

公司代码：600331

公司简称：宏达股份

四川宏达股份有限公司 2019 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄建军、主管会计工作负责人帅巍 及会计机构负责人（会计主管人员）帅巍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司无利润分配预案和公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	133

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
最高人民法院	指	中华人民共和国最高人民法院
宏达股份或公司	指	四川宏达股份有限公司
宏达实业	指	四川宏达实业有限公司
宏达集团	指	四川宏达（集团）有限公司
四川信托	指	四川信托有限公司
金鼎锌业或云南金鼎公司	指	云南金鼎锌业有限公司
剑川益云	指	剑川益云有色金属有限公司
绵竹川润	指	四川绵竹川润化工有限公司
华磷公司	指	四川华磷科技有限公司
多龙矿业	指	西藏宏达多龙矿业有限公司
西藏地质五队	指	西藏地勘局第五地质大队
盛源矿业	指	西藏盛源矿业集团有限公司
董事会	指	宏达股份董事会
监事会	指	宏达股份监事会
股东大会	指	宏达股份股东大会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	宏达股份公司章程
报告期	指	2019年1-6月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	四川宏达股份有限公司
公司的中文简称	宏达股份
公司的外文名称	SICHUAN HONGDA CO., LTD
公司的外文名称缩写	HONGDA CO., LTD
公司的法定代表人	黄建军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王延俊	傅婕
联系地址	四川省成都市锦里东路2号宏达国际广场28楼	四川省成都市锦里东路2号宏达国际广场28楼
电话	028-86141081	028-86141081
传真	028-86140372	028-86140372

电子信箱	dshbgs@sichuanhongda.com	dshbgs@sichuanhongda.com
------	--------------------------	--------------------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	四川省什邡市师古镇慈山村
公司注册地址的邮政编码	618418
公司办公地址	四川省成都市锦里东路2号宏达国际广场28楼
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.sichuanhongda.com/
电子信箱	dshbgs@sichuanhongda.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	宏达股份	600331

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,269,647,080.59	2,401,107,521.54	-47.12
归属于上市公司股东的净利润	65,991,569.08	12,927,714.12	410.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,649,578.86	14,904,062.69	306.93
经营活动产生的现金流量净额	8,237,232.06	274,086,915.18	-96.99
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,294,512,741.65	2,217,810,692.78	3.46
总资产	4,612,258,879.54	4,804,338,993.07	-4.00

说明：

1、营业收入比上期减少的主要原因为：根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围。

2、归属于上市公司股东的净利润比上期增加的主要原因为：

2018 年上半年，锌产品上游大宗原料锌精矿市场供应紧张，锌精矿采购价格较高，公司本部锌产品出现亏损。同时，公司为了盈利能力最大化，压缩了锌产品产量，锌产品销量也较低。

2019 年上半年，锌产品上游大宗原料锌精矿市场供应宽松，供大于求，锌精矿采购价格维持在较低价位，采购成本比上年同期大幅降低，同时锌产品产销量比上年同期增加。

3、经营活动产生的现金流量净额比上期减少的主要原因为：根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围。

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0325	0.0064	407.81
稀释每股收益(元/股)	0.0325	0.0064	407.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0298	0.0073	308.22
加权平均净资产收益率(%)	2.92	0.26	增加2.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.69	0.30	增加2.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,586,649.19	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返 还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务 密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额 或定量持续享受的政府补助除外	3,177,810.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本 小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产 公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-476,534.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-473.98	
所得税影响额	-945,460.16	
合计	5,341,990.22	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务：

根据最高人民法院终审判决《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号，判决公司持有金鼎锌业 60%的股权无效，公司主营业务不含有色金属采、选业务。公司目前主营业务包括有色金属锌的冶炼、加工和销售，以及磷化工产品生产和销售。

主要产品包括锌锭、锌合金以及磷酸盐系列产品、复合肥等。锌金属具有良好的压延性、耐磨性和抗腐蚀性，广泛应用于汽车、建筑、船舶、轻工等行业；磷酸盐系列产品可作高效肥料施用，也可作为氮磷原料制造复合肥，广泛适用于各种粮食作物和经济作物，精制磷酸一铵还可作为干粉灭火剂原料。

(二) 经营模式：

主要生产模式为以销定产，市场化采购锌精矿、磷矿等原辅材料，通过冶化结合构建锌冶炼→尾气→磷、硫→化工产品的循环经济产业链，生产锌锭、磷酸盐系列产品、复合肥等产品，锌合金产品使用自产锌片和对外采购锌锭、锌片相结合的方式生产，产品通过市场化方式对外直接销售。

（三）报告期内主要业绩驱动因素：

1、报告期，锌精矿原料采购价格维持在较低价位，公司主营有色金属锌冶炼业务盈利能力较上年同期有所提升；

2、磷化工方面，公司紧跟市场需求，调整产品结构，加大技改力度，不断推出新产品，公司磷酸盐系列产品、复合肥产品取得了一定经济效益。

3、公司对四川信托长期股权投资按权益法确认当期投资收益 79,565,705.94 元。

4、公司根据云南省高级人民法院执行通知书，对于尚未支付的返还利润款计提 2019 年 1-6 月延迟履行金 25,945,179.78 元。

（四）行业情况：

1、有色金属锌行业

2019 年 1-4 月随着全球贸易环境的改善、国内减税降费、市场去库存明显，锌价呈现上涨走势；上游大宗原料锌精矿市场供应宽松，海外矿山开工率较高，进口矿大量进入国内，同时国内部分冶炼企业受环保、搬迁等因素影响，对锌精矿需求减少，供大于求，锌精矿原料采购价格维持在低位。自 4 月下旬开始，中美贸易摩擦加剧，宏观风险加大，锌价有所下降。

2、磷化工行业

2019 年上半年，农副产品价格继续低位运行，农户种植积极性低，对肥料的储备和需求大大减少；肥料行业相关优惠政策被取消，电价、铁路运费上涨，公路限超，成本上升；原料行情波动频繁，但整体波动区间不大；国家环境、安全标准不断提高；化肥出口受限；复合肥市场竞争激烈，产品高度同质化。随着产业不断进步升级，复合肥产品必须要满足用户对“安全、高效、环保”的需求，行业竞争已从低层次的、单一的价格竞争升级为多层次的创新和服务竞争。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、资源循环和综合利用优势

在资源循环和综合利用方面，公司拥有成熟的生产工艺技术，通过有色金属锌冶炼与磷化工业务的有机结合，公司构建了锌冶炼→尾气→磷、硫→化工产品的循环经济产业链条，应用冶炼尾气制酸、蒸汽及余热回收利用、废液循环利用、废渣回收及稀贵金属提炼等工艺技术，使锌冶炼和磷化工生产有机融合，节能降耗，有效降低生产成本的同时，实现了公司资源的循环和综合利用。

2、技术优势

公司拥有先进的复合肥生产制造技术，经过多年的发展和不断的产业升级，现已具备满足不同作物、不同生长发育周期所需的高、中、低各档次复合肥产品系列，以及针对特定客户需求的定制产品；公司拥有国家专利的高含量水溶性磷铵生产技术，为公司在高端复合肥产品的生产开发提供了优势资源；公司与多所科研院所建立了战略合作关系，成立了“水溶磷技术研究中心”“TE 双增功能肥技术研究中心”、“柑橘高效施肥研发中心”，开发出贴合市场的“环保、高效”、高附加值差异化产品；公司提出的“阻燃剂用磷酸二氢铵”技术在全国石油和化工科技创新大会上获科技进步三等奖。

3、品牌市场优势

公司主要产品“慈山”牌、“G 慈山”牌锌锭已分别在上海期货交易所和伦敦金属交易所注册，可用于交易所锌标准合约的履约交割。经过多年的发展，公司销售部门建立了专业化程度很高的营销团队，能够及时掌握市场动态，把握近期价格走势。

公司传统产品“云顶”牌磷酸一铵、复混（合）肥是四川省名牌产品，具有一定品牌竞争优势；公司工业级磷酸一铵产量位居国内市场前列，产品质量处于同行业前端；国内西北地区对工

业级磷酸一铵的需求每年以 10%左右的增速增长，目前公司工业级磷酸一铵销售量占西北市场较大份额。

4、人才优势

公司在有色金属、化肥行业有多年的生产、管理和营销经验，公司自设立以来，建立起了一支团结协作、忠诚敬业、工作务实的专家型、高素质的管理团队，为公司保持持续稳定发展奠定了基础。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

有色方面，今年上半年，上游大宗原料锌精矿市场供应宽松，特别是海外矿山开工率较高，进口矿大量进入国内，国内大型冶炼企业受环保搬迁等因素影响，导致国内市场对锌精矿需求减少、供大于求，锌精矿原料采购价格维持在较低价位。

公司针对供给端市场较好的情况，优化管理、强营销、抓落实，以经济效益为中心，加强原料供给合作，深挖潜能，以技术创新为依托，加大高附加值新产品的开发力度和产销规模，严控成本，加强银企合作，提升盈利能力。

1、采用“以销定采”方式进行采购销售，实现了锌产品“去库存”化，期末库存数量控制在较低的合理水平，降低了产品市场价格大幅波动带来的风险，有效保证了利润的实现。

2、强化资金管理，集中资源，优化采购方案，多渠道采购大宗原料，降低采购成本，结合市场需求，开拓营销新渠道，充分研判市场趋势，提升产品销售价格。

3、加强技改技革力度，构建有色化工产品的循环经济产业链，包括稀贵金属提炼、废渣废液循环回收利用等，围绕管理创新、技术创新开展工作，强化操作控制创新和加强消耗控制，积极利用国家直供电等优惠政策，降低成本，提高经济效益。

4、高标准严要求加强安全环保和现场管理工作，保证废气排放优于标准，废渣储存转运和综合利用符合国家环保规范要求。

化工方面，公司结合实际，紧密围绕“适应形势、开拓创新、增收节支、提升效益”的工作思路开展工作向管理要效益，通过优化工艺指标、严控富余养分、人力资源优化、运用新技术新设备、严控费用开支等措施，真正把精细化管理落实到生产经营的各项工作中，公司磷酸盐系列产品、复合肥产品取得了一定经济效益。

1、紧跟市场需求，调整产品结构。公司以国家政策和行业发展趋势为导向，根据市场需求，立足自身装置进行产品结构调整，完善磷化工及高附加值产品产业链，多渠道完善“农技+产品+服务”营销体系，重点推广盈利能力较强的高浓度磷酸一铵。

2、加大技改技革力度，在产品创新上持续投入，不断推出新产品：

(1) 公司新完成的技改项目可产生可观的经济效益，包括：10万吨颗粒磷铵装置改造生产腐植酸磷酸二铵项目，5000吨水溶肥项目，10万吨粉状磷铵装置产精制磷铵技改项目。公司水溶性磷酸一铵、腐植酸磷酸二铵、大量元素水溶肥、专用型和功能型复合肥等新型肥料已投入市场；积极推进磷酸脲、磷酸二氢钾、工业磷酸二铵等精细磷酸盐新产品的技术研发，增强公司的竞争优势。

(2) 与四川大学等科研院所进行磷酸净化合作，推进精细磷酸盐项目。目前，四川大学已完成新型磷酸净化生产磷酸二氢钾评价工作，完成评价后，将大力推进精细磷酸盐项目。

3、通过自建、引进和合资等方式，形成磷石膏综合利用系统，走出一条磷石膏资源化利用的可持续发展新途径。加大磷石膏综合利用，推动 20 万吨/年建筑石膏粉装置节能增效技改，为公司绿色可持续发展奠定基础。

4、拓展采购渠道，优化采购方案，加大直供力度，完善采购制度，严格招标管理，明确工作责任，及时组织原燃材料，有效降低采购成本。

5、强化市场服务。与四川省农科院合作，聘请知名农技专家教授，将工作和服务的重心逐步下移，从以往的专注服务于一级经销商逐渐过渡到二级经销商、网点及基层农户，以多方位的服务强化对基层二级经销商及网点的可控性，取得了较好的成效。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,269,647,080.59	2,401,107,521.54	-47.12
营业成本	1,119,274,121.20	1,916,779,575.47	-41.61
销售费用	32,023,234.04	45,069,691.17	-28.95
管理费用	83,220,338.32	214,305,425.55	-61.17
财务费用	46,027,142.80	66,221,828.04	-30.50
研发费用	141,877.81	5,286,710.47	-97.32
经营活动产生的现金流量净额	8,237,232.06	274,086,915.18	-96.99
投资活动产生的现金流量净额	6,783,932.56	-114,224,682.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-20,268,916.14	-130,978,288.98	不适用

说明:

根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，本期公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围。

营业收入变动原因说明:比上期减少主要是根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围所致。

营业成本变动原因说明:比上期减少主要是根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围所致。

销售费用变动原因说明:比上期减少主要是根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围所致。

管理费用变动原因说明:比上期减少主要是根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围所致。

财务费用变动原因说明:比上期减少主要是根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围所致。

研发费用变动原因说明:比上期减少主要是根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是根据最高人民法院作出的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），判决公司持有金鼎锌业 60.00%的股权无效，公司不再将原控股子公司金鼎锌业纳入合并范围所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期公司偿还的银行借款较多所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应付款	1,125,221,049.73	24.40	1,314,603,134.09	27.36	-14.41	主要是根据最高人民法院终审判决结果，云南省高级人民法院于2019年2月2日划扣公司银行存款210,249,255.72元人民币。
应收票据	69,402,760.31	1.50	26,558,117.67	0.55	161.32	主要是本期销售部分商品收到银行承兑汇票增加所致。
应收账款	33,810,259.26	0.73	1,966,312.98	0.04	1,619.47	主要是本期部分销售订单采用先货后款方式结算，尚未到收款期所致。
预付账款	46,157,130.89	1.00	30,688,708.90	0.64	50.40	主要是控股子公司绵竹川润预付款增加所致。
预收款项	57,696,334.23	1.25	89,135,935.44	1.86	-35.27	主要是部分以先款后货结算方式销售的商品已发货所致。
应付职工薪酬	21,484,296.15	0.47	50,343,176.02	1.05	-57.32	主要是本期支付上期工资、奖金所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,224,348.08	住房保证金、期货保证金
货币资金	13,000,000.00	被冻结
固定资产	164,079,403.64	用于借款抵押
固定资产	9,886,396.45	被冻结
无形资产	5,363,299.87	用于借款抵押
投资性房地产	122,659,914.41	被冻结

长期股权投资	2,114,450,168.08	被冻结
合计	2,430,663,530.53	/

其他说明：

货币资金被冻结情况详见本财务报表附注七、1 货币资金之说明

投资性房地产被冻结情况详见本财务报表附注七、19 投资性房地产之说明

固定资产被冻结情况详见本财务报表附注七、20 固定资产之说明

公司持有四川信托有限公司的长期股权投资被冻结情况详见本财务报表附注九、3 之说明。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司对外股权投资情况如下：

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

一、 参股四川信托有限公司

四川信托注册资本 35 亿元人民币，公司现持有四川信托 22.1605% 股权，为其第三大股东。

所持对象名称	最初投资金额 (万元)	期末持有数量 (股)	占该公司股权 比例 (%)	期末账面价值 (万元)
四川信托有限公司	24,700.00	775,617,805.65	22.1605	211,445.02

因涉及诉讼事项，云南省高级人民法院于 2017 年 1 月冻结了我公司持有的四川信托 22.1605% 的股权，股权数额为 77561.780565 万元人民币，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。冻结期间，不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。因公司本身未有对持有的四川信托股权实施股份变更、质押、转让的安排，故不会影响公司由法律及公司章程赋予的其他股东权利，该等股权冻结事项对公司生产经营尚不构成重大影响。

截至本报告披露日，公司持有的四川信托 22.1605% 的股权仍处于被冻结状态。

二、 参股西藏宏达多龙矿业有限公司

多龙矿业于 2014 年 9 月 29 日成立，由公司与西藏地质五队、宏达集团共同投资设立，拟对西藏阿里改则县多龙矿区进行地质勘查开发。多龙矿业注册资本 20,000 万元，其中公司以现金出资，占多龙矿业出资比例的 30%；公司关联方宏达集团以现金出资，占多龙矿业出资比例的 40%；西藏地质五队以其已经取得的多龙矿区探矿权，即多不杂铜矿、波龙铜矿和多不杂西铜矿的探矿权、相关地质资料及成果作为出资，占多龙矿业出资比例的 30%。

根据西藏自治区人民政府《关于整合重组西藏盛源矿业集团有限公司的批复》（藏政函[2017]392 号），决定对西藏盛源矿业有限公司（简称“盛源矿业”）进行整合重组，于 2019 年 6 月将原由西藏地质五队所持有的多龙矿业 30% 股权办理至盛源矿业名下；公司持有多龙矿业股权比例不变，仍为 30%；宏达集团持有多龙矿业股权比例不变，仍为 40%。

