

公司代码：600331

公司简称：宏达股份

四川宏达股份有限公司 2018 年年度报告



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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张必书	工作原因	王延俊
董事	刘 军	工作原因	黄建军

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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。

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的专项说明如下：

（一）董事会的意见

1、天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报表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，董事会认为，审计意见客观、真实地反映了公司 2018 年度的财务状况和经营成果。

2、该事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，根据我们的了解和理解，审计机构对该事项可能给公司带来的不确定性进行强调，发表的与持续经营相关的重大不确定性并不构成对财务报表的任何保留，并不影响审计机构已发表的审计意见类型。

3、截至目前，根据最高人民法院终审判决结果，扣除云南省高级人民法院已划扣的公司银行存款 210,249,255.72 元人民币，公司尚需向金鼎锌业返还利润 863,852,899.68 元。

4、公司目前主营有色金属锌的冶炼、加工和销售，以及磷化工产品生产和销售。公司当前生产经营稳步推进，资金支付回笼流转正常，流动资金能够满足日常经营需要。

（二）公司关于消除该事项及其影响的措施

为保障公司持续、稳定、健康的发展，切实维护公司和全体股东利益，尽快消除前述影响公司持续经营的不确定因素，公司将采取以下措施：

1、公司将削减或者延缓开支、控制成本，增强创新能力，进一步优化产品结构。当前有色金属锌冶炼扣减加工费有所上调，原材料成本有所下降，有利于有色金属冶炼企业提升盈利能力，公司将集中优势要素，提升产品盈利能力，强化冶化结合比较竞争优势，努力提升公司整体收入和利润水平；

2、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、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。公司将密切关注后续相关进展，根据该案的执行情况及时履行信息披露义务。

公司监事会对《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》发表如下意见：

1、监事会认为《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》客观、真实，符合公司的现状和实际情况。监事会同意董事会的说明及意见。

2、监事会支持董事会和经营层为消除影响公司持续经营的不确定因素所采取的积极措施，将持续关注董事会和经营层相关工作的推进情况，切实维护上市公司和全体股东特别是广大中小股东的合法权益。

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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度合并报表实现归属于母公司所有者的净利润为-2,672,012,978.11元，其中母公司2018年实现净利润-2,871,532,017.52元，截至2018年度末母公司累计未分配利润-3,490,742,421.43元。

鉴于截至2018年末公司母公司累计未分配利润为负数，根据《公司章程》及公司生产经营需要，公司拟定本次利润分配预案：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案已经公司第八届董事会第十三次会议审议通过，尚需提交公司2018年年度股东大会审议批准。

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“第四节经营情况讨论与分析”中的“可能面对的风险”。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	176

第一节 释义

一、 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	云南剑川益云有色金属有限公司
川润化工	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
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	2018 年度
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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9层
	签字会计师姓名	康雪艳、杨兰

七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	2,690,012,210.01	4,622,844,290.48	-41.81	4,076,359,733.71
归属于上市公司股东的净利润	-2,672,012,978.11	206,189,600.28	-1,395.90	128,445,086.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-379,419,059.23	213,287,250.53	-277.89	99,998,653.31
经营活动产生的现金流量净额	29,298,376.53	-272,271,501.10	不适用	1,124,070,818.20
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末

归属于上市公司股东的净资产	2,217,810,692.78	4,931,326,018.37	-55.03	4,724,259,333.38
总资产	4,804,338,993.07	9,523,569,425.92	-49.55	10,278,176,271.07

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。

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益（元 / 股）	-1.3150	0.1015	-1,395.57	0.0632
稀释每股收益（元 / 股）	-1.3150	0.1015	-1,395.57	0.0632
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.1867	0.1050	-277.81	0.0492
加权平均净资产收益率（%）	-74.86	4.27	减少79.13个百分点	2.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-10.63	4.42	减少15.05个百分点	2.15

报告期末公司前三年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

（一）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

（二）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

（三）境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	955,488,173.75	1,445,619,347.79	1,148,527,378.16	-859,622,689.69
归属于上市公司股东的净利润	10,973,918.85	1,953,795.27	3,608,417.74	-2,688,549,109.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,383,339.28	7,520,723.41	3,150,661.24	-397,473,783.16
经营活动产生的现金流量净额	259,656,185.25	14,430,729.93	103,345,385.04	-348,133,923.69

说明：

公司 2018 年 1-3 季度将金鼎锌业纳入合并范围，2018 年 12 月 29 日，公司收到最高人民法

院作出的终审判决。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。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-729,199,738.25		-76,071,727.79	-8,987,299.46
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	7,876,662.56		15,076,009.50	12,449,253.41
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			5,192,687.97	63,727,923.30
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00			
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	-1,571,464,835.60		-7,211,961.77	-68,109,953.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目			20,649,529.91	-986,125.00
少数股东权益影响额	18,857.05		19,302,113.11	22,729,000.60
所得税影响额	-24,864.64		15,965,698.82	7,623,634.40
合计	-2,292,593,918.88		-7,097,650.25	28,446,433.40

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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）报告期内主要业务发生的重大变化：

公司原控股子公司金鼎锌业主要从事有色金属锌的采、选和冶炼。2018年12月24日最高人民法院对金鼎锌业合同纠纷案做出终审判决。根据该终审判决，公司持有金鼎锌业60%股权无效，金鼎锌业不再为公司控股子公司，本报告期公司主要业务不含有色金属锌的采、选业务。

（二）主要业务：

本报告期公司从事的有色金属业务主要为公司本部的有色金属锌的冶炼、加工和销售，从事的化工业务主要为公司本部的磷化工产品的生产和销售。

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。

（三）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。

（四）报告期内主要业绩驱动因素：

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度合并报表实现归属于母公司所有者的净利润为-2,672,012,978.11元，其中母公司2018年实现净利润-2,871,532,017.52元，亏损的主

要原因:

1、云南省高级人民法院于 2017 年 10 月做出判决(《民事判决书》(2016)云民初 95 号)),判决公司败诉。公司不服一审判决,于 2017 年 10 月上诉至最高人民法院,最高人民法院于 2018 年 12 月对该案作出终审判决(《民事判决书》(2017)最高法民终 915 号)。判决结果如下:

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 49,634.22 万元后,公司向云南金鼎锌业支付 107,410.22 万元;由宏达集团公司和公司共同负担一审受理费和保全费 609.33 万元,由公司负担二审受理费 520.21 万元。