所持对象名称	最初投资金额 (万元)	期末持有数量 (股)	占该公司股权 比例 (%)	期末账面价值 (万元)
西藏宏达多龙矿业有限公司	6,000.00	60,000,000.00	30	5,999.71

三、 参股四川华磷科技有限公司

为加快磷石膏综合利用，经公司 2016 年 10 月召开的总经理办公会研究决定，公司与福建朗创建科新材料有限公司合作成立四川华磷科技有限公司，在什邡京什工业园区建设磷石膏利用项目，开展对磷石膏加工利用。华磷公司成立时注册资金 1000 万元，公司出资 190 万元，公司对其持股比例为 19%。

因华磷公司经营和发展需要，经公司 2017 年 7 月召开的总经理办公会，同意公司对华磷公司增资 190 万。经公司 2018 年 3 月召开的总经理办公会，同意公司对华磷公司增资 190 万。期末华磷公司注册资本 6000 万元，公司对其持股比例为 9.5%。

公司未向华磷公司委派董事，不参与华磷公司的经营管理。

所持对象名称	最初投资金额 (万元)	期末持有数量(股)	占该公司股权 比例(%)	期末账面价值 (万元)
四川华磷科技有限公司	190.00	5,700,000	9.5	570

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本年度投入金额
电锌二厂新增自动剥锌机组技改	2,393,948.04
新建水泥缓凝剂生产堆棚	131,522.62
20万吨/年建筑石膏粉装置节能及适应性技改	3,984,294.48
氧化锌厂回转窑进行技改	76,425.68
300kt/a 年磷矿(原矿)化学脱镁技改	168,812.52
其他工程	11,104,945.54
合计	17,859,948.88

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
四川华宏国际经济技术投资有限公司	内资	主要从事项目投资；生产、销售化工原料及产品；生产电解锌；批发、零售、代购、代销五金交电、矿产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	38,000,000.00	24,847,305.96	-404,720.12
四川绵竹川润化工有限公司	内资	液氨、碳铵、活性磷酸钙、磷酸三钙。	83,435,000.00	428,372,414.73	-34,537,705.24
成都江南物业管理有限公司	内资	物业管理、保洁清洗(不含国家限制项目)、销售日用百货、建辅建材、装饰材料、五金交电、家用电器。中餐、销售电话卡用品、房屋租赁、房屋中介。	500,000.00	103,126,598.99	-766,970.59
四川钒钛资源开发有限公司	内资	销售矿产品	100,000,000.00	90,761,210.21	357,048.68
香港宏达国际贸易有限公司		从事进出口贸易和投资	(USD)8,957,900.00	61,358,136.72	
四川宏达金桥大酒店有限公司	内资	中餐制售、歌舞娱乐、住宿、健身、美容美发等	60,000,000.00	66,646,625.93	-3,140,660.88

剑川益云有色金属有限公司	内资	电锌、电炉锌粉、硫酸、镉等金属的冶炼、生产、销售；有色金属原料购销、冶炼（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	117,846,100.00	32,077,634.36	64,339.04
四川宏达工程技术有限公司	内资	化工工程设计、压力容器设计和压力管道设计、工程晒图	1,000,000.00	1,458,989.51	159,777.75
四川宏达铝铜有限公司	内资	铝、铜、铅、锌生产、加工、销售及经营本企业产品进出口业务	100,000,000.00	93,793,597.16	-157,212.57

(2) 主要参股控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	归属于母公司的净利润
四川信托有限公司	内资	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银监会批准的其他业务。（以上项目及期限以许可证为准）。	3,500,000,000.00	18,816,933,298.13	359,042,918.44

(3) 投资收益对公司净利润影响达到10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主营业务收入	主营业务利润	归属于母公司的净利润	控股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
四川信托有限公司	内资	1,330,596,624.84	529,405,130.43	359,042,918.44	79,565,705.94	120.57

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、合同纠纷终审判决执行风险

2018年12月24日最高人民法院对公司原控股子公司金鼎锌业合同纠纷案做出终审判决。根据最高人民法院《民事判决书》(2017)最高法民终915号：判决公司持有金鼎锌业60%股权无效；判决公司扣除已经支付的增资款496,342,200元后，向金鼎锌业返还2003年至2012年获得的利润1,074,102,155.40元。

目前该案处于执行阶段，根据最高人民法院终审判决结果，金鼎锌业60%股权已办理至四原告名下；云南省高级人民法院已扣划公司银行存款合计223,249,255.72元；云南省高级人民法院将对公司位于成都市的部分房产（处于司法冻结状态）进行司法拍卖，目前法院已启动对上述房产的资产评估和拍卖程序。公司持有的上述房产及四川信托22.1605%股权仍处于被冻结状态。

截至2019年6月30日，根据最高人民法院终审判决结果，公司需向金鼎锌业返还利润款本金863,852,899.68元；根据云南省高级人民法院执行通知书，2019年1-6月公司应付返还利润款延迟履行金25,945,179.78元；上述两项合计889,798,079.46元。2019年7月8日云南省高级人民法院已划扣公司2019年5月被冻结的银行存款1300万元人民币。

目前，公司董事会及管理层正积极与相关方沟通和协调，争取和保障公司的持续经营与合法履行法院判决。公司当前生产经营基本正常，相关银行账户能够正常使用，流动资金能够满足日常经营的基本需要。若法院对该案执行采取进一步措施，可能会对公司持续经营产生不利影响。公司将密切关注该案进展，根据该案的执行情况及时履行信息披露义务。

2、资金风险

近年来，因公司涉及重大诉讼，对公司融资渠道和融资规模均有一定程度影响。公司目前生产经营基本正常，相关银行账户能够正常使用，流动资金能够满足日常经营的基本需要。

公司将进一步优化产品结构，集中优势要素，强化冶化结合比较竞争力，努力提升盈利能力；公司已与银行签订金融帮扶一致行动方案，确保现有银行授信额度不变，贷款正常周转；同时，公司将持续保持与金融机构、供应商长期良好的合作关系，合理调度资金，保证到期贷款的正常偿还；强化资金计划管理，做好资金预算平衡；多方面拓宽融资渠道，确保资金链安全，为公司持续稳定发展提供足够的资金支持。

3、宏观经济政策与行业风险

公司主营有色金属和磷化工，受宏观经济政策、外部环境和国家产业政策、进出口政策影响较大，原料保障率、原料成本、终端市场波动和行业格局变化，都直接影响公司盈利能力。

公司从事锌锭、锌合金的生产销售等业务，原料锌精矿加工费对公司利润影响较大。锌精矿原料保障及采购成本受国家环保政策、进出口政策及汇率波动等影响较大。国内锌精矿约一半来自进口，人民币贬值对锌精矿进口不利，国家环保政策将直接影响国内矿山开工率。若原料供应紧张，锌精矿加工费下调将影响持续盈利能力。从国内终端需求来看，锌的主要消费行业为房地产及汽车行业。若房地产新开工面积增速放缓、汽车产销量下降，均会导致锌市消费下降，锌产品销售压力增大。

磷化工行业也在加速推进产业和产品结构的升级换代，行业已经无法再依靠单纯的增加单一产品规模实现持续发展，行业未来发展将向循环经济、产业延伸、产品精深加工方向发展。公司以市场为导向，加强市场调研和预测分析，努力拓展优势产品的市场开发，提升产品营销价值和效益；优化原料及产品库存，加大力度开拓产品销售市场，提高资金效率；加大采购管理和生产成本考核，全流程控制生产经营成本；增强创新能力，调整产业结构，实现产业发展高效化、集约化和绿色化，提升企业竞争力和可持续发展能力。

4、安全环保风险

公司及控股子公司所从事的锌冶炼、化工产品生产业务均属于安全生产事故高发、易发的行业，且环保治理压力较大。随着近几年新环保法的实施和安全环保督查力度的不断加强，以及国家、地方相关安全环保配套政策的推行，公司安全环保工作的内容更加复杂，责任更加重大，安全环保投入更加巨大，资本性支出和生产成本将进一步增大。

公司持续做好安全环保常态化管理，确保安全环保装置完备且高效运转，杜绝重大安全环保事故；加大磷石膏综合利用，减轻磷石膏堆存压力；严格遵守国家的安全环保法律法规，积极履行社会责任，做到环境信息公开透明，接受社会各界监督。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 《宏达股份 2018 年年度股东大会决议》(临 2019-022)	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	第一大股东宏达实业	公司第一大股东四川宏达实业有限公司就避免同业竞争的事宜，向公司出具了《避免同业竞争、规范关联交易的承诺函》，该承诺主要内容如下：“(1) 本公司控制的公司及单位将不会从事任何与宏达股份目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司控制的公司及单位在经营活动中可能与宏达股份发生同业竞争或与宏达股份发生利益冲突，本公司将行使否决权，或将放弃或将促使本公司控制的公司或单位放弃可能发生同业竞争的业务，以确保与宏达股份不进行直接或间接的同业竞争，或将本公司控制的公司或单位产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格注入宏达股份；如有在宏达股份经营范围内相关业务的商业机会，本公司及其控制的公司、单位将优先让与或介绍给上市公司。对上市公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司及其控制的公司、单位将在投资方向与项目选择上，避免与上市公司相同或相似，不与上市公司发生同业竞争，以维护上市公司的利益。(2) 本公司及其控制的公司、单位与上市公司之间将避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的公正、	2013 年 9 月 17 日—长期	否	是

			公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司其他股东的合法权益。（3）本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关涉及本公司及其控制的公司及单位的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。如违反上述承诺，本公司及其控制的公司、单位将对宏达股份因此遭受的损失负责。”			
解决同业竞争	实际控制人刘沧龙先生		公司实际控制人刘沧龙先生就避免同业竞争的事宜，向公司出具了《避免同业竞争、规范关联交易的承诺函》，该承诺主要内容如下：“（1）本人控制的公司及单位将不会从事任何与宏达股份目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本人控制的公司及单位在经营活动中可能与宏达股份发生同业竞争或与宏达股份发生利益冲突，本人将行使否决权，或将放弃或将促使本人控制的公司或单位放弃可能发生同业竞争的业务，以确保与宏达股份不进行直接或间接的同业竞争，或将本人控制的公司或单位产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格注入宏达股份；如有在宏达股份经营范围內相关业务的商业机会，本人及其控制的公司、单位将优先让与或介绍给上市公司。对上市公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人及其控制的公司、单位将在投资方向与项目选择上，避免与上市公司相同或相似，不与上市公司发生同业竞争，以维护上市公司的利益。（2）本人及其控制的公司、单位与上市公司之间将避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司其他股东的合法权益。（3）本人将促使本人控制的四川宏达实业有限公司继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关涉及本人及其控制的公司及单位的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。如违反上述承诺，本人及其控制的公司、单位将对宏达股份因此遭受的损失负责。”	2013年9月17日—长期	否	是
其他	宏达股份		宏达股份就非公开发行股票工作完成后相关事项出具承诺：“董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和证监会的有关规定，承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起：（1）承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和上海证券交易所的监督管理。（2）承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清。（3）承诺本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向上海证券交易所提交的文件没有虚假记载或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经上海证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。”	2014年8月27日—长期	否	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经2019年4月25日召开的第八届董事会第十三次会议和2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议，通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（一）公司2018年年度财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”具体情况

审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报表进行了审计，并出具了带有“持续经营重大不确定性段落”的无保留意见审计报告。审计报告中持续经营重大不确定性段落的内容为：

“如《审计报告》（天健审〔2019〕3-240 号）中“三、与持续经营相关的重大不确定性”所述：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）及十二（二）所述，宏达股份公司涉及的原子公司云南金鼎锌业有限公司（以下简称云南金鼎公司）股权纠纷案，最高人民法院判决宏达股份公司持有云南金鼎公司 60% 股权无效，扣除已经支付的增资款 49,634.22 万元后，向云南金鼎公司返还 2003 年至 2012 年获得的利润 107,410.22 万元，该事项表明存在可能导致对宏达股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

公司董事会对带有“持续经营重大不确定性段落”的无保留意见审计报告发表了专项说明，内容详见公司于 2019 年 4 月 27 日在上交所网站披露的《宏达股份董事会关于对会计师事务所出具的 2018 年度带有“持续经营重大不确定性段落”的无保留意见审计报告的专项说明》。

（二）该事项进展情况

目前该案处于执行阶段，根据最高人民法院终审判决结果，金鼎锌业 60% 股权已办理至四原告名下；云南省高级人民法院已扣划公司银行存款合计 223,249,255.72 元；云南省高级人民法院将对公司位于成都市的部分房产（处于司法冻结状态）进行司法拍卖，目前法院已启动对上述房产的资产评估和拍卖程序。公司持有的上述房产及四川信托 22.1605% 股权仍处于被冻结状态。

截至 2019 年 6 月 30 日，根据最高人民法院终审判决结果，公司需向金鼎锌业返还利润款本金 863,852,899.68 元；根据云南省高级人民法院执行通知书，2019 年 1-6 月公司应付返还利润款延迟履行金 25,945,179.78 元；上述两项合计 889,798,079.46 元。2019 年 7 月 8 日云南省高级人民法院已划扣公司 2019 年 5 月被冻结的银行存款 1300 万元人民币。

目前，公司董事会及管理层正积极与相关方沟通和协调，争取和保障公司的持续经营与合法履行法院判决。公司当前生产经营基本正常，相关银行账户能够正常使用，流动资金能够满足日常经营的基本需要。若法院对该案执行采取进一步措施，可能会对公司持续经营产生不利影响。公司将密切关注该案进展，根据该案的执行情况及时履行信息披露义务。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结了公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行的存款余额 210,242,161.00 元，冻结了我公司持有的四川信托 22.1605% 的股权，股权数额为 77561.780565 万元人民币，以及我公司持有的金鼎锌业 60% 的股权，股权数额为 58393.2 万元人民币。冻结期限均为 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。冻结期间，不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。	内容详见公司分别于 2017 年 1 月 6 日和 2017 年 1 月 12 日在指定媒体和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的《宏达股份关于公司银行账户资金被冻结的公告》（临 2017-002）和《宏达股份关于公司持有控股子公司及参股公司股权被冻结的公告》（临 2017-004）。
2017 年 1 月 12 日，公司收到云南省高级人民法院出具的《应诉通知书》、《民事裁定书》〔（2016）云民初字第 95 号〕、《查封、扣押、冻结财产清单》〔（2016）云执保 64 号〕和《民事起诉状》等资料。	内容详见公司于 2017 年 1 月 14 日在指定媒体和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的《宏达股份涉及诉讼公告》（临 2017-005）。

<p>因合同纠纷,公司控股子公司云南金鼎锌业有限公司四家股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业(集团)有限公司起诉宏达集团和公司,公司涉及的诉讼金额为人民币 2,117,076,022.00 元。</p>	
<p>2017 年 1 月 21 日,宏达集团和公司分别向云南省高级人民法院寄送了《主管(管辖权)异议申请书》。2017 年 5 月 5 日,公司收到云南省高级人民法院送达的《民事裁定书》[(2016)云民初 95 号之一]。云南省高级人民法院就宏达集团和公司提出的主管(管辖权)异议裁定如下:“驳回四川宏达(集团)有限公司、四川宏达股份有限公司的主管(管辖权)异议。如不服本裁定,可以在裁定书送达之日起十日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于中华人民共和国最高人民法院。”</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 5 月 10 日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于重大诉讼进展公告》(临 2017-027)。</p>
<p>因不服云南省高级人民法院关于主管(管辖权)异议的裁定,宏达集团和公司向最高人民法院提起上诉,请求撤销云南省高级人民法院(2016)云民初 95 号之一关于驳回宏达集团和宏达股份主管(管辖权)异议的裁定,依法驳回被上诉人起诉。2017 年 8 月 2 日,公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》[(2017)最高法民辖终 172 号之一]。裁定如下:“驳回上诉,维持原裁定。本裁定为终审裁定。”</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 8 月 3 日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于重大诉讼进展的公告》(临 2017-043)</p>
<p>该合同纠纷案一审于 2017 年 8 月 24 日在云南省高级人民法院开庭,2017 年 9 月 30 日,公司收到云南省高级人民法院《民事判决书》((2016)云民初 95 号),对上述合同纠纷案做出一审判决公司败诉。</p>	<p>内容详见公司分别于 2017 年 8 月 23 日和 2017 年 10 月 10 日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于重大诉讼进展的公告》(临 2017-045),《宏达股份关于重大诉讼一审判决结果的公告》(临 2017-057)</p>
<p>收到判决书后,公司不服云南省高级人民法院《民事判决书》((2016)云民初 95 号)的一审判决,经公司董事会同意,公司就该判决上诉至最高人民法院,请求最高人民法院依法撤销该一审判决,维护公司合法权益,保障全体股东特别是中小股东利益。</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 10 月 11 日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于就重大民事诉讼一审判决上诉的公告》(临 2017-059)</p>
<p>2017 年 11 月 20 日,公司收到云南省高级人民法院《查封、扣押、冻结财产清单》(2016)云执保 64 号之一。因该合同纠纷案,云南省高级人民法院冻结了公司位于成都市的部分房产,冻结期限 3 年,自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。冻结期间,不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 11 月 22 日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《关于公司部分房产被冻结的公告》</p>
<p>2017 年 11 月 28 日,公司收到《中华人民共和国最高人民法院受理案件通知书》(2017)最高法民终 915 号。经审查,最高人民法院决定受理该上诉案件。</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 11 月 29 日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于重大民事诉讼进展的公告》(临 2017-071)</p>
<p>2018 年 1 月 5 日,该合同纠纷二审上诉案件在</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 12 月 23 日在指定媒体</p>