鉴于最高人民法院判决公司持有金鼎锌业的股权无效,公司需返还 2003 年至 2012 年获得的利润,公司也将无法从金鼎锌业 2018 年度的经营活动中获取任何回报,因此,公司自 2018 年 1 月 1 日起金鼎锌业不再纳入公司合并财务报表。截至 2018 年 1 月 1 日,公司合并财务报表层面享有的金鼎锌业净资产份额为 123,360.46 万元(剔除金鼎锌业的专项储备后的金额为 123,265.11 万元),公司个别财务报表层面对金鼎锌业长期股权投资账面价值为 143,154.00 万元。终止合并金鼎锌业对公司本年合并财务报表产生投资损失为 72,516.60 万元,终止确认金鼎锌业长期股权投资对公司本年个别财务报表产生投资损失为 92,873.52 万元。除此之外,公司需向金鼎锌业返还 2003 年至 2012 年获得的利润对公司本年个别财务报表和合并财务报表产生营业外支出为 157,044.44 万元。

2、公司持有四川信托 22.1605%股权,根据四川信托经审计的财务数据,公司按照权益法核算对四川信托确认投资收益 1.62 亿元,上年同期公司按照权益法核算对四川信托确认投资收益 2.06 亿元,比上年同期减少 4,348.27 万元。

3、公司控股子公司剑川益云为金鼎锌业固废渣处理配套,其主要原料来源于金鼎锌业的固废渣。最高人民法院终审判决公司持有金鼎锌业 60%股权无效,剑川益云后续生产原料能否得到保障具有很大的不确定性,报告期末,对剑川益云计提了资产减值损失 6,235.83 万元。

4、公司本部因技术改造升级和产品结构调整,对环保不达标和需淘汰的落后产能装置计提资产减值损失 4,188.03 万元。

5、2018 年受美元指数走强、中美贸易争端影响,市场的宏观环境发生较大变化,锌产品市场价格震荡下跌,原料采购成本较高,公司有色金属行业产品盈利能力大幅下降。同时由于锌产品市场价格下跌,报告期末,公司计提存货减值损失 6,252.74 万元。

(五) 行业情况:

1、有色金属锌行业

2018 年受美元指数走强、中美贸易争端影响,市场的宏观环境发生较大变化,锌产品市场价格震荡下跌,0#锌锭从年初 2.62 万元/吨下跌到年末均价 2.18 万元/吨; 2018 年国内锌消费量较上年有所下降,锌产品市场下游消费疲弱,锌的主要消费行业为房地产和汽车行业,2018 年房地产新开工面积增速放缓,国内汽车产销量同比下降。由于相关原材料供应结构变化,价格波动大,原材料采购成本上升,锌产品加工费长期偏低,锌产品盈利能力同比下降;国内环保政策继续趋严,

环保“回头看”、涉酸、废渣等环保问题的检查与处理持续进行。报告期内，国内锌产品市场竞争加剧，锌冶炼企业生产经营面临诸多挑战，锌产品产量和产能未能得到释放。

公司是国内锌冶炼的重点企业之一，环保达标，技术成熟。公司“慈山”、“G 慈山”两个锌锭品牌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。公司现有电解锌生产能力 10 万吨/年，锌合金生产能力 10 万吨/年，2018 年实际生产电解锌和锌合金 68,413.69 吨，公司从事锌锭、锌合金的生产销售等业务，利润受原料锌精矿加工费影响较大，2018 年国内锌精矿供应偏紧，进口锌精矿的补充也相当有限，采购成本上升，导致锌精矿加工费维持历史低位，同时锌产品价格波动较大，为控制成本，公司适时调整锌冶炼产品产量，削减了盈利能力较弱的锌锭产量，以降低加工费过低所带来的经营性亏损。

2、磷化工行业

复合肥行业经历近年来迅猛发展，已经全面进入产能严重过剩而必须进行重新洗牌的阶段。伴随行业的高速发展，复合肥产品高度同质化，中低端产品过度营销现象非常普遍，同时，由于农产品价格的持续低迷，使得农业用肥需求放缓。在国家“2020 年化肥使用量零增长”的背景下，2018 年复合肥行业去产能化速度明显加快，原材料成本增加，国家对化肥企业的优惠政策取消，环保要求持续提高。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，行业领先者正同时从价格、创新、服务等多个方面挤压同行业生产厂家的生存空间。

公司复合肥产业历史悠久，在复合肥生产销售方面积累了丰富的经验，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。近年来公司密切关注市场需求变化，针对磷化工行业的新形势，结合公司自身的产业特点和优势，以“技术创新推动产品集群建设”为发展方向，加速推进产品结构升级换代，丰富复合肥产品线，不断开发出贴合市场期待的环保、高效的高附加值差异化产品，避开了产品同质化恶性竞争，使得公司复合肥产品的盈利能力得到有效的保障。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；近年来公司还逐步实现了“农技+产品+服务”的新型销售模式，为广大用户提供全方位的优质安全的农业技术增值服务。

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

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公司纳入合并范围。

单位：元

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据及应收账款	28,524,430.65	74,458,493.68	-61.69	比上期期末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
其他应收款	13,966,238.81	38,057,284.23	-63.30	
存货	480,460,052.55	2,321,285,758.64	-79.30	

其他流动资产	37,593,956.48	153,211,749.79	-75.46	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。
流动资产合计	1,095,935,135.73	3,354,785,434.49	-67.33	
固定资产	1,307,333,874.98	3,198,939,593.29	-59.13	
在建工程	48,640,566.21	255,078,477.32	-80.93	
无形资产	123,390,818.93	261,383,911.57	-52.79	
长期待摊费用	1,419,809.49	276,287,085.40	-99.49	
其他非流动资产	13,100,000.00	84,831,350.00	-84.56	
非流动资产合计	3,708,403,857.34	6,168,783,991.43	-39.88	
资产总计	4,804,338,993.07	9,523,569,425.92	-49.55	

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;公司与多所科研院校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。

3、品牌市场优势

公司销售部门均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。经过多年的发展,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。

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 20-30%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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年受美元指数走强、中美贸易争端影响，市场的宏观环境发生较大变化，基本金属等大宗商品市场价格从第二季度开始至年末剧烈震荡、大幅下跌。公司坚定信心，积极应对，从严管理、强技术、巧营销、抓落实，以经济效益为中心，以“转型升级，创新发展”为指导，强化队伍建设，加强原料供给合作，深挖潜能，攻坚克难，以技术创新为依托，适应变革，加强技改力度，细化任务，保障目标责任落实到位，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，优化对外投资结构。

1、集中优势资源加大产品生产规模，构建有色化工产品的循环经济产业链条，包括冶炼尾气制酸、蒸汽及余热回收、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，结合市场需求进行产品升级，新品开发，走终端、高端发展的路线，加大高附加值新产品系列的开发力度和产销规模，开拓营销新渠道，拓宽营销网络。