最高人民法院第五巡回法庭开庭审理。	和 上 海 证 券 交 易 所 网 站 (http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于重大诉讼进展的公告》(临2017-075)
2018年12月29日,公司收到最高人民法院对该案做出的终审判决。根据最高人民法院终审判决结果,公司持有金鼎锌业60%股权无效;公司向金鼎锌业返还2003年至2012年获得的利润,扣除已经支付的增资款496,342,200元后,公司向云南金鼎锌业有限公司支付1,074,102,155.4元;由宏达集团和公司共同负担一审受理费和保全费6,093,294.02元,由公司负担二审受理费5,202,137.52元。	内容详见公司于2019年1月3日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于重大民事诉讼二审判决结果的公告》(临2019-001)
2019年1月28日公司收到云南省高级人民法院《执行裁定书》(2019)云执12号之一,解除对公司持有金鼎锌业60%股权的冻结,将金鼎锌业100%股权分别办理至四原告名下。	内容详见公司于2019年1月29日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于收到法院执行裁定书公告》(临2019-005)
2019年2月2日公司收到云南省高级人民法院《执行裁定书》(2019)云执12号之二,云南省高级人民法院扣划公司银行存款210,249,255.72元人民币,其中210,242,161.00元人民币已于2017年1月被云南省高级人民法院冻结。	内容详见公司于2019年2月12日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于收到法院执行裁定书公告》(临2019-007)
2019年5月13日,公司通过查询获悉公司4个银行账户合计1600万元资金被云南省高级人民法院冻结。其中300万元为公司工会专用账户中的工会专项资金,该账户资金已于2019年5月28日解除冻结;其余3个银行账户中合计1300万元资金于2019年7月8日被云南省高级人民法院扣划。	内容详见公司分别于2019年5月14日、5月30日和7月10日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于公司部分资金被冻结的公告》(临2019-021)、《宏达股份关于公司工会专用账户资金解除冻结的公告》(临2019-024)和《宏达股份关于公司冻结资金被扣划的公告》(临2019-026)
2019年6月28日,公司收到云南省高级人民法院《执行裁定书》(2019)云执12号之六,将拍卖公司名下:(1)、位于四川省成都市住房1套(房权证1242914号)面积140.73m ² ; (2)、位于四川省成都市商业用房、办公房、车库(房权证0813299号)面积26739.79m ² ; (3)、位于四川省成都市房屋1套(房权证1374902号)面积873.28m ² 。	内容详见公司于2019年6月29日在指定媒体和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《宏达股份关于收到法院执行裁定书公告》(临2019-025)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

公司合同纠纷重大诉讼事项的进展情况

目前该案处于执行阶段,根据最高人民法院终审判决结果,金鼎锌业60%股权已办理至四原告名下;云南省高级人民法院已扣划公司银行存款合计223,249,255.72元;云南省高级人民法院

将对公司位于成都市的部分房产（处于司法冻结状态）进行司法拍卖，目前法院已启动对上述房产的资产评估和拍卖程序。公司持有的上述房产及四川信托 22.1605% 股权仍处于被冻结状态。

截至 2019 年 6 月 30 日，根据最高人民法院终审判决结果，公司需向金鼎铝业返还利润款本金 863,852,899.68 元；根据云南省高级人民法院执行通知书，2019 年 1-6 月公司应付返还利润款延迟履行金 25,945,179.78 元；上述两项合计 889,798,079.46 元。2019 年 7 月 8 日云南省高级人民法院已划扣公司 2019 年 5 月被冻结的银行存款 1300 万元人民币。

目前，公司董事会及管理层正积极与相关方沟通和协调，争取和保障公司的持续经营与合法履行法院判决。公司当前生产经营基本正常，相关银行账户能够正常使用，流动资金能够满足日常经营的基本需要。若法院对该案执行采取进一步措施，可能会对公司持续经营产生不利影响。公司将密切关注该案进展，根据该案的执行情况及时履行信息披露义务。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都江南房地产开发有限公司	物业管理及水电费	2,028,290.32	2,212,134.80

本公司作为承租方

单位：元 币种：人民币

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
成都江南房地产开发有限公司	房屋建筑物	1,026,523.71	674,292.32

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川宏达(集团)有限公司	其他关联人	提供劳务	酒店服务和水电费	市场价格		57,762.26	0.37	现金		
四川宏达龙腾贸易有限公司	其他关联人	提供劳务	物业管理及电费	市场价格		4,545.01	0.08	现金		
四川宏达世纪房地产有限公司	其他关联人	提供劳务	酒店服务费	市场价格		24,179.25	0.25	现金		
成都宏达众成房地产开发有限公司	其他关联人	提供劳务	水电费	市场价格		8,865.83	0.15	现金		
合计				/	/	95,352.35	0.85	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										
提供劳务是公司控股子公司成都江南物业管理有限公司分别为四川宏达(集团)有限公司、成都宏达众成房地产开发有限公司、四川宏达龙腾贸易有限公司提供水电，四川宏达金桥大酒店有限公司分别为四川宏达(集团)有限公司、四川宏达世纪房地产有限公司提供酒店服务收取的酒店服务费，具有必要性和持续性，交易价格以市场价格为参考，遵循公允、公平、自愿的原则，没有损害公司及中小投资者的利益。										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
为改善公司资金状况，促进公司持续稳定发展，公司向控股股东宏达实业借款 6000 万元，期限 1 年，借款利率按同期银行贷款基准利率上浮 5% 计算（不高于公司向金融机构融资的贷款利率），该借款用于公司偿还银行贷款。根据公司资金安排，公司分别于 2018 年 5 月 7 日和 2018 年 6 月 5 日向宏达实业归还借款本金 2000 万元和 200 万元。	内容详见公司分别于 2018 年 1 月 31 日、5 月 8 日和 6 月 6 日在指定媒体和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的《宏达股份关于公司向控股股东借款暨关联交易的公告》（临 2018-004）、《宏达股份关于公司向控股股东借款暨关联交易的进展公告》（临 2018-021）和《宏达股份关于公司向控股股东借款暨关联交易的进展公告》（临 2018-027）。
公司于 2018 年 9 月 27 日收到四川省南充市中级人民法院送达的《民事裁定书》【（2018）川 13 民初 164 号】和《协助执行通知书》【（2018）川执保 60 号之三】得知，因四川泰合置业集团有限公司诉宏达集团、宏达实业及刘沧龙股权转让合同纠纷一案，根据相关规定，南充市中级人民法院对宏达实业在公司享有的到期债权 3800 万元本金及利息予以冻结，冻结期间不得擅自处置及向宏达实业支付，冻结期限为三年。上述两项冻结期限从 2018 年 9 月 21 日起至 2021 年 9 月 20 日止。截至本报告期末，该笔关联借款余额为 3800 万元人民币。	内容详见公司分别于 2018 年 9 月 28 日在指定媒体和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的《关于控股股东持有公司部分股权和债权被冻结的公告》（临 2018-036）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,380							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,380							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.60							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司本部（磷化工基地、有色基地）及其控股子公司绵竹川润、剑川益云（以下简称：公司及其控股子公司）是 2019 年重点排污单位。报告期内，公司及其控股子公司严格遵守国家环境保护法律法规的相关要求，认真落实污染治理减排各项措施，各类污染物均按国家相关标准排放，未受到环保部门处罚。

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司及其控股子公司排放的污染物主要是废气和废水，有关污染物的名称、排放方式、执行的污染物排放标准等具体情况见下表：

企业名称	公司本部 (磷化工基地和有色基地)	绵竹川润	剑川益云
主要污染物及特征污染物的名称	废气: SO ₂ 、NO _x 、颗粒物、铅及其化合物、汞及其化合物	废气: NO _x	废气: SO ₂ 、NO _x 、烟尘、硫酸雾、铅及其化合物、汞及其化合物
	废水: 经污水处理站处理后循环利用, 不外排。	废水: 氨氮 COD _{Cr}	废水: 经污水处理站处理后循环利用, 不外排。
排放方式	连续排放	连续排放	连续排放
排放口数量	废气: 14个; 废水: 0个	废气: 2个; 废水: 1个	废气: 1个; 废水: 0个
排放口分布情况	磷酸萃取尾气(2个)、硫酸尾气(5个)、磷铵烘干尾气(3个)、石膏粉烘干尾气(1个)、氧化锌工段尾气(1个)、锌合金工段排放口(1个)、锌锭排放口(1个)	废气: 直转废气; 废水: 厂区西南侧(1个)	硫酸尾气吸收塔1个
排放浓度	SO ₂ <400mg/m ³ NO _x <240mg/m ³ 颗粒物<80mg/m ³ 铅及其化合物<8mg/m ³ 汞及其化合物<0.05mg/m ³	氨氮<25 mg/l COD _{Cr} <80mg/l NO _x <240mg/m ³	SO ₂ <400mg/m ³ NO _x <240mg/m ³ 颗粒物<80mg/m ³ 硫酸雾<20mg/m ³ 铅及其化合物<8mg/m ³ 汞及其化合物<0.05mg/m ³
是否超标排放	否	否	否
排放总量	SO ₂ 148.71吨、NO _x 69.43吨、颗粒物7.74吨、铅及其化合物0.05585吨、汞及其化合物0.0131吨	0(暂停试生产)	颗粒物0.261吨、氮氧化物0.727吨、二氧化硫3.089吨、硫酸雾0.218吨、铅及其化合物7.585×10 ⁻⁵ 吨、汞及其化合物1.09×10 ⁻⁴ 吨
是否超总量排放	否	否	否
执行的污染物排放标准	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996、《硫酸工业污染物排放标准》	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《合成氨工业水污染物排放标准》GB13458-2013、《四川省岷	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010

	GB26132-2010、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	江、沱江流域水污染物排放标准》DB51-2311-2016	
核定的排放总量	SO ₂ 1450吨、NO _x 123吨、颗粒物80吨、铅及其化合物0.6926吨、汞及其化合物0.077吨	NO _x :48.39吨/年; 氨氮:2.41吨/年 COD _{Cr} :46.72吨/年	颗粒物2.053吨、氮氧化物6.916吨、二氧化硫11.5266吨、硫酸雾0.5763吨、铅及其化合物0.0319吨、汞及其化合物0.0014吨
防治污染设施的建设和运行情况	每套装置均有尾气处理系统,设施完好,与主体设施同步运行。	设有污水综合处理站,设施完好。	硫酸尾气采用碱液脱硫处理、焙烧炉通过麻石水膜除尘器处理,设施完好,与主体设施同步运行。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司及其控股子公司建有尾气吸收塔、淋洗塔等环保设施,在日常生产过程中,环保设施运行正常稳定,环境污染防治设施的建设和运行情况见下表:

(1) 废气排放及治理措施

报告期内,公司各成员企业主要废气污染源及治理措施如下表:

序号	企业名称	生产装置或技术	主要污染物	治理措施	运行情况
1	有色基地	100+40kt/a 硫酸生产线	SO ₂ 、硫酸雾、铅及其化合物、汞及其化合物	两转两吸、碱液洗涤	废气达标排放
		103kt/a 锌锭生产线	颗粒物	水膜除尘器除尘	废气达标排放
		25kt/a 氧化锌生产线	SO ₂ 、颗粒物、铅及其化合物、汞及其化合物	耐高温覆膜滤袋除尘+ZnO浆液脱硫+多级洗涤除沫	废气达标排放
		100kt/a 锌合金生产线	颗粒物	文丘里除尘器除尘	废气达标排放
2	磷化工基地	130+70kt/a 磷酸萃取系统	HF	水洗、旋流、复档除沫	废气达标排放
		100kt/a 复肥生产线	颗粒物	重力除尘	废气达标排放
		150+100kt/a 粉状磷酸一铵生产线	颗粒物、NO _x	重力沉降+自流洗涤除尘	废气达标排放
		80kt/a 饲料级磷酸氢钙生产线	颗粒物	干法除尘	停产状态
		120+120+180kt/a 硫磺制酸生产线	SO ₂ 、硫酸雾	氨法吸收、湿法除尘脱硫	废气达标排放
		100kt/a 粒状磷酸一铵生产线	SO ₂ 、颗粒物、NO _x	文丘里除尘+复喷复挡+电除雾	废气达标排放
		200kt/a 建筑石膏粉生产线	SO ₂ 、颗粒物、NO _x	碱液洗涤、湿法除尘脱硫	废气达标排放
3	绵竹川润	200kt/a 天然气-蒸汽直接催化转化生产合成氨	NO _x	方箱炉采用低NO _x 燃烧烧嘴;含氨废气、弛放气等经水洗塔洗涤回收氨,尾气作方箱炉燃料	暂停试生产
4	剑川益云	10kt/a 硫酸生产线	颗粒物、二氧化硫、硫酸雾	“3+2”两转两吸+液碱吸收	良好
		10kt/a 电解锌生产线:电锌4吨锅炉尾气排放口(1个)、6吨锅炉尾气排放口(1个)、锌熔铸炉尾气排放口(1个)	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、粉尘	麻石水膜除尘	停产状态
		1kt/a 精镉生产线	镉及其化合物	麻石水膜除尘	停产状态

		5kt/a 锌粉生产线	烟尘、二氧化硫	麻石水膜除尘	停产状态
--	--	-------------	---------	--------	------

(2) 废水排放及治理措施

报告期内，公司各成员企业主要废水污染源及治理措施如下表：

序号	企业名称	生产装置或技术	主要污染物	治理措施	运行情况
1	有色基地	硫酸、氧化锌尾气洗涤水	Hg、Pb	中和、絮凝沉淀	返回生产系统回用
		锌合金电炉烟气洗涤水	SS	循环使用	循环使用
		氧化锌冲渣水	Pb、Cd、Zn、Hg	循环使用	循环使用
		电锌滤布冲洗水	Pb、Cd、Zn、Hg	循环使用	循环使用
		硫酸、氧化锌装置冷却水	---	收集	循环使用
		污水处理站	Pb、Zn、Cd、Cu、Hg、As	中和+电化学+膜处理	返回生产系统回用
		地上式生活污水处理设施	COD、NH ₃ -N	生化处理	循环使用
2	磷化工基地	150kt/a 粉状磷酸一铵生产线过滤滤布清洗废水	SS、F ⁻ 、磷酸盐（以 P 计）	回用于球磨制浆加水	回用于球磨制浆加水
		150+100kt/a 粉状磷酸一铵生产线冷却水	SS、F ⁻ 、磷酸盐（以 P 计）	回用于球磨制浆加水或清洗滤布	回用于球磨制浆加水或清洗滤布
		10kt/a 精制磷铵生产线结晶冷却水	SS、F ⁻ 、磷酸盐（以 P 计）	循环使用	循环使用
		80kt/a 饲料级磷酸氢钙生产线过滤滤布清洗废水	SS、F ⁻ 、磷酸盐（以 P 计）	回用于磷矿磨浆加水	回用于磷矿磨浆加水
		污水处理总站	SS、F ⁻ 、磷酸盐（以 P 计）、COD	中和、絮凝沉淀	处理达标后水回用于各生产分厂
		地上式生活污水处理设施	COD、NH ₃ -N	生化处理	循环使用
3	绵竹川润	含油含氨废水处理装置	石油类、NH ₃ -N	综合污水一体化处理	暂停试生产
4	剑川益云	生产污水处理站	Pb、Zn、Cu、Cd、As	中和、絮凝沉淀	封闭循环，零排放
		地理式生活污水处理站	COD、NH ₃ -N	生化处理	处理达标后排放

(3) 噪声污染状况及控制措施

公司各成员企业噪声源及控制措施见下表：

序号	企业名称	生产装置或技术	控制措施	运行情况
1	有色基地	硫酸生产线风机	消声、隔声、减震	达标
		氧化锌生产线风机、破碎机	隔声、减震	达标
		电锌生产线球磨机	隔声、减震	达标
		硅整流变压器	厂房隔声	达标
2	磷化工基地	破碎机	基座减振	达标
		球磨机	基座减振，内衬橡胶护板	达标