2、通过操作控制创新和加强消耗控制，提高经济效益。(1) 提高原料中砷、锑、锆的脱除率，使锌粉消耗得到有效控制。(2) 提高锌合金产品一次合格率，力争产品一次合格率达到 100%。(3) 加强对煤焦消耗的有效管控，降低了生产消耗，提高回转窑运转率。(4) 积极利用国家直供电用电优惠政策，减少用电费用支出。

3、采购方面，多渠道采购大宗原燃材料，优化采购方案，加大直采力度，严格招标管理，加强对原燃材料采购节点的把握，严格采购价格控制，合理化物资库存，降低资金占用。

4、销售方面，充分调研市场，深入调研细分市场，充分研判发展趋势，找准市场节点，提升产品销售价格，多渠道与客户洽谈合作，拓宽销售渠道。

5、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规范要求。

化工方面，历经日益严格的环保监管和更高技术门槛准入管控后，化肥行业去产能化的形势已初步显现，化肥行业回暖趋势较为明显。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。公司在磷石膏堆场综合整治、产品结构调整、新产品开发、技术革新、安全环保等方面开展了系列扎实有效的工作，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，提高 TE 双增功能肥、大量元素水溶肥、腐植酸磷酸二铵等新产品销售规模。

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) 与川大等科研院所合作，进行磷酸净化合作，推进磷酸精制和生产精细磷酸盐项目。目前，川大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，将大力推进磷酸精制和生产精细磷酸盐项目。

(3) “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，公司技术创新再创佳绩。

3、加大技术引进、研发、创新力度，磷石膏综合利用方面取得较大突破，磷石膏整体利用率大幅提高。公司还将进一步与其他公司进行合资、合作，力争实现磷石膏产销平衡，减轻磷石膏堆存压力，降低环保风险。

4、充分调研市场，保证产品销售顺畅。公司持续强化团队建设，多渠道选拔人才，充实营销队伍，加大产品宣传推广工作，完善农化服务体系，提升产品品牌影响力、知名度，拓展市场份额。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 269,001.22 万元，比上年同期减少 41.81%，归属于母公司的净利润-267,201.30 万元，较上年同期减少 1,395.90%。

公司本部现有电解锌生产能力 10 万吨/年，2018 年实际生产 3.33 万吨；锌合金生产能力 10 万吨/年，2018 年实际生产 3.51 万吨。

公司现有磷酸盐系列产品产能 35 万吨/年，2018 年公司实际生产 28.75 万吨；复肥产能 20 万吨/年，2018 年公司实际生产 8.87 万吨。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	2,690,012,210.01	4,622,844,290.48	-41.81
营业成本	2,709,925,724.26	3,471,539,384.99	-21.94
销售费用	69,438,361.60	99,223,499.85	-30.02
管理费用	227,998,337.98	409,685,171.86	-44.35
研发费用	344,842.64	11,433,558.07	-96.98
财务费用	40,357,137.69	122,613,184.78	-67.09
经营活动产生的现金流量净额	29,298,376.53	-272,271,501.10	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-172,470,450.32	-367,554,200.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-86,579,801.15	-702,196,060.77	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。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

明细如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工业	837,601,144.41	729,706,050.46	12.88	37.22	31.80	增加 3.58 个百分点
冶金业	1,764,709,963.15	1,897,815,236.41	-7.54	-39.79	-22.48	减少 24.02 个百分点
物业管理	8,465,351.70	9,490,035.72	-12.10	10.19	10.82	减少 0.63 个百分点
酒店业	16,975,088.22	20,899,703.24	-23.12	19.38	10.91	增加 9.41 个百分点
工程设计	339,805.84	1,470,043.09	-332.61	0.81	475.32	减少 356.81 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
锌产品	1,606,206,091.44	1,739,705,955.86	-8.31	-44.67	-28.75	减少 24.20 个百分点
磷铵盐系列产品	629,804,734.77	533,556,308.00	15.28	42.54	36.30	增加 3.87 个百分点
复合肥	187,712,203.78	171,916,213.07	8.42	16.07	15.42	增加 0.51 个百分点
其他产品	178,588,077.57	182,342,809.94	-2.10	417.00	833.06	减少 45.53 个百分点
酒店服务	16,975,088.22	20,899,703.24	-23.12	19.38	10.91	增加 9.41 个百分点
物业管理	8,465,351.70	9,490,035.72	-12.10	10.19	10.82	减少 0.63 个百分点
工程设计	339,805.84	1,470,043.09	-332.61	0.81	475.32	减少 356.81 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华东地区	1,015,438,570.92	1,068,333,253.24	-5.21	-16.33	3.46	减少 20.12 个百分点
西南地区	664,746,015.12	680,090,438.14	-2.31	-62.07	-39.28	减少 38.40 个百分点
华北地区	301,289,257.17	273,457,864.65	9.24	127.96	117.01	增加 4.58 个百分点
东北地区	7,706,443.56	6,336,932.17	17.77	-91.51	-91.38	减少 1.29 个百分点
华南地区	316,207,834.17	352,239,560.06	-11.39	-67.42	-55.54	减少 29.77 个百分点
西北地区	254,784,736.94	223,194,221.69	12.40	136.95	136.32	增加 0.23 个百分点
华中地区	67,918,495.44	55,728,798.97	17.95	-74.74	-65.92	减少 21.23 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 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。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
锌锭(含锌合金)	68,413.69 吨	80,060.98 吨	2,382.20 吨	-52.59	-43.77	-84.71
磷酸盐系列产品	287,514.35 吨	266,608.63 吨	12,028.50 吨	8.67	13.89	-4.57
复合肥	88,655.23 吨	85,124.48 吨	17,208.75 吨	-0.85	-1.87	19.63

产销量情况说明

锌锭(含锌合金)销售量中含贸易锌锭 10,526 吨;磷酸盐系列产品生产 287,514.35 吨,销售 266,608.63 吨,自用 21,481.40 吨;复合肥生产 88,655.23 吨,销售 85,124.48 吨,自用 706.41 吨。

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的锌锭产量纳入合并产量。

库存情况:

单位:元 币种:人民币

存货类别	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	270,784,219.40	28,875,642.08	241,908,577.32
在产品	959,881.50	959,881.50	
库存商品	265,002,120.17	33,321,407.01	231,680,713.16
发出商品	1,819,967.69		1,819,967.69
委托加工物资	860,700.00		860,700.00
包装物	2,338,306.34		2,338,306.34
低值易耗品	2,194,751.00	342,962.96	1,851,788.04
合计	543,959,946.10	63,499,893.55	480,460,052.55

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化工业	原材料	607,114,301.96	83.20	458,808,971.75	82.87	32.32	
化工业	加工费	122,591,748.50	16.80	94,845,961.55	17.13	29.25	
冶金业	原材料	1,471,868,055.13	77.56	1,638,033,019.99	66.91	-10.14	
冶金业	加工费	425,947,181.28	22.44	809,999,693.26	33.09	-47.41	
物管管理	成本费	9,490,035.72	100.00	8,563,589.88	100.00	10.82	
酒店业	成本费	20,899,703.24	100.00	18,844,180.05	100.00	10.91	
工程设计	成本费	1,470,043.09	100.00	255,517.03	100.00	475.32	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
锌产品	原材料	1,384,179,940.51	79.56	1,634,177,153.87	66.93	-15.30	
锌产品	加工费	355,526,015.35	20.44	807,572,914.92	33.07	-55.98	
磷酸盐系列产品	原材料	453,106,200.88	84.92	324,807,257.01	82.97	39.50	
磷酸盐系列产品	加工费	80,450,107.12	15.08	66,645,635.27	17.03	20.71	
复合肥产品	原材料	145,148,104.92	84.43	123,062,790.39	82.62	17.95	

复合肥产品	加工费	26,768,108.15	15.57	25,879,423.28	17.38	3.43	
其他产品	原材料	97,952,298.74	53.72	12,967,662.60	66.36	655.36	
其他产品	加工费	84,390,511.20	46.28	6,574,809.21	33.64	1,183.54	
酒店服务	成本费	20,899,703.24	100.00	18,844,180.05	100.00	10.91	
物业管理	成本费	9,490,035.72	100.00	8,563,589.88	100.00	10.82	
工程设计	成本费	1,470,043.09	100.00	255,517.03	100.00	475.32	

成本分析其他情况说明

适用 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。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 111,106.96 万元，占年度销售总额 41.30%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 89,288.32 万元，占年度采购总额 37.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
销售费用	69,438,361.60	99,223,499.85	-30.02	比上年同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	227,998,337.98	409,685,171.86	-44.35	
财务费用	40,357,137.69	122,613,184.78	-67.09	

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	344,842.64
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	344,842.64
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.01
公司研发人员的数量	207
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.21
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

√适用 □ 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	29,298,376.53	-272,271,501.10	不适用	同比上年同期增加主要是上年同期购买商品、接受劳务支付的现金较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-172,470,450.32	-367,554,200.91	不适用	主要是上年同期原控股子公司金鼎锌业投资活动产生的现金流量净额为-14,081.36 万元，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	-86,579,801.15	-702,196,060.77	不适用	主要是上年同期偿还的银行借款较多所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □ 不适用

金鼎锌业股权诉讼事项

因合同纠纷，公司原控股子公司金鼎锌业四位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）有限公司于 2017 年 1 月起诉四川宏达（集团）有限公司（以下简称宏达集团公司）和公司。

云南省高级人民法院于 2017 年 10 月做出判决（《民事判决书》（2016）云民初 95 号），判决公司败诉。公司不服一审判决，于 2017 年 10 月上诉至最高人民法院，最高人民法院于 2018 年 12 月对该案作出终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号）。判决结果如下：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 49,634.22 万元后，公司向金鼎锌业支付 107,410.22 万元；由宏达集团公司和公司共同负担一审受理费和保全费 609.33 万元，由公司负担二审受理费 520.21 万元。

鉴于最高人民法院判决公司持有金鼎锌业的股权无效，公司需返还 2003 年至 2012 年获得的利润，公司也将无法从金鼎锌业 2018 年度的经营活动中获取任何回报，因此，公司自 2018 年 1 月 1 日起金鼎锌业不再纳入公司合并财务报表。截至 2018 年 1 月 1 日，公司合并财务报表层面享有的金鼎锌业净资产份额为 123,360.46 万元（剔除金鼎锌业的专项储备后的金额为 123,265.11 万元），公司个别财务报表层面对金鼎锌业长期股权投资账面价值为 143,154.00 万元。终止合并金鼎锌业对公司本年合并财务报表产生投资损失为 72,516.60 万元，终止确认金鼎锌业长期股权投资对公司本年个别财务报表产生投资损失为 92,873.52 万元。除此之外，公司需向金鼎锌业返还 2003 年至 2012 年获得的利润对公司本年个别财务报表和合并财务报表产生营业外支出金额为 157,044.44 万元。

(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	1,314,603,134.09	27.36	274,248,758.75	2.88	379.35	比上年期末增加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），判决公司需向金鼎锌业返还 2003 年至 2012 年获得的利润。
应收票据及应收账款	28,524,430.65	0.59	74,458,493.68	0.78	-61.69	比上期期末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。
其他应收款	13,966,238.81	0.29	38,057,284.23	0.4	-63.3	
存货	480,460,052.55	10	2,321,285,758.64	24.37	-79.3	
其他流动资产	37,593,956.48	0.78	153,211,749.79	1.61	-75.46	
固定资产	1,307,333,874.98	27.21	3,198,939,593.29	33.59	-59.13	
在建工程	48,640,566.21	1.01	255,078,477.32	2.68	-80.93	
无形资产	123,390,818.93	2.57	261,383,911.57	2.74	-52.79	
长期待摊费用	1,419,809.49	0.03	276,287,085.40	2.9	-99.49	
其他非流动资产	13,100,000.00	0.27	84,831,350.00	0.89	-84.56	
短期借款	859,000,000.00	17.88	2,189,000,000.00	22.99	-60.76	
应付票据及应付账款	192,728,017.00	4.01	445,318,852.97	4.68	-56.72	
预收款项	89,135,935.44	1.86	320,062,881.80	3.36	-72.15	
应付职工薪酬	50,343,176.02	1.05	72,157,718.84	0.76	-30.23	
应交税费	514,464.67	0.01	148,876,049.44	1.56	-99.65	
一年内到期的非流动负债	13,800,000.00	0.29	22,000,000.00	0.23	-37.27	
递延收益	22,583,716.67	0.47	42,028,420.00	0.44	-46.27	

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。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,242,161.00	被冻结
固定资产	183,170,675.37	用于借款抵押、被冻结
无形资产	7,022,757.88	用于借款抵押
货币资金	1,222,493.41	住房及期货保证金
投资性房地产	124,387,399.25	被冻结