		干燥风机	设置隔声罩、风机出风口装消音器、基座安装减振垫	达标
		空压机	设置隔声罩	达标
		塔顶风机	设置隔声罩、风机出风口装消音器	达标
		鼓风机	风机进出口安装消音器, 风机主体安装于室内	达标
3	绵竹川润	压缩机空气进口隔音室	密闭隔音	暂停试生产
4	剑川益云	电解锌生产线球磨机	厂房屏蔽	停产状态
		硫酸生产线风机	厂房屏蔽	达标

(4) 固体废物产生及处理处置情况

公司以资源的高效利用和循环利用为核心, 按“3R”原则, 在整个工业生产流程中系统地节约资源和减少废物, 达到实现经济增长下的污染物减量化。报告期内, 公司各成员企业固体废物处置如下:

序号	企业名称	废物名称	产生量(t/a)	贮存(暂存)情况	综合利用		安全处置		处理率	
					综合利用量(t/a)	处理方式及去向	安全处置量(t/a)	处理方式及去向		
1	有色基地	危险废物	锌铅渣	7890.4t	按危废标准及要求, 建有专用渣库, 设置危险废物标志牌。	/	/	储存 7890.4t	安全 储存	100%
			锌铜渣	826t	按危废标准及要求, 设置有专门库房, 地面硬化处理, 防火防渗。设置危险废物标志牌。	/	/	784.31t(剩余41.69t安全储存)	按危废转移联单进行转移	100%
			钴渣	31.7	按危废标准及要求, 设置有专门库房, 地面硬化处理, 防火防渗。设置危险废物标志牌。	/	/	储存 31.7t	安全 储存	100%
			废钒触媒	4.31t	按危废标准及要求, 设置有专门库房, 地面硬化处理, 防火防渗。设置危险废物标志牌。	/	/	32.64t(含去年储存28.33t)	按危废转移联单进行转移	100%
			废机油	3.549t	按危废标准及要求, 设置有专门库房, 地面硬化处理, 防火防渗。设置危险废物标志牌。	/	/	4.2t(含去年储存0.651t)	按危废转移联单进行转移	100%
			废铅蓄电池	0.063t	按危废标准及要求, 设置有专门库房, 地面硬化处理, 防火防渗。设置危险废物标志牌。	/	/	储存0.063t	安全 储存	100%
2	磷化工基	一般工业固体	磷石	374 111	按《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》、《磷	321763t	作生产建材制	储存52348t	安全 储存	100%

	地	废物	膏	t	石膏库安全技术规程》等进行堆存和管理。		品原料			
			燃煤煤渣	1522.86t	设置有临时堆场，地面硬化处理，及时清运。	/	/	1522.86t	外售	100%
		危险废物	废触媒	0t (2018年结存33.86t)	按危废标准及要求管理，设置有专门库房，地面防渗、硬化处理，设置有危废标志牌。	/	/	32.15t (剩余1.71t安全储存)	按危废转移联单进行转移	100%
			废矿物油	0.54t (2018年结存0.134t)	按危废标准及要求管理，设置有专门库房，地面防渗、硬化处理，设置有危废标志牌。	/	/	储存0.674t	安全储存	100%
3	剑川益云	危险废物	废触媒	0t	按危废标准及要求管理，设置有专门库房，地面防渗、硬化处理，设置有危废标志牌。	/	/	储存3.387t	安全储存	100%
		一般工业固体废物	水淬渣	0t	设置有临时渣场，地面硬化处理。	/	/	储存667.55t	暂存公司渣场	100%

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司本着生产发展与环境保护并重的原则，对新、改、扩建项目都进行详细的论证，严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》进行了建设项目环境影响评价工作，在项目实施中严格执行环保设计方案。建设项目均按国家相关法规做到了环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。

报告期内，公司无新、改、扩建项目。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为应对生产过程中存在的环境风险，迅速有效控制和处置重大突发性环境事故，最大程度地预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响，按照环保部《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）要求，公司各成员企业根据生产工艺、产污环节及环境风险进行了环境风险评估和应急资源调查，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，经过了专家评审并报当地环保部门备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司及其控股子公司均编制了2019年企业自行监测方案，并经县、市（州）环保部门审核备案，严格按照监测方案开展自行监测工作，自行监测结果及在线监测数据按要求及时在“四川省污染源监测信息管理与共享平台”（网址：<http://182.148.109.182:6666/>）或“云南省国家重点监控企业自行监测信息发布系统”（网址：

<http://222.221.252.118:8066/Publish/Own/Default.aspx>）进行公示。

6. 其他应当公开的环境信息√适用 不适用

报告期内，公司及其控股子公司在厂区大门口明显位置公布了企业环境信息。公司及其控股子公司按照环境保护的相关规定缴纳了环境保护税，未发生违反环保法律法规的情况和环境污染事件。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明√适用 不适用

除公司本部（磷化工基地、有色基地）及其控股子公司绵竹川润、剑川益云外，公司其他控股子公司不属于重点排污单位，其中，四川宏达钼铜有限公司处于停工未建状态，四川钒钛资源开发有限公司处于清算注销中；四川宏达工程技术有限公司、四川华宏国际经济技术投资有限公司和香港宏达国际贸易有限公司属于技术咨询机构和贸易公司，无污染物排放；成都江南物业管理有限公司和四川宏达金桥大酒店有限公司等非重点排污单位严格遵守国家环境保护的法律法规，坚持绿色发展理念，加大环境污染整治力度，强化过程管控，积极推进清洁生产工作，各类污染物达标排放。报告期内，未发生环境污染事件。

1、排污信息

公司产生的主要污染物有生活废水、生活废气、固体废弃物。（1）废水排放：废水污染物主要有化学需氧量、氨氮，废水排入城市生活污水管网。（2）废气排放：废气污染物主要有厨房油烟，废气经处理后达标排放。（3）固体废弃物：产生的生活垃圾由环卫部门统一收集处理。

2、防治污染设施的建设和运行

公司建有废水处理设施和废气处理设施等，环保设施运行稳定，废水建有初期处理装置，厨房油烟配套建设有油烟净化器，生活垃圾设置有收集和暂存设施。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守环境保护法律法规和建设项目环境影响评价制度，建设对环境有影响的项目，依法办理环境影响评价手续。

4、突发环境事件应急预案

公司制定了《突发环境事件应急预案》，指导和规范突发环境事件的应急处理工作，确保处置迅速有效，将环境污染和生态破坏事件造成的损失降低到最小程度。

5、其他应当公开的环境信息

公司未发生违反环保法律法规的情况和环境污染事件，未受到环保部门的处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明 适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明** 适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**√适用 不适用

2017年3月，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号），2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号），（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则

要求不一致的，不调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

2019年4月30日，财政部颁布了《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号，以下简称“财会[2019]6号”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6号的要求编制财务报表。企业2019年中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按照财会[2019]6号要求编制执行。

根据财政部的上述规定，公司对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计处理。公司于2019年8月22日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定对原会计政策进行相应变更，并按上述通知规定执行。

本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，执行财会[2019]6号仅对财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期列报的总资产、净资产及公司损益等无实质性影响，执行上述新金融工具准则，不影响资产总额、净资产、净利润，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

1、对合并报表期初数的影响

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	28,524,430.65	应收票据	26,558,117.67
		应收账款	1,966,312.98
应付票据及应付账款	192,728,017.00	应付票据	
		应付账款	192,728,017.00
可供出售金融资产	5,700,000.00	其他权益工具投资	5,700,000.00

2、对母公司报表期初数的影响

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	27,471,630.44	应收票据	26,558,117.67
		应收账款	913,512.77
应付票据及应付账款	131,017,815.78	应付票据	
		应付账款	131,017,815.78
可供出售金融资产	5,700,000.00	其他权益工具投资	5,700,000.00

3、对合并报表上年同期数的影响

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
减：资产减值损失	8,530,330.67	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-963,800.47
		资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,566,530.20

4、对母公司报表上年同期数的影响

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
减：资产减值损失	7,767,592.83	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-201,062.63
		资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,566,530.20

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	103,530
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
四川宏达实业有 限公司	0	546,237,405	26.88	0	质押	500,000,000	境内非国 有法人
					冻结	6,237,405	
新华联控有限 公司	0	195,547,610	9.62	0	质押	195,000,000	境内非国 有法人

四川濠吉食品（集团）有限责任公司	0	100,000,000	4.92	0	质押	100,000,000	境内非国有法人
成都科甲投资开发有限公司	0	100,000,000	4.92	0	质押	100,000,000	境内非国有法人
百步亭集团有限公司	-2,746,300	97,253,700	4.79	0	质押	80,000,000	境内非国有法人
金花投资控股集团有限公司	-8,239,001	51,120,999	2.52	0	质押	51,120,999	境内非国有法人
新疆力道广告有限公司	-3,943,100	14,581,650	0.72	0	未知		境内非国有法人
陈金星	-141,200	8,512,567	0.42	0	未知		境内自然人
四川川商发展控股集团有限公司	5,440,000	8,380,000	0.41	0	未知		境内非国有法人
尤薇	0	7,300,000	0.36	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
四川宏达实业有限公司	546,237,405			人民币普通股	546,237,405		
新华联控股有限公司	195,547,610			人民币普通股	195,547,610		
四川濠吉食品（集团）有限责任公司	100,000,000			人民币普通股	100,000,000		
成都科甲投资开发有限公司	100,000,000			人民币普通股	100,000,000		
百步亭集团有限公司	97,253,700			人民币普通股	97,253,700		
金花投资控股集团有限公司	51,120,999			人民币普通股	51,120,999		
新疆力道广告有限公司	14,581,650			人民币普通股	14,581,650		
陈金星	8,512,567			人民币普通股	8,512,567		
四川川商发展控股集团有限公司	8,380,000			人民币普通股	8,380,000		
尤薇	7,300,000			人民币普通股	7,300,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	四川川商发展控股集团有限公司为宏达集团参股公司，宏达集团持有四川川商发展控股集团有限公司17.28%股权，宏达集团与公司第一大股东宏达实业受同一实际控制人控制。公司未知其他股东是否存在关联关系及一致行动的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
黄建军	董事	143,000	143,000	0	
刘 军	董事	0	0	0	
王延俊	董事	0	0	0	
帅 巍	董事	10,000	10,000	0	
周佑乐	董事	141,900	141,900	0	
张必书	董事	0	0	0	
杨天均	独立董事	0	0	0	
王仁平	独立董事	0	0	0	
周 建	独立董事	0	0	0	
钟素清	监事	0	0	0	
傅 婕	监事	0	0	0	
邓 佳	监事	0	0	0	
黄大雄	高管	0	0	0	
杨守明	高管	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

董事黄建军为公司董事长兼总经理，董事王延俊为公司副总经理兼董事会秘书，董事帅巍为公司总会计师。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	302,317,244.79	504,701,748.34
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	七、4	69,402,760.31	26,558,117.67
应收账款	七、5	33,810,259.26	1,966,312.98
应收款项融资			
预付款项	七、7	46,157,130.89	30,688,708.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	8,559,780.03	13,966,238.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	413,340,348.08	480,460,052.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	26,568,635.76	37,593,956.48
流动资产合计		900,156,159.12	1,095,935,135.73
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			5,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	2,174,447,299.34	2,084,275,398.89

其他权益工具投资	七、17	5,700,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	122,659,914.41	124,387,399.25
固定资产	七、20	1,233,826,773.44	1,307,333,874.98
在建工程	七、21	41,717,618.09	48,640,566.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	119,384,606.94	123,390,818.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、27	1,102,662.11	1,419,809.49
递延所得税资产	七、28	163,846.09	155,989.59
其他非流动资产	七、29	13,100,000.00	13,100,000.00
非流动资产合计	七、30	3,712,102,720.42	3,708,403,857.34
资产总计		4,612,258,879.54	4,804,338,993.07
流动负债：			
短期借款	七、31	859,000,000.00	859,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	171,763,904.06	192,728,017.00
预收款项	七、36	57,696,334.23	89,135,935.44
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	七、37	21,484,296.15	50,343,176.02
应交税费	七、38	4,649,512.01	514,464.67
其他应付款	七、39	1,125,221,049.73	1,314,603,134.09
其中：应付利息			
应付股利	七、39	2,407,785.80	2,407,785.80
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	13,800,000.00	13,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,253,615,096.18	2,520,124,727.22
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	七、49	20,399,416.67	22,583,716.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,399,416.67	22,583,716.67
负债合计		2,274,014,512.85	2,542,708,443.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	2,032,000,000.00	2,032,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	3,075,210,635.94	3,075,210,635.94
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-18,908,416.65	-29,618,896.44
专项储备	七、56		
盈余公积	七、57	172,703,990.51	172,703,990.51
一般风险准备			
未分配利润	七、58	-2,966,493,468.15	-3,032,485,037.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,294,512,741.65	2,217,810,692.78
少数股东权益		43,731,625.04	43,819,856.40
所有者权益（或股东权益）合计		2,338,244,366.69	2,261,630,549.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,612,258,879.54	4,804,338,993.07

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		103,770,758.14	339,550,406.00
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		69,402,760.31	26,558,117.67
应收账款	十七、1	33,071,980.42	913,512.77
应收款项融资			
预付款项		54,763,748.91	63,958,103.90
其他应收款	十七、2	649,389,727.60	515,805,493.19
其中：应收利息			

应收股利			
存货		404,423,201.12	470,274,400.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,368,718.11	22,544,229.70
流动资产合计		1,326,190,894.61	1,439,604,263.40
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			5,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,592,149,073.54	2,501,977,173.09
其他权益工具投资		5,700,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		122,659,914.41	124,387,399.25
固定资产		828,886,128.01	882,081,978.46
在建工程		41,413,566.24	48,966,269.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		72,490,677.33	75,815,016.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,663,299,359.53	3,638,927,836.39
资产总计		4,989,490,254.14	5,078,532,099.79
流动负债：			
短期借款		859,000,000.00	859,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		121,116,791.26	131,017,815.78
预收款项		54,471,368.52	84,159,683.70
应付职工薪酬		7,965,369.35	31,237,199.69
应交税费		4,204,802.93	118,026.20
其他应付款		1,273,323,109.22	1,416,458,162.04
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		2,320,081,441.28	2,521,990,887.41
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		20,399,416.67	22,583,716.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,399,416.67	22,583,716.67
负债合计		2,340,480,857.95	2,544,574,604.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,032,000,000.00	2,032,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,849,806,709.26	3,849,806,709.26
减：库存股			
其他综合收益		-19,202,858.80	-29,810,782.63
专项储备			
盈余公积		172,703,990.51	172,703,990.51
未分配利润		-3,386,298,444.78	-3,490,742,421.43
所有者权益（或股东权益）合计		2,649,009,396.19	2,533,957,495.71
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		4,989,490,254.14	5,078,532,099.79

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,269,647,080.59	2,401,107,521.54
其中：营业收入	七、59	1,269,647,080.59	2,401,107,521.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,288,202,283.33	2,314,121,791.10
其中：营业成本	七、59	1,119,274,121.20	1,916,779,575.47
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	七、60	7,515,569.16	66,458,560.40
销售费用	七、61	32,023,234.04	45,069,691.17
管理费用	七、62	83,220,338.32	214,305,425.55
研发费用	七、63	141,877.81	5,286,710.47
财务费用	七、64	46,027,142.80	66,221,828.04
其中：利息费用		47,086,742.17	64,497,156.89
利息收入		1,169,851.73	3,061,836.66
加：其他收益	七、65	3,177,810.10	4,993,590.16
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	79,563,976.62	76,515,281.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		79,563,976.62	76,515,281.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、69	-3,088,529.03	-963,800.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	1,691,579.47	-7,566,530.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	3,571,566.88	1,145,866.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,361,201.30	161,110,137.43
加：营业外收入	七、72	112,191.33	282,669.24
减：营业外支出	七、73	573,643.95	18,095,054.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,899,748.68	143,297,751.74
减：所得税费用	七、74	-3,522.34	69,913,669.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,903,271.02	73,384,082.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,903,271.02	73,384,082.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		65,991,569.08	12,927,714.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-88,298.06	60,456,368.18
六、其他综合收益的税后净额		10,710,546.49	5,974,258.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,710,479.79	5,973,780.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		10,710,479.79	5,973,780.06
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		10,607,923.83	5,238,485.99
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		102,555.96	735,294.07
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		66.70	478.25
七、综合收益总额		76,613,817.51	79,358,340.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,702,048.87	18,901,494.18
归属于少数股东的综合收益总额		-88,231.36	60,456,846.43
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0325	0.0064
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0325	0.0064

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

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,246,200,674.45	1,296,537,386.09
减：营业成本	十七、4	1,099,366,354.03	1,293,464,694.25
税金及附加		6,272,257.58	5,822,820.60
销售费用		31,290,334.04	32,700,665.41
管理费用		51,446,832.11	60,512,361.34
研发费用		141,877.81	55,262.44
财务费用		38,137,056.38	15,794,888.10
其中：利息费用		37,713,704.96	17,221,749.50
利息收入		517,136.84	1,496,297.61
加：其他收益		3,164,300.00	4,746,800.00
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	79,563,976.62	76,515,281.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		79,563,976.62	76,515,281.22