长期股权投资	2,024,276,538.31	被冻结
合计	2,550,322,025.22	/

3. 其他说明

适用 不适用

一、因合同纠纷，公司原控股子公司金鼎锌业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）有限公司四原告起诉宏达集团和公司，向云南省高级人民法院申请诉讼保全。

1、根据公司 2017 年 1 月 12 日收到的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，云南省高级人民法院冻结了我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。

2、根据公司 2017 年 11 月 20 日收到的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，云南省高级人民法院冻结了公司位于成都市的部分房产，具体包括：房权证号 1242914、面积 140.73 m²；房权证号 0813299、面积 26739.79 m²；房权证号 1374902、面积 873.28 m²。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，不得办理冻结房产的变更、质押、转让等相关手续。

2018 年 12 月 24 日最高人民法院对该案做出终审判决。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。

截至本报告期末，公司上述资金、股权和房产处于被冻结状态。

二、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。

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，本次扣划未对公司当前生产经营造成重大影响；公司货币资金相应减少 210,249,255.72 元人民币，应付返还利润款减少 210,249,255.72 元人民币。

截至本报告出具之日，公司持有四川信托 22.1605% 股权及公司位于成都市的部分房产尚处于被冻结状态。

（四） 行业经营性信息分析

适用 不适用

有色金属锌行业经营性分析

报告期，生产者物价指数（PPI）、行业政策以及运营模式等外部因素变化不大，未对有色金属采选、冶炼及压延加工行业产生重大影响；报告期内国家未出台对有色金属采选、冶炼及压延加工行业具有重大影响的收储政策；有色金属采选、冶炼及压延加工行业增值税税率 2018 年 5 月 1 日起由 17% 降至 16%，但未对行业产生重大影响。

2018 年影响有色金属锌冶炼行业经营的因素主要表现在：

1、原料供应

近年来全球经济持续回暖，美元指数走强并存在较强上升预期，市场需求总量虽进一步增加，但细分市场表现两极分化较为突出，全球锌精矿库存短缺现象未能得到有效缓解，供需仍然是决定锌价走势的焦点。

从行业产业结构看，冶炼产能大于锌矿资源供给量，存在原料供应不足的基本事实。因此保障锌精矿和大宗辅料等原材料的供应，控制成本，提高资源综合利用率，是提升锌冶炼企业行业竞争力的关键。

国内锌精矿供应总量受国家环保政策、进出口政策及汇率波动等影响较大，尤其在约一半锌精矿依赖进口的背景下，人民币贬值现状和预期均对锌冶炼行业原料保障不利；为认真落实中央环保督查相关要求，国内矿山开工率下降，2018 年上半年国内锌精矿持续减产，进口锌精矿的补充也相当有限，受上述客观影响，锌冶炼行业原料保障率不足，并导致锌冶炼行业加工费于 2018 年上半年度进入历史最低水平。

2、下游市场需求

从国内产品终端需求结构来看，锌产品市场下游消费疲弱，锌的主要消费行业为房地产和汽车行业，2018 年房地产新开工面积增速放缓，国内汽车产销量同比下降，使冶炼企业产品销售压力增大。终端消费市场总量的收缩，导致行业效益同比下滑。

3、产品结构

近两年，精炼锌的产能布局已根据相关产业转移，逐渐发生变化。此前，冶炼厂生产锌合金多以热镀锌合金为主，主要依托于钢铁镀锌产能的布局，较多集中于北方地区。近两年随着钢铁行业重新布局及产业结构的调整，越来越多的南方地区冶炼厂开始增加热镀锌合金的生产。从各冶炼厂规划来看，未来冶炼厂合金占比增加的趋势仍然会非常明显。

4、环保政策

中央环保督查工作稳步推进，对产业转型升级提出了客观要求，行业内对过去片面追求规模化粗放型增长模式必然被淘汰已达成共识，但企业淘汰落后产能和产业升级，必然在中长期内加大企业的成本压力。

综上，本报告期锌冶炼行业在原料供应不足，环保政策，转型升级产品结构和汇率波动等因素共同作用下，锌冶炼企业盈利能力面临诸多挑战。

报告期内公司有色金属锌冶炼业务现状和举措

2018 年受美元指数走强、中美贸易争端影响,市场的宏观环境发生较大变化,锌产品市场价格震荡下跌,原料采购成本较高,公司锌产品盈利能力大幅下降。公司现有锌片电解 10 万吨, 锌合金生产装置 10 万吨的产能, 主要产品为锌合金和锌锭, 2018 年锌锭和锌合金产量达到 6.84 万吨。

针对环保政策相关要求, 我公司从 2013 年开始加大对环保设施的投入力度, 至 2018 年, 公司基本达到废气达标排放, 无废水、废渣排放、矿产资源综合利用率较高, 但相对来说, 制造成本有所增加。

为应对公司产品销售竞争加剧, 导致销售利润下降的不利局面。2019 年公司对有色基地锌锭及锌合金下达了 8 万吨的生产和销售任务, 预计 2019 年上半年加工费将维持高位, 公司将根据加工费行情适时调整产能利用率, 以保障今年既定生产经营目标实现。同时优化原料及产品库存, 提高资金效率, 并加大力度开拓产品销售市场。

磷化工行业经营性分析

目前磷化工行业的传统产品产能过剩、同质化严重、附加值低、市场竞争激烈。同时, 行业面临的环保压力持续加大, 磷石膏的堆存处置问题限制了相关产品产能的释放。随着磷矿石被国务院批复成为战略性矿产, 国内部分地区磷矿的清理退出和矿井关停, 原料短缺或将在成为常态。

因此, 磷化工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。必须增强创新能力, 调整产业结构, 实现产业发展高效化、集约化和绿色化, 以提升企业竞争力和可持续发展能力。此外, 在传统产品领域, 农产品价格与化肥需求密切相关, 对于已经具备相关产能或行业整合能力的部分磷化工龙头企业将受益。

有色金属行业经营性信息分析

1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

产品或品种类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锌产品	1,606,206,091.44	1,739,705,955.86	-8.31	-44.67	-28.75	-24.20

2 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	原材料总成本比上年增减 (%)	运输费用成本	运输费用成本比上年增减 (%)	仓储费用成本	仓储费用比上年增减 (%)	外汇费用成本	外汇费用成本比上年增减 (%)
自有矿山								

国内采购	1,384,179,940.51	-15.30					
境外采购							
合计	1,384,179,940.51	-15.30					

3 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售						
线下销售	1,606,206,091.44	100.00	-8.31	2,903,166,141.53	100.00	15.89
合计	1,606,206,091.44	100.00	-8.31	2,903,166,141.53	100.00	15.89

5 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	962,012,379.68	59.89	9.81
华南地区	313,713,521.81	19.53	-67.54
西南地区	266,354,745.12	16.59	-71.83
华北地区	64,125,444.83	3.99	190.68
境内小计	1,606,206,091.44	100.00	-44.67
合计	1,606,206,091.44	100.00	-44.67

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

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	202,427.65

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

公司与西藏地质五队、宏达集团共同投资设立的合资公司多龙矿业于 2014 年 9 月 29 日成立，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%。

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	5,999.89

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

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(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
10 万吨粉状磷铵装置产精制磷铵技改	6,258,544.14
电锌二厂新增自动剥锌机组技改	4,858,867.13
新建水泥缓凝剂生产堆棚	2,520,554.51
20 万吨/年建筑石膏粉装置节能及适应性技改	1,450,237.12
锌合金厂恢得 B# 炉生产锌锭及熔铸尾气处理干法替代湿法工艺技改	1,406,922.55
氧化锌厂回转窑进行技改	1,367,525.70
复肥厂粉尘治理技改	1,364,017.04
冶炼厂大装置净化工艺进行技改	991,971.43
300kt/a 年磷矿(原矿)化学脱镁技改	357,451.04
新型湿法磷酸联产白石膏	288,396.05
其他工程	15,863,667.99
合计	36,728,154.70

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

□ 适用 √ 不适用

(七) 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	25,275,973.85	-519,647.97
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	418,425,193.48	-76,937,983.42
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	14,623,434.99	169,094.03
四川钒钛资源开发有限公司	内资	销售矿产品	100,000,000.00	90,402,544.88	200,434.49
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	61,255,496.81	-22,967.68
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	70,272,232.50	-7,939,623.86
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	34,839,512.75	-78,372,052.07
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	1,295,595.41	-259,097.26
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	94,008,535.87	3,133,877.71

(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	19,910,776,253.65	733,117,809.24
----------	----	--	------------------	-------------------	----------------

(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	2,787,644,071.35	1,219,660,736.74	733,117,809.24	162,462,572.12	不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

□ 适用 v 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

v 适用 □ 不适用

1、有色金属锌行业

中国的电解锌产能约占全球的 50%，电解锌的消费量也约占全球的 50%，原料约有一半依靠进口。按照行业规律，当锌精矿市场供应偏紧时，矿山处于有利位置，加工费倾向下降；当锌精矿市场供应宽松时，冶炼厂处于有利位置，加工费倾向上调。目前，国内矿山虽无明显增量，但随着海外矿山如期复产，海外精矿的流入，国内矿端供应趋于宽松。预计 2019 年，锌精矿供应将由紧张趋于缓和，矿端产量逐渐释放。同时，由于国内冶炼厂由于受到环保制约，国内产能释放处于瓶颈期，锌产品供应相对偏紧，也将在 2019 年一定时期内继续维持。因此，预计 2019 年锌精矿加工费将在一定时期内保持高位，冶炼厂利润可持续改善。冶炼利润也会刺激现有冶炼厂提高其产能利用，从而提高精炼锌的产量。但随着生产整治和设备升级，环保制约因素将有所减弱，叠加加工费持续上涨，冶炼利润修复，或将更快的刺激炼厂提产以增加供应，填补锌锭缺口。预期将有锌锭供需平衡转为过剩的拐点出现。

2、磷化工行业

随着环保和供给侧改革的逐步推进以及磷矿石被国务院批复成为战略性矿产，国家对磷矿石开采管制将可能是长期持续的。磷矿石价格自此 2017 进出口政策调整以来上已上调六次，上调幅度累计约达 45%，其主要原因在于主要生产省份产量下滑。为抓紧落实中央环保督查工作意见，

特别是长江流域一公里内环保政策实施，四川地区磷矿产区产量受到抑制，短期内恢复峰值产量无望；贵州实施“以渣定产”以及限载政策，磷矿石供应进入紧缩局面。

此外，2019 年国家开放磷矿石出口，出口配额调整，不再受 80 万吨出口配额限制。从目前高品位磷矿石价格来看，国内同品位的价格比国外低约 200 元/吨，在磷矿石出口窗口开放的背景下，磷矿石国内售价将进一步向国际售价靠拢，涨价预期走强。磷肥出口关税在 2018 年调整为 0 关税，刺激磷肥出口快速上升，短期内国内磷肥相对低成本竞争优势明显。磷矿石和磷肥出口政策的变化，使得国内外原料及产品价格将逐步趋同，行业竞争加剧。

同时，新的农产品上涨周期即将到来，农产品价格与化肥需求密切相关，将对磷肥带来一定需求刺激，对于已经具备相关产能或行业整合能力的部分磷化工龙头企业将受益。

受环保政策收紧，进出口政策变化，原料供应偏紧和价格上涨，需求周期等因素叠加，预计 2019 年磷化工企业成本压力将上升，生产经营面临机遇与挑战。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。必须增强创新能力，调整产业结构，实现产业发展高效化、集约化和绿色化，以提升企业竞争力和可持续发展能力。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

- 1、公司将继续致力于有色、化工业务的资源循环综合利用，通过有色金属锌冶炼和磷化工生产的有机结合，深入构建有色化工产品的循环经济产业链。
- 2、围绕管理创新、技术创新开展工作，结合市场需求进行产品升级，新品开发，走终端、高端发展的路线，加大锌合金、高浓度磷铵、复合肥等高附加值新产品系列的开发力度和产销规模，加大技术革新力度，在产品创新上持续投入，推出盈利能力强的新产品。
- 3、加强消耗控制，严控成本，开拓营销新渠道，拓宽营销网络。
- 4、优化资产结构，提升持续盈利能力。

（三） 经营计划

适用 不适用

2019 年度,公司计划实现营业收入 27 亿元,营业成本 23 亿元,三项期间费用控制在 3 亿元,预计投资收益 1.7 亿元,预计固定资产投资 5000 万元。计划生产锌锭（锌合金）8 万吨,磷酸盐系列产品 25 万吨,复合肥 10 万吨。公司可能根据市场变动情况,适时调整经营计划。

上述发展战略和经营计划不构成对公司投资者的业绩承诺,请投资者对此保持足够的风险意识,并且理解发展战略、经营计划与实际经营之间的差异。

（四） 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。

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。

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;公司货币资金相应减少 210,249,255.72 元人民币,应付返还利润款减少 210,249,255.72 元人民币。

截至本报告出具之日,扣除已划扣的公司银行存款 210,249,255.72 元人民币,公司尚需向金鼎锌业返还利润 863,852,899.68 元。公司持有四川信托 22.1605%股权及公司位于成都市的部分房产仍处于被冻结状态。