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,622,321.24	-201,062.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,691,579.47	-7,566,530.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,571,566.88	1,152,907.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,915,064.23	-37,165,910.35
加：营业外收入		87,178.93	34,089.69
减：营业外支出		558,266.51	70,113.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,443,976.65	-37,201,934.41
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,443,976.65	-37,201,934.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,443,976.65	-37,201,934.41
（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		10,607,923.83	5,238,485.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		10,607,923.83	5,238,485.99
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		10,607,923.83	5,238,485.99
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		115,051,900.48	-31,963,448.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,080,502,460.64	2,600,210,005.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	4,830,852.92	71,890,801.83
经营活动现金流入小计		1,085,333,313.56	2,672,100,807.58
购买商品、接受劳务支付的现金		868,079,293.88	1,543,463,198.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		116,351,234.83	408,517,564.44
支付的各项税费		10,846,868.80	319,270,105.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	81,818,683.99	126,763,023.87
经营活动现金流出小计		1,077,096,081.50	2,398,013,892.40
经营活动产生的现金流量净额		8,237,232.06	274,086,915.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,621,273.93	2,043,954.91
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			8,122,777.20
投资活动现金流入小计		64,621,273.93	10,166,732.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,830,246.65	122,491,414.81
投资支付的现金			1,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	13,007,094.72	

投资活动现金流出小计		57,837,341.37	124,391,414.81
投资活动产生的现金流量净额		6,783,932.56	-114,224,682.70
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		539,000,000.00	1,558,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			48,500,000.00
筹资活动现金流入小计		539,000,000.00	1,606,500,000.00
偿还债务支付的现金		539,000,000.00	1,641,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,268,916.14	64,497,156.89
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			31,981,132.09
筹资活动现金流出小计		559,268,916.14	1,737,478,288.98
筹资活动产生的现金流量净额		-20,268,916.14	-130,978,288.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		103,554.30	701,668.66
五、现金及现金等价物净增加额		-5,144,197.22	29,585,612.16
加：期初现金及现金等价物余额		293,237,093.93	520,053,010.89
六、期末现金及现金等价物余额		288,092,896.71	549,638,623.05

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,056,670,937.68	1,246,970,194.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,171,883.05	87,655,874.40
经营活动现金流入小计		1,105,842,820.73	1,334,626,068.52
购买商品、接受劳务支付的现金		859,166,325.90	1,053,876,500.24
支付给职工以及为职工支付的现金		90,047,163.28	116,082,687.91
支付的各项税费		8,026,589.45	6,089,104.90
支付其他与经营活动有关的现金		207,447,575.92	87,078,066.03
经营活动现金流出小计		1,164,687,654.55	1,263,126,359.08
经营活动产生的现金流量净额		-58,844,833.82	71,499,709.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,514,893.68	2,040,794.91
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			8,122,777.20
投资活动现金流入小计		64,514,893.68	10,163,572.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,434,739.65	8,645,691.95
投资支付的现金			1,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		13,007,094.72	
投资活动现金流出小计		32,441,834.37	10,545,691.95
投资活动产生的现金流量净额		32,073,059.31	-382,119.84
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		539,000,000.00	859,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		539,000,000.00	859,000,000.00
偿还债务支付的现金		539,000,000.00	940,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,768,525.18	17,221,749.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		550,768,525.18	957,221,749.50
筹资活动产生的现金流量净额		-11,768,525.18	-98,221,749.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		958.16	674.39
五、现金及现金等价物净增加额		-38,539,341.53	-27,103,485.51
加：期初现金及现金等价物余额		128,085,751.59	145,666,240.96
六、期末现金及现金等价物余额		89,546,410.06	118,562,755.45

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,075,210,635.94		-29,618,896.44		172,703,990.51		-3,032,485,037.23		2,217,810,692.78	43,819,856.40	2,261,630,549.18
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	2,032,000,000.00				3,075,210,635.94		-29,618,896.44		172,703,990.51		-3,032,485,037.23		2,217,810,692.78	43,819,856.40	2,261,630,549.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,710,479.79				65,991,569.08		76,702,048.87	-88,231.36	76,613,817.51
(一)综合收益总额							10,710,479.79				65,991,569.08		76,702,048.87	-88,231.36	76,613,817.51
(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															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益															

2019 年半年度报告

内部结转																									
1. 资本公积转增资本(或股本)																									
2. 盈余公积转增资本(或股本)																									
3. 盈余公积弥补亏损																									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																									
5. 其他综合收益结转留存收益																									
6. 其他																									
(五) 专项储备																									
1. 本期提取									4,702,891.37															4,702,891.37	4,702,891.37
2. 本期使用									4,702,891.37															4,702,891.37	4,702,891.37
(六) 其他																									
四、本期末余额	2,032,000,000.00				3,075,210,635.94		-18,908,416.65		172,703,990.51		-2,966,493,468.15		2,294,512,741.65	43,731,625.04	2,338,244,366.69										

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																						
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计										
优先股		永续债	其他																				
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,086,353,507.57		-212,886.58	953,465.99	172,703,990.51		-360,472,059.12		4,931,326,018.37	867,550,725.75	5,798,876,744.12								
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	2,032,000,000.00				3,086,353,507.57		-212,886.58	953,465.99	172,703,990.51		-360,472,059.12		4,931,326,018.37	867,550,725.75	5,798,876,744.12								
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,973,780.06	-526,653.84			12,927,714.12		18,374,840.34	60,105,743.87	78,480,584.21								
(一) 综合收益总额							5,973,780.06				12,927,714.12		18,901,494.18	60,456,846.43	79,358,340.61								
(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																							

号填列)											
(一) 综合收益总额							10,607,923.83			104,443,976.65	115,051,900.48
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								4,702,891.37			4,702,891.37
2. 本期使用								4,702,891.37			4,702,891.37
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,032,000,000.00				3,849,806,709.26		-19,202,858.80		172,703,990.51	-3,386,298,444.78	2,649,009,396.19

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,856,269,279.95		2,530,687.14		172,703,990.51	-619,210,403.91	5,444,293,553.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,032,000,000.00				3,856,269,279.95		2,530,687.14		172,703,990.51	-619,210,403.91	5,444,293,553.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,238,485.99			-37,201,934.41	-31,963,448.42
(一) 综合收益总额							5,238,485.99			-37,201,934.41	-31,963,448.42
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,032,000,000.00				3,856,269,279.95		7,769,173.13		172,703,990.51	-656,412,338.32	5,412,330,105.27

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

四川宏达股份有限公司（以下简称公司或本公司）经四川省经济体制改革委员会批准，由四川省宏达联合化工总厂（后更名为四川宏达实业有限公司）等八家企业和内部职工定向募集设立的股份有限公司，于1994年6月30日在四川省德阳市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省德阳市。公司现持有统一社会信用代码为91510600205363163Y的营业执照，注册资本2,032,000,000.00元，股份总数2,032,000,000股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份A股2,032,000,000.00股。公司股票已于2001年12月20日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属冶炼和压延加工行业。主要经营活动为化肥、工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙等化工产品，以及锌锭、锌合金、氧化锌、稀有金属（钼、铟、锗）等的生产与销售。产品主要有：普通过磷酸钙、复合肥、工业硫酸、锌锭、锌合金、氧化锌、稀有金属（钼、铟、锗）、磷酸氢钙等。

本财务报表业经公司2019年8月22日第八届董事会第十四次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将四川华宏国际经济技术投资有限公司（以下简称华宏国际公司）、四川钒钛资源开发有限公司（以下简称四川钒钛公司）、香港宏达国际贸易有限公司（以下简称香港宏达公司）、四川宏达钼铜有限公司（以下简称宏达钼铜公司）、四川宏达金桥大酒店有限公司（以下简称宏达金桥公司）、四川宏达工程技术有限公司（以下简称宏达工程技术公司）、四川绵竹川润化工有限公司（以下简称川润化工公司）、成都江南物业管理有限公司（以下简称江南物业公司）、剑川益云有色金属有限公司（以下简称剑川益云公司）和兰坪益云有色金属有限公司（以下简称兰坪益云公司）等十家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

截至2019年6月30日，根据最高人民法院终审判决结果，公司需向金鼎锌业返还利润款本金863,852,899.68元；根据云南省高级人民法院执行通知书，公司应付返还利润款迟延履行金25,945,179.78元；上述两项合计889,798,079.46元。2019年7月8日云南省高级人民法院已划扣公司2019年5月被冻结的银行存款1300万元人民币。

目前，公司董事会及管理层正积极与相关方沟通和协调，争取和保障公司的持续经营与合法履行法院判决。公司当前生产经营基本正常，相关银行账户能够正常使用，流动资金能够满足日常经营的基本需要。若法院对该案执行采取进一步措施，可能会对公司持续经营产生不利影响。公司将密切关注该案进展，根据该案的执行情况及时履行信息披露义务。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

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。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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。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。

2. 金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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：本公司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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

3. 金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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(含属于金融负债的衍生工具)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。

4. 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。

5. 金融资产减值

(1) 公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 应收款项及租赁应收款

对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

6. 金融资产转移

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。

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简

化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	3.00	1.94-3.23
机器设备	年限平均法	12	3.00	8.08
运输设备	年限平均法	8	3.00	12.13

电子设备及其他	年限平均法	6	3.00	16.17
---------	-------	---	------	-------

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

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

23. 在建工程

适用 不适用

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

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

24. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	6
采矿权	按许可证使用年限
财务软件及其他	合同规定年限或受益年限

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

31. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

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

37. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

本公司套期业务包括商品期货套期业务和其他套期业务。商品期货套期业务执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，其他套期业务执行《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

商品期货套期业务会计处理方法

1) 商品期货套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2) 在能够反映商品价格风险管理活动影响的条件下，同时具备以下要件的商品期货套期业务，按商品期货套期会计处理方法进行处理：

① 在套期关系开始时，公司以书面形式对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)进行指定；

② 被套期项目(一项或一组存货、尚未确认的确定承诺以及很可能发生的预期交易，或上述项目的组成部分)应当能够可靠计量；

③ 套期工具是公司实际持有的与公司合并财务报表范围之外的对手方签订的一项或一组商品期货合约的整体或其一定比例，但不将商品期货合约存续期内的某一时段的公允价值变动指定为套期工具；

④ 套期关系符合下列套期有效性的要求：A. 被套期项目与套期工具之间存在经济关系，使套期工具和被套期项目因被套期风险而产生的公允价值或现金流量预期随着相同基础变量或经济上

相关的类似基础变量变动发生方向相反的变动；B. 套期比率（即被套期项目的实际数量与用于对这些数量的被套期项目进行套期的套期工具的实际数量之比）不应当反映被套期项目与套期工具所含风险的失衡，这种失衡会产生套期无效（无论确认与否），并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果；C. 经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 商品期货套期会计处理

① 公允价值套期

在套期关系存续期间，将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。

被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。在后续处理时，对于被套期项目为采购商品的确定承诺的，在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本；对于被套期项目为销售商品的确定承诺的，在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

② 现金流量套期

在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分（以下称为套期储备）计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

在后续处理时，被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本；被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将其套期储备转出并计入销售收入；如果预期交易随后成为一项确定承诺，且公司将该确定承诺指定为公允价值套期中的被套期项目，在指定时将其套期储备转出并计入该确定承诺的初始账面价值；预期交易预期不再发生时，将其套期储备重分类至当期损益；如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且公司预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，则将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

③ 公司在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，以书面形式记录评估情况，并根据评估结果对商品期货套期进行调整或终止确认。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)			
本公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，对财务报表格式进行了以下修订： 1、将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”； 2、将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示；	已经公司第八届董事会第十四次会议审议批准。	1、对合并报表期初数的影响			
		原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
		应收票据及应收账款	28,524,430.65	应收票据	26,558,117.67
				应收账款	1,966,312.98
		应付票据及应付账款	192,728,017.00	应付票据	
				应付账款	192,728,017.00
		可供出售金融资产	5,700,000.00	其他权益工具投资	5,700,000.00
		2、对母公司报表期初数的影响			
		原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
		应收票据及应收账款	27,471,630.44	应收票据	26,558,117.67
		应收账款	913,512.77		
应付票据及应付账款	131,017,815.78	应付票据			
		应付账款	131,017,815.78		

3、新增“信用减值损失”报表项目，坏账损失不再在资产减值损失项目核算。 4、新增“其他权益工具投资”报表项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值，原计入“可供出售金融资产”的权益性投资在该项目列示。	可供出售金融资产	5,700,000.00	其他权益工具投资	5,700,000.00
	3、对合并报表上年同期数的影响			
	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
	减：资产减值损失	8,530,330.67	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-963,800.47
			资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,566,530.20
	4、对母公司报表上年同期数的影响			
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额		
减：资产减值损失	7,767,592.83	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-201,062.63	
		资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,566,530.20	

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	504,701,748.34	504,701,748.34	
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	26,558,117.67	26,558,117.67	
应收账款	1,966,312.98	1,966,312.98	
应收款项融资			
预付款项	30,688,708.90	30,688,708.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,966,238.81	13,966,238.81	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	480,460,052.55	480,460,052.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	37,593,956.48	37,593,956.48	

流动资产合计	1,095,935,135.73	1,095,935,135.73	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,700,000.00		-5,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,084,275,398.89	2,084,275,398.89	
其他权益工具投资		5,700,000.00	5,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	124,387,399.25	124,387,399.25	
固定资产	1,307,333,874.98	1,307,333,874.98	
在建工程	48,640,566.21	48,640,566.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	123,390,818.93	123,390,818.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,419,809.49	1,419,809.49	
递延所得税资产	155,989.59	155,989.59	
其他非流动资产	13,100,000.00	13,100,000.00	
非流动资产合计	3,708,403,857.34	3,708,403,857.34	
资产总计	4,804,338,993.07	4,804,338,993.07	
流动负债：			
短期借款	859,000,000.00	859,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	192,728,017.00	192,728,017.00	
预收款项	89,135,935.44	89,135,935.44	
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	50,343,176.02	50,343,176.02	
应交税费	514,464.67	514,464.67	
其他应付款	1,314,603,134.09	1,314,603,134.09	
其中：应付利息			
应付股利	2,407,785.80	2,407,785.80	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,800,000.00	13,800,000.00	

其他流动负债			
流动负债合计	2,520,124,727.22	2,520,124,727.22	
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	22,583,716.67	22,583,716.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,583,716.67	22,583,716.67	
负债合计	2,542,708,443.89	2,542,708,443.89	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,032,000,000.00	2,032,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,075,210,635.94	3,075,210,635.94	
减：库存股			
其他综合收益	-29,618,896.44	-29,618,896.44	
专项储备			
盈余公积	172,703,990.51	172,703,990.51	
一般风险准备			
未分配利润	-3,032,485,037.23	-3,032,485,037.23	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,217,810,692.78	2,217,810,692.78	
少数股东权益	43,819,856.40	43,819,856.40	
所有者权益（或股东权益）合计	2,261,630,549.18	2,261,630,549.18	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,804,338,993.07	4,804,338,993.07	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2017 年 3 月颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号）。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，2019 年半年度报告按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具准则的衔接规定，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，执行上述新金融工具准则不会对公司财务报表产生重大影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	339,550,406.00	339,550,406.00	
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	26,558,117.67	26,558,117.67	
应收账款	913,512.77	913,512.77	
应收款项融资			
预付款项	63,958,103.90	63,958,103.90	
其他应收款	515,805,493.19	515,805,493.19	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	470,274,400.17	470,274,400.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,544,229.70	22,544,229.70	
流动资产合计	1,439,604,263.40	1,439,604,263.40	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	5,700,000.00		-5,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,501,977,173.09	2,501,977,173.09	
其他权益工具投资		5,700,000.00	5,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	124,387,399.25	124,387,399.25	
固定资产	882,081,978.46	882,081,978.46	
在建工程	48,966,269.18	48,966,269.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,815,016.41	75,815,016.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,638,927,836.39	3,638,927,836.39	
资产总计	5,078,532,099.79	5,078,532,099.79	
流动负债：			
短期借款	859,000,000.00	859,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	131,017,815.78	131,017,815.78	
预收款项	84,159,683.70	84,159,683.70	
应付职工薪酬	31,237,199.69	31,237,199.69	
应交税费	118,026.20	118,026.20	
其他应付款	1,416,458,162.04	1,416,458,162.04	
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	2,521,990,887.41	2,521,990,887.41	
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	22,583,716.67	22,583,716.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,583,716.67	22,583,716.67	
负债合计	2,544,574,604.08	2,544,574,604.08	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,032,000,000.00	2,032,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,849,806,709.26	3,849,806,709.26	
减：库存股			
其他综合收益	-29,810,782.63	-29,810,782.63	
专项储备			
盈余公积	172,703,990.51	172,703,990.51	
未分配利润	-3,490,742,421.43	-3,490,742,421.43	
所有者权益（或股东权益）合计	2,533,957,495.71	2,533,957,495.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,078,532,099.79	5,078,532,099.79	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2017 年 3 月颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号）。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，2019 年半年度报告按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具准则的衔接规定，本次会计