目前,公司正与有关方就该案后续执行事项进行协商,相关方案尚未最终确定。上述事项尚未对公司正常生产经营造成重大影响。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。公司目前生产经营稳步推进,资金支付回笼流转正常,银行贷款尚能基本满足当前日常经营需要。

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。

近年来,有色金属锌冶炼的产业布局和产品结构已明显发生变化,随着钢铁行业的重新布局及产业机构的调整,越来越多的锌冶炼企业开始增加热镀锌合金的生产,预计未来冶炼厂锌合金

产品占比将明显增加。

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。

公司将加强对国内外宏观经济形势、产业政策和市场动向的跟踪和研判，把握市场走势；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。

公司持续推进安全环保管理，确保安全环保装置完备且高效运转，积极开展磷石膏综合利用，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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，制定现金分红政策和未来三年股东回报规划，《公司章程》利润分配有关条款中分红标准和比例明确、清晰。公司严格按照相关规定制定和执行利润分配方案，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发表了意见，公司对包括利润分配方案在内的需股东大会审议事项，进行了现场和网络投票表决，充分保护中小投资者合法权益。

报告期内公司现金分红的执行情况：鉴于截至2017年末公司母公司累计未分配利润为负数，根据《公司章程》及公司生产经营需要，公司拟定本次利润分配预案：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本利润分配方案已经2018年4月25日召开的第八届董事会第九

次会议和 2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。

公司利润分配方案符合公司章程的规定，并符合股东大会决议的要求。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	-2,672,012,978.11	0
2017 年	0	0	0	0	206,189,600.28	0
2016 年	0	0	0	0	128,445,086.71	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	第一大股东宏达实业	为解决公司原控股子公司云南金鼎锌业有限公司相关土地历史遗留问题，保护上市公司权益，公司第一大股东四川宏达实业有限公司出具承诺“我公司将协助金鼎锌业取得当地政府主管部门及相关方的支持，处理和解决该等土地历史遗留问题；若因处理和解决该等土地历史遗留问题导致金鼎锌业资产及生产经营遭受损失，我公司将承担全部责任，以保障宏达股份资产不受损失。” 【注】	2013 年 9 月 17 日 — 2018 年 12 月 24 日	是	是		

	解决同业竞争	第一大股东宏达实业	<p>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、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 and 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。”</p>	2013年9月17日—长期	否	是		
	解决同业竞争	实际控制人刘沧龙先生	<p>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内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</p>	2013年9月17日—长期	否	是		

			行合法程序,按照有关法律、法规、规范性文件及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。”				
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、法规和中国证监会的有关规定,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以的监督管理。(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		

【注】:2018年12月24日最高人民法院对金鼎锌业合同纠纷案做出的终审判决。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,金鼎锌业不再为公司控股子公司,公司控股股东宏达实业就金鼎锌业土地历史遗留问题所作出的承诺履行完毕。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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。

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的专项说明如下:

(一) 董事会的意见

1、天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2018年度财务报表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，董事会认为，审计意见客观、真实地反映了公司 2018 年度的财务状况和经营成果。

2、该事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，根据我们的了解和理解，审计机构对该事项可能给公司带来的不确定性进行强调，发表的与持续经营相关的重大不确定性并不构成对财务报表的任何保留，并不影响审计机构已发表的审计意见类型。

3、截至目前，根据最高人民法院终审判决结果，扣除云南省高级人民法院已划扣的公司银行存款 210,249,255.72 元人民币，公司尚需向金鼎锌业返还利润 863,852,899.68 元。

4、公司目前主营有色金属锌的冶炼、加工和销售，以及磷化工产品生产和销售。公司当前生产经营稳步推进，资金支付回笼流转正常，流动资金能够满足日常经营需要。

（二）公司关于消除该事项及其影响的措施

为保障公司持续、稳定、健康的发展，切实维护公司和全体股东利益，尽快消除前述影响公司持续经营的不确定因素，公司将采取以下措施：

1、公司将削减或者延缓开支、控制成本，增强创新能力，进一步优化产品结构。当前有色金属锌冶炼扣减加工费有所上调，原材料成本有所下降，有利于有色金属冶炼企业提升盈利能力，公司将集中优势要素，提升产品盈利能力，强化冶化结合比较竞争优势，努力提升公司整体收入和利润水平；

2、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、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。公司将密切关注后续相关进展，根据该案的执行情况及时履行信息披露义务。

公司监事会对《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》发表如下意见：

1、监事会认为《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》客观、真实，符合公司的现状和实际情况。监事会同意董事会的说明及意见。

2、监事会支持董事会和经营层为消除影响公司持续经营的不确定因素所采取的积极措施，将持续关注董事会和经营层相关工作的推进情况，切实维护上市公司和全体股东特别是广大中小股东的合法权益。

独立董事对董事会专项说明发表如下意见：

1、我们审阅了公司董事会《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》，认为公司董事会的说明是客观并符合公司实际情况的，我们同意公司董事会的相关说明及意见。

2、该事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，根据我们的了解和理解，审计机构对该事项可能给公司带来的不确定性进行强调，发表的与持续经营相关的重大不确定性并不构成对财务报表的任何保留，并不影响审计机构已发表的审计意见类型。

3、希望董事会和公司管理层采取有效措施，尽快消除非标意见所述的影响公司持续经营的不确定因素，同时适时充分披露案件的后续情况，保障公司持续、稳定、健康发展，切实维护上市公司和全体股东特别是广大中小股东的合法权益。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司依据财政部印发的《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》、《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）、《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》要求，对原会计政策进行相应变更，并按上述通知规定执行。

公司自 2018 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》相关要求，对公司期初财务数据无影响。

公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）、《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，对 2018 年资产负债表期初数、利润表和现金流量表的上期数进行追溯调整，该项变更仅影响财务报表列报，不影响资产总额、净资产、净利润。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	28,227,234.08	应收票据及应收账款	74,458,493.68
应收账款	46,231,259.60		
应收利息		其他应收款	38,057,284.23
应收股利			
其他应收款	38,057,284.23		
固定资产	3,175,051,824.54	固定资产	3,198,939,593.29
固定资产清理	23,887,768.75		
在建工程	255,044,956.98	在建工程	255,078,477.32
工程物资	33,520.34		