政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，执行上述新金融工具准则不会对公司财务报表产生重大影响。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

(1)、安全生产费

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

(2)、分部报告

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、5%、6%、9%、10%、13%、16%[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：

根据财政部、国家税务总局财税〔2001〕121号文规定，本公司磷化工基地销售的生物有机肥免征增值税。

本公司生产的锌焙砂、锌锭、锌合金、氧化锌、硫酸适用税率为 13%。

根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36号文规定，自 2016 年 5 月 1 日期，金桥酒店生活服务业适用税率 6%；本公司及子公司不动产租赁业务简易征收法计税，征收率为 5%。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）规定：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%，原

适用10%税率的，税率调整为9%，本公司及子公司销售化肥统一按9%税率征收国内环节和进口环节增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
川润化工公司	15
江南物业公司	15
香港宏达公司	16.5
宏达工程技术公司	20
江南物业公司什邡分公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

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）精神，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司及川润化工公司、江南物业公司的生产经营属税收优惠范围，故2019年企业所得税按15%的税率计缴。

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》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，宏达工程技术公司、江南物业公司什邡分公司符合小型微利企业认定，故2019年企业所得税按20%的税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	972,851.64	589,715.60
银行存款	300,010,959.07	502,859,890.33
其他货币资金	1,333,434.08	1,252,142.41
合计	302,317,244.79	504,701,748.34
其中：存放在境外的款项总额	61,331,968.52	61,229,372.38

其他说明：

- 1、期末货币资金主要是公司本部和控股子公司为保证正常生产经营和周转贷款必须的资金。
- 2、期末其他货币资金中有住房保证金1,224,248.08元、期货保证金100.00元共计1,224,348.08元使用受限。
- 3、2018年12月24日最高人民法院对公司原控股子公司金鼎锌业合同纠纷案做出终审判决，根据最高人民法院《民事判决书》（2017）最高法民终915号，2019年5月13日公司1300万元银行存款被云南省高级人民法院冻结。上述冻结款已于2019年7月8日被云南省高级人民法院扣划。

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	69,402,760.31	26,558,117.67
合计	69,402,760.31	26,558,117.67

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	258,068,895.18	
合计	258,068,895.18	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	34,756,045.36
其中：1年以内分项	34,756,045.36
1年以内小计	34,756,045.36
1至2年	15,377.87
2至3年	53,994.61
3年以上	
3至4年	1,151,011.54
4至5年	800,596.58
5年以上	4,832,303.13
合计	41,609,329.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,585,318.08	6.21	2,585,318.08	100.00		2,585,318.08	34.80	2,585,318.08	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,585,318.08	6.21	2,585,318.08	100.00		2,585,318.08	34.80	2,585,318.08	100.00	
按组合计提坏账准备	39,024,011.01	93.79	5,213,751.75	13.36	33,810,259.26	4,843,291.07	65.20	2,876,978.09	59.40	1,966,312.98
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,024,011.01	93.79	5,213,751.75	13.36	33,810,259.26	4,843,291.07	65.20	2,876,978.09	59.40	1,966,312.98
合计	41,609,329.09	100.00	7,799,069.83	18.74	33,810,259.26	7,428,609.15	100.00	5,462,296.17	73.53	1,966,312.98

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都新益饲料添加剂厂	2,585,318.08	2,585,318.08	100	预计难以收回
合计	2,585,318.08	2,585,318.08	100	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	34,756,045.36	1,733,047.50	5
1至2年	15,377.87	1,537.79	10
2至3年	53,994.61	16,198.38	30
3年以上			
3至4年	1,151,011.54	575,505.77	50
4至5年	800,596.58	640,477.26	80
5年以上	2,246,985.05	2,246,985.05	100
合计	39,024,011.01	5,213,751.75	13.36

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,585,318.08				2,585,318.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,876,978.09	2,336,773.66			5,213,751.75
合计	5,462,296.17	2,336,773.66			7,799,069.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宝钢新日铁汽车板有限公司	32,322,524.57	77.68	1,616,126.23
成都新益饲料添加剂厂	2,585,318.08	6.21	2,585,318.08
云南金鼎锌业有限公司	1,076,043.99	2.59	538,022.00
什邡市农得利天府复合肥有限公司	959,462.50	2.31	47,973.13
重庆干电池总厂	818,264.55	1.97	818,264.55
小计	37,761,613.69	90.76	5,605,703.99

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,596,459.66	90.13	25,612,310.89	83.46
1 至 2 年	2,614,137.41	5.66	4,183,417.26	13.63
2 至 3 年	975,070.95	2.11	25,965.12	0.08
3 年以上	971,462.87	2.10	867,015.63	2.83
合计	46,157,130.89	100.00	30,688,708.90	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
成都市南矿贸易有限公司	4,403,228.31	尚未供货
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司油气销售中心	840,366.52	尚未供货
小 计	5,243,594.83	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
绵竹孝德镇人民政府	24,148,000.00	52.32
国网四川省电力公司德阳市菱华供电分公司	6,291,776.38	13.63
成都市南矿贸易有限公司	4,403,228.31	9.54
中国铁路成都局集团有限公司永兴车站	3,318,072.70	7.19
中国铁路成都局集团有限公司灵杰车站	1,799,183.70	3.90
小 计	39,960,261.09	86.58

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,559,780.03	13,966,238.81
合计	8,559,780.03	13,966,238.81

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	4,845,970.36
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,845,970.36

1至2年	3,408,029.07
2至3年	166,855.77
3年以上	
3至4年	288,187.13
4至5年	3,057,047.74
5年以上	159,045,936.12
合计	170,812,026.19

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	103,236,120.14	99,699,748.33
押金保证金	5,006,534.49	7,951,032.80
应收暂付款	59,437,631.25	62,990,509.62
个人借款	2,019,846.76	3,751,587.13
代垫水电费	1,111,893.55	1,073,851.72
合计	170,812,026.19	175,466,729.60

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,601,415.43		158,899,075.36	161,500,490.79
2019年1月1日余额在本期	2,601,415.43		158,899,075.36	161,500,490.79
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	604,894.61		146,860.76	751,755.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,206,310.04		159,045,936.12	162,252,246.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	161,500,490.79	751,755.37			162,252,246.16
合计	161,500,490.79	751,755.37			162,252,246.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甘洛县财政局	应收暂付款	47,500,000.00	5年以上	27.81	47,500,000.00
康定富强有限责任公司	预付款	29,010,735.22	5年以上	16.98	29,010,735.22
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	预付款	18,459,667.49	5年以上	10.81	18,459,667.49
刘章林	预付款	8,300,000.00	5年以上	4.86	8,300,000.00
刘章德	预付款	6,033,177.73	5年以上	3.53	6,033,177.73
合计		109,303,580.44		63.99	109,303,580.44

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	173,631,751.33	5,301,321.99	168,330,429.34	270,784,219.40	28,875,642.08	241,908,577.32
在产品	142,986,725.70	959,881.50	142,026,844.20	959,881.50	959,881.50	
库存商品	107,175,039.16	8,500,662.26	98,674,376.90	265,002,120.17	33,321,407.01	231,680,713.16
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品				1,819,967.69		1,819,967.69
委托加工物资	155,400.00		155,400.00	860,700.00		860,700.00
包装物	2,416,642.83		2,416,642.83	2,338,306.34		2,338,306.34
低值易耗品	2,032,585.69	295,930.88	1,736,654.81	2,194,751.00	342,962.96	1,851,788.04
合计	428,398,144.71	15,057,796.63	413,340,348.08	543,959,946.10	63,499,893.55	480,460,052.55

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,875,642.08			23,574,320.09		5,301,321.99
在产品	959,881.50					959,881.50
库存商品	33,321,407.01			24,820,744.75		8,500,662.26
低值易耗品	342,962.96			47,032.08		295,930.88
合计	63,499,893.55			48,442,096.92		15,057,796.63

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

计提存货跌价准备的依据是存货成本高于可变现净值，本期转销存货跌价准备的原因是期初跌价的存货在本期已领用或实现销售。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税费	25,562,208.86	37,397,667.57
待摊费用	1,006,426.90	196,288.91
合计	26,568,635.76	37,593,956.48

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
四川信托有限公司	2,024,276,538.31			79,565,705.94	10,607,923.83					2,114,450,168.08	
西藏宏达多龙矿	59,998,860.58			-1,729.32						59,997,131.26	

业有限公司										
小计	2,084,275,398.89		79,563,976.62	10,607,923.83					2,174,447,299.34	
合计	2,084,275,398.89		79,563,976.62	10,607,923.83					2,174,447,299.34	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	5,700,000.00	5,700,000.00
合计	5,700,000.00	5,700,000.00

说明：

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
四川华磷科技有限公司	5,700,000.00			5,700,000.00					9.5
什邡化肥股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	
合计	5,800,000.00			5,800,000.00	100,000.00			100,000.00	/

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	178,054,506.00	178,054,506.00
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(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	178,054,506.00	178,054,506.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	53,667,106.75	53,667,106.75

2. 本期增加金额	1,727,484.84	1,727,484.84
(1) 计提或摊销	1,727,484.84	1,727,484.84
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	55,394,591.59	55,394,591.59
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	122,659,914.41	122,659,914.41
2. 期初账面价值	124,387,399.25	124,387,399.25

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

因本云南金鼎公司股权诉讼事项，本公司于2017年11月20日收到《查封、扣押、冻结财产清单》，云南省高级人民法院依法冻结了本公司位于成都市的部分房产，其中包括：房权证号0813299（面积26739.79 m²）的投资性房地产。冻结期限自2017年1月4日起至2020年1月3日止，期间不得办理冻结房产的变更、质押、转让等相关手续。截止2019年6月30日，被冻结的投资性房地产账面价值12,265.99万元。

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,209,939,004.69	1,283,446,106.23
固定资产清理	23,887,768.75	23,887,768.75
合计	1,233,826,773.44	1,307,333,874.98

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,238,934,066.06	1,123,016,732.28	48,343,760.58	145,942,931.49	2,556,237,490.41
2. 本期增加金额	4,456,614.65	18,216,686.17	802,168.13	3,010,961.49	26,486,430.44

(1) 购置		867,158.80	802,168.13	393,136.18	2,062,463.11
(2) 在建工程转入	4,456,614.65	17,349,527.37		2,617,825.31	24,423,967.33
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	53,146,886.47	14,573,325.33	2,177,968.11	348,086.97	70,246,266.88
(1) 处置或报废	53,146,886.47	14,573,325.33	2,177,968.11	348,086.97	70,246,266.88
4. 期末余额	1,190,243,794.24	1,126,660,093.12	46,967,960.60	148,605,806.01	2,512,477,653.97
二、累计折旧					
1. 期初余额	369,202,851.07	635,170,282.49	42,632,763.87	119,588,310.80	1,166,594,208.23
2. 本期增加金额	18,356,940.13	26,237,670.35	729,344.46	3,461,706.19	48,785,661.13
(1) 计提	18,356,940.13	26,237,670.35	729,344.46	3,461,706.19	48,785,661.13
3. 本期减少金额	2,613,444.16	14,064,247.70	2,022,349.96	336,167.65	19,036,209.47
(1) 处置或报废	2,613,444.16	14,064,247.70	2,022,349.96	336,167.65	19,036,209.47
4. 期末余额	384,946,347.04	647,343,705.14	41,339,758.37	122,713,849.34	1,196,343,659.89
三、减值准备					
1. 期初余额	82,925,532.00	23,072,969.63		198,674.32	106,197,175.95
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		2,186.56			2,186.56
(1) 处置或报废		2,186.56			2,186.56
4. 期末余额	82,925,532.00	23,070,783.07		198,674.32	106,194,989.39
四、账面价值					
1. 期末账面价值	722,371,915.20	456,245,604.91	5,628,202.23	25,693,282.35	1,209,939,004.69
2. 期初账面价值	786,805,682.99	464,773,480.16	5,710,996.71	26,155,946.37	1,283,446,106.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	131,543,180.88	39,698,261.32	37,624,375.04	54,220,544.52	
机器设备	379,069,409.14	112,246,607.10	10,655,083.78	256,167,718.26	
运输设备	68,000.00	44,012.48	23,987.52		
电子设备及其他	4,649.58	3,662.88	986.70		
小计	510,685,239.60	151,992,543.78	48,304,433.04	310,388,262.78	

注：上述暂时闲置固定资产主要系子公司川润化工公司因卫生防护距离范围内农户搬迁问题尚未解决，未能取得环保备案，目前暂停试生产。截至2019年6月30日，川润化工暂时闲置的固定资产账面价值为30,883.83万元，对应2019年1-6月折旧费用1,452.76万元计入管理费用。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	140,609,261.09	尚在办理中
小计	140,609,261.09	

其他说明：

√适用 □不适用

因云南金鼎公司股权诉讼事项，本公司于2017年11月20日收到《查封、扣押、冻结财产清单》，云南省高级人民法院依法冻结了本公司位于成都市的部分房产，其中包括：房权证号1242914(面积140.73 m²)以及房权证号1374902(面积873.28 m²)的固定资产。冻结期限自2017年1月4日起至2020年1月3日止，期间不得办理冻结房产的变更、质押、转让等相关手续。截至2019年6月30日，被冻结的固定资产账面价值为988.64万元。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	19,599,377.33	19,599,377.33
土地使用权	4,252,929.88	4,252,929.88
电子设备及其他	35,461.54	35,461.54
合计	23,887,768.75	23,887,768.75

其他说明：

2013年7月26日川润化工公司与绵竹市人民政府签订《企业搬迁补偿协议》，川润化工公司整体搬迁，参照北京中企华咨询有限责任公司《评估报告》(中企华评〔2013〕第3156号)，绵竹市人民政府支付川润化工公司搬迁补偿7,500万元，用于收购川润化工公司不可搬迁资产(含土地)和对川润化工公司的补偿。川润化工公司搬迁工作于2014年11月正式开始，截至2018年12月31日，可移动设备等搬迁工作已完成，自2015年起，本公司将不可搬迁房屋建筑物、土地等资产列入固定资产清理。截止2019年6月30日，川润化工公司已收到政府给予的不可搬迁设备补偿款人民币3,701.00万元。

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	41,684,097.75	48,607,045.87
工程物资	33,520.34	33,520.34
合计	41,717,618.09	48,640,566.21

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
300t/a 氯化法钛白粉工业生产项目	15,738,461.59		15,738,461.59	15,738,461.59		15,738,461.59
300kt/a 年磷矿(原矿)化学脱镁技改				5,216,699.59		5,216,699.59
复肥厂粉尘治理技改				1,364,017.04		1,364,017.04
10万吨粉状磷铵装置产精制磷铵技改				6,258,544.14		6,258,544.14
新建水泥缓凝剂生产堆棚				2,520,554.51		2,520,554.51
20万吨/年建筑石膏粉装置节能及适应性技改	5,434,531.60		5,434,531.60	1,450,237.12		1,450,237.12
氯化锌厂回转窑进行技改	2,356,783.05		2,356,783.05	2,280,357.37		2,280,357.37

锌合金厂恢复B#炉生产锌锭及熔铸尾气处理干法替代湿法工艺技改				1,441,913.34		1,441,913.34
冶炼厂大装置净化工艺进行技改				1,004,552.62		1,004,552.62
电锌二厂新增自动剥锌机组技改	7,252,815.17		7,252,815.17	4,858,867.13		4,858,867.13
其他工程	12,772,746.18	1,871,239.84	10,901,506.34	8,344,081.26	1,871,239.84	6,472,841.42
合计	43,555,337.59	1,871,239.84	41,684,097.75	50,478,285.71	1,871,239.84	48,607,045.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
300kt/a年磷矿(原矿)化学脱镁技改	5,400,000	5,216,699.59	168,812.52	5,385,512.11			99.73	100				自筹
300t/a氯化法钛白粉工业生产项目	18,410,000	15,738,461.59				15,738,461.59	85.49	90				自筹
复肥厂粉尘治理技改	1,750,000	1,364,017.04		1,270,991.70	93,025.34		72.63	100				自筹
10万吨粉状磷酸装置产精制磷酸技改	6,500,000	6,258,544.14		5,992,639.81	265,904.33		92.19	100				自筹
新建水泥缓凝剂生产推棚	2,780,000	2,520,554.51	131,522.62	2,652,077.13			95.4	100				自筹
20万吨/年建筑石膏粉装置节能及适应性技改	5,267,000	1,450,237.12	3,984,294.48			5,434,531.60	103.18	95				自筹
氧化锌厂回转窑进行技改	2,830,000	2,280,357.37	76,425.68			2,356,783.05	83.28	90				自筹
锌合金厂恢复B#炉生产锌锭及熔铸尾气处理干法替代湿法工艺技改	1,702,800	1,441,913.34		1,441,913.34			84.68	100				自筹
冶炼厂大装置净化工艺进行技改	1,100,000	1,004,552.62		1,004,552.62			91.32	100				自筹
电锌二厂新增自动剥锌机组技改	5,600,000	4,858,867.13	2,393,948.04			7,252,815.17	129.51	95				自筹
其他工程		8,344,081.26	11,104,945.54	6,676,280.62		12,772,746.18						自筹
合计	51,339,800	50,478,285.71	17,859,948.88	24,423,967.33	358,929.67	43,555,337.59	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	33,520.34		33,520.34	33,520.34		33,520.34
合计	33,520.34		33,520.34	33,520.34		33,520.34

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	财务软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	160,708,876.31	1,455,800.00	3,408,008.36	165,572,684.67
2. 本期增加金额	6,857,900.00			6,857,900.00
(1) 购置	6,857,900.00			6,857,900.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	10,831,812.36			10,831,812.36
(1) 处置	10,831,812.36			10,831,812.36
4. 期末余额	156,734,963.95	1,455,800.00	3,408,008.36	161,598,772.31
二、累计摊销				
1. 期初余额	38,072,013.34	1,455,800.00	2,654,052.40	42,181,865.74
2. 本期增加金额	1,539,265.18		83,342.94	1,622,608.12
(1) 计提	1,539,265.18		83,342.94	1,622,608.12
3. 本期减少金额	1,590,308.49			1,590,308.49
(1) 处置	1,590,308.49			1,590,308.49
4. 期末余额	38,020,970.03	1,455,800.00	2,737,395.34	42,214,165.37
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	118,713,993.92		670,613.02	119,384,606.94
2. 期初账面价值	122,636,862.97		753,955.96	123,390,818.93

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
剑川益云公司	1,649,512.93			1,649,512.93
川润化工公司	4,991,665.44			4,991,665.44
合计	6,641,178.37			6,641,178.37

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
剑川益云公司	1,649,512.93			1,649,512.93
川润化工公司	4,991,665.44			4,991,665.44
合计	6,641,178.37			6,641,178.37

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造及装修	604,616.89	110,091.74	325,340.02		389,368.61
合成催化剂	815,192.60		101,899.10		713,293.50
合计	1,419,809.49	110,091.74	427,239.12		1,102,662.11

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,098,458.10	163,846.09	1,045,308.16	155,989.59
合计	1,098,458.10	163,846.09	1,045,308.16	155,989.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,455,502,984.34	2,655,779,908.32
可抵扣亏损	1,542,892,701.41	1,485,469,331.71
商誉减值准备	6,641,178.37	6,641,178.37
内部交易未实现利润	-189,659.61	-189,659.61
合计	4,004,847,204.51	4,147,700,758.79

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	465,906,301.52	465,906,301.52	
2020年	135,279,162.48	135,279,162.48	
2021年	313,319,217.92	313,319,217.92	

2022 年	198,640,190.28	198,640,190.28	
2023 年	372,324,459.51	372,324,459.51	
2024 年	57,423,369.70		
合计	1,542,892,701.41	1,485,469,331.71	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地预付款	13,100,000.00	13,100,000.00
合计	13,100,000.00	13,100,000.00

其他说明：

2009 年 11 月 2 日，川润化工公司与绵竹市国土资源局签订了《国有建设用地使用权转让合同》，为取得 100 亩建设用地使用权预付土地出让金 13,100,000.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日土地出让手续尚在办理之中。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	810,000,000.00	810,000,000.00
保证借款	49,000,000.00	49,000,000.00
合计	859,000,000.00	859,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购货款	138,634,121.46	170,197,247.06
工程款	11,321,283.39	11,966,579.82
运费	1,054,067.99	4,199,496.38
设备款	14,799,314.60	31,368.00
电费		18,729.36
其他	5,955,116.62	6,314,596.38
合计	171,763,904.06	192,728,017.00

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
德阳市旌阳区孝泉送祥工业燃气有限责任公司	3,146,622.94	尚未结算
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	2,486,760.00	尚未结算
四川三洲川化机核能压力容器制造有限公司	1,611,700.00	尚未结算
德阳明源电力集团绵竹德信电力有限责任公司	1,060,000.00	尚未结算
云南金鼎锌业有限公司	35,654,318.39	尚未结算
合计	43,959,401.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	57,696,334.23	89,135,935.44
合计	57,696,334.23	89,135,935.44

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

新疆生产建设兵团农资石河子利民经销有限责任公司	108,251.39	尚未供货
阳谷汇丰农业生产资料有限公司	176,785.23	尚未供货
连云港市大华实业有限公司	192,000.00	尚未供货
云南祥云飞龙再生科技股份有限公司	245,000.00	尚未供货
合计	722,036.62	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,396,191.80	76,862,486.68	104,778,183.84	16,480,494.64
二、离职后福利-设定提存计划	5,946,984.22	10,629,868.28	11,573,050.99	5,003,801.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,343,176.02	87,492,354.96	116,351,234.83	21,484,296.15

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,559,361.30	62,397,437.61	88,084,827.47	871,971.44
二、职工福利费	546,882.20	3,274,791.13	3,821,673.33	
三、社会保险费	3,225,194.28	6,074,449.71	7,005,815.25	2,293,828.74
其中：医疗保险费	2,335,447.97	4,774,483.77	4,974,504.59	2,135,427.15
工伤保险费	731,838.30	912,626.81	1,642,040.43	2,424.68
生育保险费	157,908.01	387,339.13	389,270.23	155,976.91
四、住房公积金	2,742,752.60	4,548,846.14	5,479,245.04	1,812,353.70
五、工会经费和职工教育经费	11,322,001.42	566,962.09	386,622.75	11,502,340.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	44,396,191.80	76,862,486.68	104,778,183.84	16,480,494.64

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,615,929.10	10,071,363.37	10,685,959.20	5,001,333.27
2、失业保险费	331,055.12	558,504.91	887,091.79	2,468.24
3、企业年金缴费				
合计	5,946,984.22	10,629,868.28	11,573,050.99	5,003,801.51

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,829,756.40	316,045.67
企业所得税		2,767.77
个人所得税	165,541.99	156,564.80
城市维护建设税	191,694.94	16,793.49
房产税	146,134.40	2,400.00
资源税	801.13	133.1
教育费附加	114,204.20	9,040.36
地方教育附加	76,136.23	6,026.92
印花税	39,001.76	1,493.95
其他	86,240.96	3,198.61
合计	4,649,512.01	514,464.67

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,407,785.80	2,407,785.80
其他应付款	1,122,813,263.93	1,312,195,348.29
合计	1,125,221,049.73	1,314,603,134.09

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,407,785.80	2,407,785.80

合计	2,407,785.80	2,407,785.80
----	--------------	--------------

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：

项目	未支付金额	未支付原因
四川广深投资有限公司	2,210,248.54	暂留作为流动资金
职工个人股	146,472.23	暂留作为流动资金
四川绵竹亨通农贸有限公司	51,065.03	暂留作为流动资金
小计	2,407,785.80	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	158,515,708.21	144,936,252.13
质保金	2,703,677.20	3,033,250.20
往来款		15,369,130.99
关联方资金拆借款本金	38,000,000.00	38,000,000.00
应付暂收款	15,013,471.62	11,776,839.64
职工安置金	179,597.03	179,597.03
风险代理费	17,720,441.66	18,663,837.84
返还利润款、延迟履行金 [注]	889,798,079.46	1,079,349,717.15
其他	882,288.75	886,723.31
合计	1,122,813,263.93	1,312,195,348.29

[注] 返还利润款、延迟履行金主要系公司根据最高人民法院终审判决结果，公司需向金鼎锌业返还利润款本金 863,852,899.68 元，根据云南省高级人民法院执行通知书，2019 年 1-6 月公司应付返还利润款延迟履行金 25,945,179.78 元，上述两项合计 889,798,079.46 元。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宏达新城职工住房保证金	120,454,745.92	职工离职退房时退还
合计	120,454,745.92	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,800,000.00	13,800,000.00
合计	13,800,000.00	13,800,000.00

42、其他流动负债适用 不适用**43、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**44、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、租赁负债**适用 不适用**46、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,583,716.67		2,184,300.00	20,399,416.67	
合计	22,583,716.67		2,184,300.00	20,399,416.67	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助 [注 1]	4,000,000.00			500,000.00		3,500,000.00	与资产相关
磷化工灾后重建技改工程 [注 2]	12,500,000.00			1,250,000.00		11,250,000.00	与资产相关
恢复 45 万吨/年磷酸一铵生产线、恢复 10 万吨/年磷酸氢钙生产线、50 万吨/年硫酸生产装置 [注 3]	1,512,500.00			151,250.00		1,361,250.00	与资产相关
年产 10 万吨电解锌生产装置、10 万吨/年锌合金复产项目、13 万吨/年焙砂复产项目 [注 3]	560,000.00			56,000		504,000.00	与资产相关
沱江流域专项资金补助[注 4]	918,666.67			52,000		866,666.67	与资产相关
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目[注 5]	3,092,550.00			175,050		2,917,500.00	与资产相关
小 计	22,583,716.67			2,184,300.00		20,399,416.67	

[注 1]: 系根据什邡市发展和改革局文《关于转下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2012 年中央预算内投资计划(第一批)的通知》(什发改项目(2012)11 号), 本公司收到 1,000.00 万元作为项目建设资金的补助。该项目已完工并投入运行, 2013 年开始按资产使用年限 10 年摊销。

[注 2]: 根据什工经发〔2010〕86 号, 什邡市工业经济局向本公司拨付 3,000.00 万元作为磷化工项目的重建技改资金, 该补助与资产相关。目前对应项目已完工并投入运行, 2012 年开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 3]: 什邡市工业经济局按照《关于什邡市灾后恢复产能工业项目投入情况送审表》批示, 拨付资金用以支持灾后项目的恢复生产, 该补助与资产相关; 相应项目已完工并投入运行, 2012 年开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 4]: 系德阳市财政局, 环境保护局发布的德市财建[2017]17 号中关于德阳市财政局, 环境保护局关于下达 2016 年第一批节能减排沱江流域“德阳成都控制单元”水污染综合整治项目专项资金预算的通知。

[注 5]: 系科技部根据国科发财(2011)526 号拨付的经费, 用于技术开发支出, 相应项目已完工于 2017 年投入运行, 2017 年开始按资产使用年限 10 年摊销。

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,032,000,000.00						2,032,000,000.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,034,079,017.87			3,034,079,017.87
其他资本公积	41,131,618.07			41,131,618.07
合计	3,075,210,635.94			3,075,210,635.94

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-29,618,896.44	10,710,546.49			10,710,479.79	66.70	-18,908,416.65
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-29,810,782.63	10,607,923.83			10,607,923.83		-19,202,858.80
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	191,886.19	102,622.66			102,555.96	66.70	294,442.15
其他综合收益合计	-29,618,896.44	10,710,546.49			10,710,479.79	66.70	-18,908,416.65

56、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,702,891.37	4,702,891.37	
合计		4,702,891.37	4,702,891.37	

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,231,595.33			143,231,595.33
任意盈余公积	29,472,395.18			29,472,395.18
合计	172,703,990.51			172,703,990.51

58、 分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,032,485,037.23	-360,472,059.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,032,485,037.23	-360,472,059.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,991,569.08	12,927,714.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,966,493,468.15	-347,544,345.00

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,234,727,062.03	1,096,546,547.38	2,371,439,513.78	1,896,119,619.92
其他业务	34,920,018.56	22,727,573.82	29,668,007.76	20,659,955.55
合计	1,269,647,080.59	1,119,274,121.20	2,401,107,521.54	1,916,779,575.47

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	81,019.38	5,949,412.52
教育费附加	69,378.40	5,944,958.80
资源税	105,632.67	42,865,050.98
房产税	4,667,679.96	7,012,097.94
土地使用税	629,009.42	3,127,741.50
车船使用税	39,257.40	111,077.60
印花税	688,214.91	722,565.94
环境保护税	1,226,324.25	661,124.44
其他	9,052.77	64,530.68
合计	7,515,569.16	66,458,560.40

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	3,822,480.35	4,600,929.80
运输费	23,923,004.14	36,894,090.56
装卸费	60,447.70	71,690.75
仓储费		421,308.25
其他	4,217,301.85	3,081,671.81
合计	32,023,234.04	45,069,691.17

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	21,297,716.37	82,965,634.14
职工福利费	2,948,231.13	7,972,857.04
社会保险费	6,793,267.06	16,406,391.65
住房公积金	1,823,725.09	5,128,912.22
工会经费和职工教育经费	566,962.09	5,354,181.88
折旧与摊销	8,663,525.01	29,732,890.70
业务招待费	460,841.78	2,024,637.25
差旅费	289,282.11	1,357,017.20
办公费	818,530.85	1,293,211.20
租赁费	1,876,427.95	859,454.90
技术顾问、咨询费	37,137.00	518,751.54
聘请中介机构费用	5,657,594.92	5,888,998.37
排污费	10,252.43	627,650.86
维修费	2,828,192.34	2,453,988.35
暂停试生产费用	16,220,061.83	23,557,171.23
以工补农费		6,444,300.00
卫生保健补助费		
宣传费		741,063.27
卫生距离防护费		4,000,000.00
其他	12,928,590.36	16,978,313.75
合计	83,220,338.32	214,305,425.55

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	141,877.81	5,286,710.47
合计	141,877.81	5,286,710.47

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出[注]	47,086,742.17	64,497,156.89
利息收入	-1,169,851.73	-3,061,836.66
汇兑损益	-2,477.77	-11,715.75
融资顾问费、手续费及其他	112,730.13	4,798,223.56
合计	46,027,142.80	66,221,828.04

[注]利息支出中包含根据云南省高级人民法院执行通知书计算应付返还利润款的延迟履行金25,945,179.78元

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助递延收益摊销	2,184,300.00	2,406,360.00
德阳市产业低碳化典型示范项目中央奖励资金		1,980,000.00
节能减排示范项目补助金		555,500.00
青羊区街道楼宇经济扶持金		
2019年第一批省级工业发展资金	980,000.00	
其他	13,510.10	51,730.16
合计	3,177,810.10	4,993,590.16

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	79,563,976.62	76,515,281.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	79,563,976.62	76,515,281.22

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,336,773.66	-1,012,294.12
其他应收款坏账损失	-751,755.37	48,493.65
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-3,088,529.03	-963,800.47

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	1,691,579.47	-7,566,530.20
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,691,579.47	-7,566,530.20

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,571,566.88	797,675.95
无形资产处置收益		348,190.33
合计	3,571,566.88	1,145,866.28

其他说明：

适用 不适用**72、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	88,726.26		88,726.26
其中：固定资产处置利得	88,726.26		88,726.26
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	23,465.07	282,669.24	23,465.07
合计	112,191.33	282,669.24	112,191.33

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	73,643.95		73,643.95
其中：固定资产处置损失	73,643.95		73,643.95
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500,000.00	93,000.00	500,000.00
非常损失		17,169,914.69	
其他		832,140.24	
合计	573,643.95	18,095,054.93	573,643.95

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,334.16	70,212,424.38
递延所得税费用	-7,856.50	-298,754.94
合计	-3,522.34	69,913,669.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	65,899,748.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,884,962.30
子公司适用不同税率的影响	-337,423.42
调整以前期间所得税的影响	1,076.84
非应税收入的影响	-11,934,596.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	157,369.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,225,089.19
所得税费用	-3,522.34

其他说明:

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,169,851.73	3,061,836.66
财政拨款	980,000.00	2,587,230.16
往来款		60,000,000.00
保证金	2,657,536.12	5,959,065.77
其他	23,465.07	282,669.24
合计	4,830,852.92	71,890,801.83

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	70,519,538.02	89,892,011.25
捐赠支出	500,000.00	93,000.00
往来款		22,000,000.00
保证金	10,692,572.20	13,945,872.38
其他	106,573.77	832,140.24
合计	81,818,683.99	126,763,023.87

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
冻结资金	13,000,000.00	
其他	7,094.72	
合计	13,007,094.72	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

2018年12月24日最高人民法院对公司原控股子公司金鼎锌业合同纠纷案做出终审判决，根据最高人民法院《民事判决书》（2017）最高法民终915号，2019年5月13日公司1300万元银行存款被云南省高级人民法院冻结。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,903,271.02	73,384,082.30
加：资产减值准备	-45,355,754.45	8,530,330.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,513,145.97	103,558,672.19
无形资产摊销	1,622,608.12	11,070,503.54
长期待摊费用摊销	427,239.12	29,250,117.04
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）	-3,571,566.88	-1,145,866.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-15,082.31	17,169,914.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,084,264.40	68,466,573.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,563,976.62	-76,515,281.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,856.50	-298,754.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	115,561,801.39	73,280,243.17

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,055,601.71	-2,358,387.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,305,259.49	-30,305,231.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,237,232.06	274,086,915.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	288,092,896.71	549,638,623.05
减：现金的期初余额	293,237,093.93	520,053,010.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,144,197.22	29,585,612.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	288,092,896.71	293,237,093.93
其中：库存现金	972,851.64	589,715.60
可随时用于支付的银行存款	287,010,859.07	292,617,729.33
可随时用于支付的其他货币资金	109,086.00	29,649.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	288,092,896.71	293,237,093.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	61,331,968.52	61,229,372.38

其他说明：

√适用 □不适用

期末现金和现金等价物主要是公司本部和控股子公司为保证正常生产经营和周转货款必须的资金。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,224,348.08	住房保证金、期货保证金
货币资金	13,000,000.00	被冻结
固定资产	164,079,403.64	用于借款抵押
固定资产	9,886,396.45	被冻结
无形资产	5,363,299.87	用于借款抵押
投资性房地产	122,659,914.41	被冻结
长期股权投资	2,114,450,168.08	被冻结
合计	2,430,663,530.53	/

其他说明：

注：

货币资金被冻结情况详见本财务报表附注七、1 货币资金之说明

投资性房地产被冻结情况详见本财务报表附注七、19 投资性房地产之说明

固定资产被冻结情况详见本财务报表附注七、20 固定资产之说明

公司持有四川信托有限公司的长期股权投资被冻结情况详见本财务报表附注九、3 之说明。

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,063,545.80	6.8747	62,309,158.33
欧元			
港币	4,592.85	0.87966	4,040.15
英镑	320.00	7.8100	2,499.20
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

人民币			
人民币			

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

√适用 □不适用

子公司香港宏达公司注册地香港，采用港币为记账本位币。公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种，同时考虑融资活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关计入其他收益的政府补助	2,184,300.00	其他收益	2,184,300.00
与收益相关计入其他收益的政府补助	993,510.10	其他收益	993,510.10

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助	4,000,000.00		500,000.00		3,500,000.00	其他收益	
磷化工灾后重建技改工程	12,500,000.00		1,250,000.00		11,250,000.00	其他收益	
恢复 45 万吨/年磷酸一铵生产线、恢复 10 万吨/年磷酸氢钙生产线、50 万吨/年硫酸生产装置	1,512,500.00		151,250.00		1,361,250.00	其他收益	
年产 10 万吨电解锌生产装置、10 万吨/年锌合金复产项目、13 万吨/年锌焙砂复产项目	560,000.00		56,000		504,000.00	其他收益	
沱江流域专项资金补助	918,666.67		52,000		866,666.67	其他收益	
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目	3,092,550.00		175,050		2,917,500.00	其他收益	

小计	22,583,716.67	2,184,300.00	20,399,416.67
----	---------------	--------------	---------------

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
2019 年第一批省级工业发展资金	980,000.00	其他收益	四川省经济和信息化厅“关于做好 2019 年第一批省级工业发展资金相关工作的预通知”川经信财资函[2019]120 号
其他	13,510.10	其他收益	
小计	993,510.10		

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华宏国际公司	四川成都	四川成都	贸易、投资	100.00		设立
四川钒钛公司	四川攀枝花	四川攀枝花	冶金	51.00		设立
香港宏达公司	香港	香港	贸易	90.00	10.00	设立
宏达钼铜公司	四川什邡	四川什邡	冶金	100.00		设立
宏达金桥公司	四川什邡	四川什邡	酒店	98.00	2.00	同一控制企业合并
宏达工程技术公司	四川什邡	四川什邡	工程设计服务	100.00		同一控制企业合并
川润化工公司	四川绵竹	四川绵竹	化工	99.35		非同一控制企业合并
江南物业公司	四川成都	四川成都	物业管理	95.00		非同一控制企业合并
剑川益云公司	云南剑川	云南剑川	冶金	100.00		非同一控制企业合并
兰坪益云公司	云南兰坪	云南兰坪	冶金		100.00	非同一控制企业合并

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川信托有限公司	四川	四川省	金融信托	22.1605		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	四川信托有限公司	四川信托有限公司
流动资产	10,597,131,249.50	12,802,169,907.97
非流动资产	8,219,802,048.63	7,108,606,345.68
资产合计	18,816,933,298.13	19,910,776,253.65
流动负债	8,533,610,456.09	9,527,090,177.97
非流动负债	883,903,917.41	1,379,179,577.45
负债合计	9,417,514,373.50	10,906,269,755.42
少数股东权益	937,601,372.02	876,723,626.76
归属于母公司股东权益	8,461,817,552.61	8,127,782,871.47
按持股比例计算的净资产份额	1,875,181,078.75	1,801,157,323.23
调整事项	239,269,089.33	223,119,215.08
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	239,269,089.33	223,119,215.08
对联营企业权益投资的账面价值	2,114,450,168.08	2,024,276,538.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,330,596,624.84	1,272,281,328.58
净利润	393,493,712.90	365,998,906.72
终止经营的净利润		
其他综合收益	47,868,612.29	23,638,843.83
综合收益总额	441,362,325.19	389,637,750.55
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：公司持有四川信托有限公司股权被云南省高级人民法院冻结，涉及股权金额为 77,561.78 万元，冻结股权比例 22.1605%，对应截至 2019 年 6 月 30 日公司享有四川信托有限公司的净资产金额为 187,518.11 万元；冻结期限自 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日，执行通知书文号（2016）云执保 64 号。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		

西藏宏达多龙矿业有限公司		
投资账面价值合计	59,997,131.26	60,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,729.32	-323.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,729.32	-323.61

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
四川宏达实业有限公司	四川什邡	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询；有色金属原料、化工原料、建筑材料、农副产品、机电产品的销售计算机软件开发、机械设备租赁、林木种植。	25,000.00	26.88	26.88

本企业的母公司情况的说明

四川宏达实业有限公司股东为刘沧龙、四川泰合置业集团有限公司、四川宏达（集团）有限公司，股权比例分别为 42%、18%、40%，同时刘沧龙、四川泰合置业集团有限公司、四川宏达实业有限公司又分别持有四川宏达（集团）有限公司 30.38%、13.02%、36.60%股权。

本企业最终控制方是刘沧龙

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川信托有限公司	其他

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川宏达（集团）有限公司	实际控制人参股公司
成都江南房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
四川宏达世纪房地产有限公司	同受实际控制人控制
成都宏达置成房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
成都宏达众成房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
四川宏达龙腾贸易有限公司	同受实际控制人控制
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	同受实际控制人控制
四川宏大建筑工程有限公司	同受实际控制人控制

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川宏达（集团）有限公司	酒店服务	57,762.26	306,766.04
成都江南房地产开发有限公司	物业管理	2,028,290.32	2,212,134.80
四川宏达世纪房地产有限公司	酒店服务	24,179.25	19,808.49
成都宏达众成房地产开发有限公司	水电费	8,865.83	
四川宏达龙腾贸易有限公司	物业管理及水电费	4,545.01	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
成都江南房地产开发有限公司	房屋建筑物	1,026,523.71	674,292.32

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川宏达(集团)有限公司	40,000,000.00	2018-12-17	2019-12-16	否
四川宏达(集团)有限公司	40,000,000.00	2018-12-18	2019-12-17	否
四川宏达(集团)有限公司	40,000,000.00	2018-12-20	2019-12-18	否
四川宏达(集团)有限公司	40,000,000.00	2018-12-21	2019-12-19	否
四川宏达(集团)有限公司	40,000,000.00	2018-12-24	2019-12-23	否
四川宏达(集团)有限公司	40,000,000.00	2018-12-25	2019-12-24	否
四川宏达(集团)有限公司	40,000,000.00	2018-12-26	2019-12-25	否
四川宏达(集团)有限公司	40,000,000.00	2018-12-28	2019-12-26	否
四川宏达(集团)有限公司	20,000,000.00	2019-3-8	2020-3-7	否
四川宏达(集团)有限公司	96,000,000.00	2019-1-28	2019-7-28	否
四川宏达(集团)有限公司	95,000,000.00	2019-1-29	2019-7-29	否
四川宏达(集团)有限公司	93,000,000.00	2019-1-30	2019-7-30	否
四川宏达(集团)有限公司	94,000,000.00	2019-1-31	2019-7-31	否
四川宏达(集团)有限公司	92,000,000.00	2019-2-1	2019-8-1	否
四川宏达(集团)有限公司	29,000,000.00	2019-3-29	2020-3-29	否

四川宏达（集团）有限公司	20,000,000.00	2019-4-10	2020-4-9	否
--------------	---------------	-----------	----------	---

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川宏达实业有限公司	30,000,000.00	2018/1/31	2019/1/31	公司已于2018年5月7日偿还本金2000万元，2018年6月5日偿还本金200万元。
四川宏达实业有限公司	30,000,000.00	2018/2/1	2019/1/31	

其他说明：

公司于2018年9月27日收到四川省南充市中级人民法院送达的《民事裁定书》（（2018）川13民初164号）和《协助执行通知书》（（2018）川执保60号之三），因四川泰合置业集团有限公司诉四川宏达（集团）有限公司、四川宏达实业有限公司及刘沧龙股权转让合同纠纷一案，根据相关规定，南充市中级人民法院对四川宏达实业有限公司在公司享有的到期债权3800万元本金及利息予以冻结，冻结期间不得擅自处置及向四川宏达实业有限公司支付，冻结期限为三年。上述两项冻结期限从2018年9月21日起至2021年9月20日止。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	272.56	268.72

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	四川宏达世纪房地产有限公司	4,603.00	230.15		
其他应收款					
	成都江南房地产开发有限公司	237,602.20	11,880.11	237,602.20	11,880.11

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	四川宏达龙腾贸易有限公司	251,972.09	251,972.09
	无锡艾克赛尔栅栏有限公司	98,083.54	98,083.54
	四川宏大建筑工程有限公司	474,109.07	474,109.07
小 计		824,164.70	824,164.70
其他应付款			
	四川宏达实业有限公司	39,754,935.00	38,882,288.75
	四川宏达(集团)有限公司	140,930.34	140,930.34
小 计		39,895,865.34	39,023,219.09

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对化工业务、有色金属业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按行业进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	化工业	有色金属业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	427,685,847.29	793,906,123.34	16,147,228.10	3,012,136.70	1,234,727,062.03
主营业务成本	365,384,636.62	714,869,140.45	16,292,770.31		1,096,546,547.38
资产总额	1,044,128,712.64	6,620,969,893.94	257,437,657.11	3,310,277,384.15	4,612,258,879.54
负债总额	2,720,830,488.21	2,323,379,272.13	144,663,693.56	2,914,858,941.05	2,274,014,512.85

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	34,221,628.10
其中：1年以内分项	34,221,628.10
1年以内小计	34,221,628.10
1至2年	
2至3年	33,445.33
3年以上	

3至4年	1,076,043.99
4至5年	
5年以上	3,848,840.79
合计	39,179,958.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,585,318.08	6.60	2,585,318.08	100.00		2,585,318.08	50.71	2,585,318.08	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,585,318.08	6.60	2,585,318.08	100.00		2,585,318.08	50.71	2,585,318.08	100.00	
按组合计提坏账准备	36,594,640.13	93.40	3,522,659.71	9.63	33,071,980.42	2,512,663.97	49.29	1,599,151.20	63.64	913,512.77
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,594,640.13	93.40	3,522,659.71	9.63	33,071,980.42	2,512,663.97	49.29	1,599,151.20	63.64	913,512.77
合计	39,179,958.21	100.00	6,107,977.79	15.59	33,071,980.42	5,097,982.05	100.00	4,184,469.28	82.08	913,512.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都新益饲料添加剂厂	2,585,318.08	2,585,318.08	100	预计难以收回
合计	2,585,318.08	2,585,318.08	100	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	34,221,628.10	1,711,081.40	5
1年以内小计	34,221,628.10	1,711,081.40	5
1至2年			10
2至3年	33,445.33	10,033.60	30
3年以上			
3至4年	1,076,043.99	538,022.00	50

4 至 5 年			80
5 年以上	1,263,522.71	1,263,522.71	100
合计	36,594,640.13	3,522,659.71	9.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,585,318.08				2,585,318.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,599,151.20	1,923,508.51			3,522,659.71
合计	4,184,469.28	1,923,508.51			6,107,977.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宝钢新日铁汽车板有限公司	32,322,524.57	82.50	1,616,126.23
成都新益饲料添加剂厂	2,585,318.08	6.60	2,585,318.08
云南金鼎锌业有限公司	1,076,043.99	2.75	538,022.00
什邡市农得利天府复合肥有限公司	959,462.50	2.45	47,973.13
重庆干电池总厂	818,264.55	2.09	818,264.55
小计	37,761,613.69	96.39	5,605,703.99

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	649,389,727.60	515,805,493.19
合计	649,389,727.60	515,805,493.19

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	676,571,817.48
其中：1 年以内分项	676,571,817.48
1 年以内小计	676,571,817.48

1 至 2 年	3,396,022.07
2 至 3 年	114,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	96,816.03
4 至 5 年	2,996,763.78
5 年以上	157,735,391.51
合计	840,910,810.87

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	672,805,600.95	533,659,292.67
个人借款	1,409,469.63	3,664,888.43
预付款项	102,864,042.64	99,347,670.83
应收暂付款项	59,165,893.10	62,029,608.77
支付保证金及押金	4,665,804.55	7,906,032.80
其他		20,270.23
合计	840,910,810.87	706,627,763.73

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,414,912.63		188,407,357.91	190,822,270.54
2019年1月1日余额在本期	2,414,912.63		188,407,357.91	190,822,270.54
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	593,019.45		105,793.28	698,812.73
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,007,932.08		188,513,151.19	191,521,083.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	190,822,270.54	698,812.73			191,521,083.27
合计	190,822,270.54	698,812.73			191,521,083.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甘洛县财政局	应收暂付款	47,500,000.00	5年以上	5.65	47,500,000.00
康定富强有限责任公司	预付款	29,010,735.22	5年以上	3.45	29,010,735.22
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	预付款	18,459,667.49	5年以上	2.20	18,459,667.49
刘章林	预付款	8,300,000.00	5年以上	0.99	8,300,000.00
刘章德	预付款	6,033,177.73	5年以上	0.72	6,033,177.73
合计		109,303,580.44		13.01	109,303,580.44

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	543,420,942.66	125,719,168.46	417,701,774.20	543,420,942.66	125,719,168.46	417,701,774.20
对联营、合营企业投资	2,174,447,299.34		2,174,447,299.34	2,084,275,398.89		2,084,275,398.89
合计	2,717,868,242.00	125,719,168.46	2,592,149,073.54	2,627,696,341.55	125,719,168.46	2,501,977,173.09

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
川润化工公司	88,091,677.12			88,091,677.12		
华宏国际公司	44,219,027.45			44,219,027.45		
成都江南物业公司	429,146.09			429,146.09		
四川钒钛公司	51,000,000.00			51,000,000.00		4,894,702.11
香港宏达公司	55,200,120.35			55,200,120.35		
宏达金桥公司	82,592,720.52			82,592,720.52		
剑川益云公司	120,824,466.35			120,824,466.35		120,824,466.35
宏达钼铜公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宏达工程技术公司	1,063,784.78			1,063,784.78		
合计	543,420,942.66			543,420,942.66		125,719,168.46

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
四川信托有限公司	2,024,276,538.31			79,565,705.94	10,607,923.83					2,114,450,168.08	
西藏宏达多龙矿业 有限公司	59,998,860.58			-1,729.32						59,997,131.26	
小计	2,084,275,398.89			79,563,976.62	10,607,923.83					2,174,447,299.34	
合计	2,084,275,398.89			79,563,976.62	10,607,923.83					2,174,447,299.34	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,218,901,350.89	1,077,341,862.77	1,275,414,879.67	1,274,176,146.67
其他业务	27,299,323.56	22,024,491.26	21,122,506.42	19,288,547.58
合计	1,246,200,674.45	1,099,366,354.03	1,296,537,386.09	1,293,464,694.25

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	79,563,976.62	76,515,281.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	79,563,976.62	76,515,281.22

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,586,649.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	3,177,810.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-476,534.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-945,460.16	
少数股东权益影响额	-473.98	
合计	5,341,990.22	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.9249	0.0325	0.0325
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.6882	0.0298	0.0298

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	65,991,569.08	
非经常性损益	B	5,341,990.22	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	60,649,578.86	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,217,810,692.78	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	其他综合收益	I1	10,710,479.79
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	专项储备	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	资本公积	I3	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3		
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I}{K} \times \frac{J}{K}$	2,256,161,717.21	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.92%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.69%	

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	65,991,569.08
非经常性损益	B	5,341,990.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	60,649,578.86
期初股份总数	D	2,032,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	2,032,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.0325
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.0298

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正文及公告 原稿
--------	--

董事长：黄建军

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用