应付票据	5,000,000.00	应付票据及应付账款	445,318,852.97
应付账款	440,318,852.97	款	
应付利息			
应付股利	3,124,075.80	其他应付款	274,248,758.75
其他应付款	271,124,682.95		
管理费用	421,118,729.93	管理费用	409,685,171.86
		研发费用	11,433,558.07
收到其他与经营活动有关的现金 [注]	102,219,728.38	收到其他与经营活动有关的现金	103,259,728.38
收到其他与投资活动有关的现金 [注]	44,540,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	43,500,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 1,040,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2018 年 10 月 19 日召开的第八届董事会第十二次会议和 2018 年 11 月 15 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议，通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度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 2018 年度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

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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 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。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。	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)。
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。”	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>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）云民初字第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）云民初字第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）云民初字第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最高人民法院第五巡回法庭开庭审理。</p>	<p>内容详见公司于2017年12月23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2017-075）</p>
<p>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。</p>	<p>内容详见公司于2018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2018-001）</p>

(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

一、重大诉讼基本情况

因合同纠纷，公司控股子公司金鼎锌业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）有限公司四原告起诉四川宏达（集团）有限公司和宏达股份。

2017 年 9 月 30 日云南省高级人民法院一审判决公司败诉。公司不服一审判决，上诉至最高人民法院。

2018 年 12 月 24 日最高人民法院对该案做出终审判决。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。

二、重大诉讼对公司的影响

上述终审判决结果对公司财务状况和经营成果产生重大影响，具体如下：

1、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 49,634.22 万元后，公司向金鼎锌业支付 107,410.22 万元；由宏达集团公司和公司共同负担一审受理费和保全费 609.33 万元，由公司负担二审受理费 520.21 万元。

2、鉴于最高人民法院判决公司持有金鼎锌业的股权无效，公司需返还 2003 年至 2012 年获得的利润，公司也将无法从金鼎锌业 2018 年度的经营活动中获取任何回报，因此，公司自 2018 年 1 月 1 日起金鼎锌业不再纳入公司合并财务报表。截至 2018 年 1 月 1 日，公司合并财务报表层面享有的金鼎锌业净资产份额为 123,360.46 万元（剔除金鼎锌业的专项储备后的金额为 123,265.11 万元），公司个别财务报表层面对金鼎锌业长期股权投资账面价值为 143,154.00 万元。终止合并金鼎锌业对公司本年合并财务报表产生投资损失为 72,516.60 万元，终止确认金鼎锌业长期股权投资对公司本年个别财务报表产生投资损失为 92,873.52 万元。除此之外，公司需向金鼎锌业返还 2003 年至 2012 年获得的利润对公司本年个别财务报表和合并财务报表产生营业外支出为 157,044.44 万元。

三、重大诉讼最新进展情况

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。

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，本次扣划未对公司当前生产经营造成重大影响；公司货币资金相应减少 210,249,255.72 元人民币，应付返还利润款减少 210,249,255.72 元人民币。

内容详见公司分别于 2018 年 1 月 29 日和 2 月 12 日披露的《宏达股份关于收到法院执行裁定书公告》(2019-005) 和 (2019-007)

十一、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

十二、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

十三、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

十四、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	4,781,413.20	4,806,761.75

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	1,482,424.86	1,564,058.84

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	酒店服务费和水电费	市场价格		451,574.61	2.11	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		21,627.66	0.81	现金		
四川宏达龙腾贸易有限公司	其他关联人	提供劳务	物业管理及水电费	市场价格		11,918.42	0.45	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		32,756.60	0.17	现金		
四川信托有限公司	其他关联人	提供劳务	酒店服务费	市场价格		1,688.68	0.01	现金		
合计				/	/	519,565.97	3.55	/	/	/
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、四川信托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
<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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）。</p>
<p>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。</p> <p>截至本报告期末，该笔关联借款余额为 3800 万元人民币。</p>	<p>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《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）</p>

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

□ 适用 √ 不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□ 适用 √ 不适用

2、承包情况

□ 适用 √ 不适用

3、租赁情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 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)													
公司及其子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(%)						0.62							
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													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□ 适用 √ 不适用

其他情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 单项委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

其他情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 委托理财减值准备

□ 适用 √ 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司积极践行社会责任，坚持依法诚信经营，依法纳税，积极带动地方经济发展；公司与客户及供应商的合同履约良好，相关权益能够得到应有保障；充分尊重和保护职工权益和职工安全，重视职工合理诉求，建立并不断完善困难职工帮扶体系，增强企业凝聚力和向心力；强化产品过程控制，提升产品质量；加大环保投入力度，积极推进绿色循环经济和可持续发展。

(三) 环境信息情况**1. 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）及其控股子公司川润化工、剑川益云（以下简称：公司及其控股子公司）是 2018 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

公司本部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	四川宏达股份有限公司(磷化工和有色基地)	四川绵竹川润化工有限公司	剑川益云有色金属有限公司
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
	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: 1处 废气: 2个	废气: 2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、锌粉焙烧炉尾气排放口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 <400 mg/m ³ NO _x <240mg/m ³ 烟尘<80 mg/m ³ 硫酸雾<20 mg/m ³
是否超标排放	否	否	否
排放总量	SO ₂ 522.393吨、NO _x 105.789吨、颗粒物14.8吨, 铅及其化合物0.3955吨, 汞及其化合物0.0144吨	0 (停产)	SO ₂ 6.0859吨、NO _x 1.007吨、烟尘0.71吨、硫酸雾0.4156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》GB26132-2010、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	《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、《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》DB51-2311-2016	《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
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	SO ₂ 38.48吨、NO _x 26.75吨、烟尘5.37吨、硫酸雾0.65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。	硫酸尾气采用碱洗脱硫处理、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:

2.1 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	公司本部 (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	公司本部 (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
		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	川润化工	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	SO ₂ 、硫酸雾	“3+2”两转两吸+液碱吸收	废气达标排放

		10kt/a 电解锌生产线	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	麻石水膜除尘	废气达标排放

2.2 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	公司本部 (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	公司本部 (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
		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	川润化工	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	COD、NH ₃ -N	生化处理	处理达标后

		站			排放
--	--	---	--	--	----

2.3 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	公司本部 (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	公司本部 (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	川润化工	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

2.4 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	公司本部 (有色基地)	危险 废物	锌 铅 渣	13412t	按危废标准及要求, 建有专用渣库, 设置危险废物标志牌	/	/	13402.06t (剩余9.94t 安全储存)	按危废转移联单进行转移	100
		锌 铜	898.6t	按危废标准及要求, 设置有专	/	/	868.95t (剩余	按危	100	

			渣		门库房,地面硬化处理,防火防渗。设置危险废物标志牌			29.65t 安全储存)	废转移 联单进 行转移	
			钴渣	186.2	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	/	/	379.95t (含处 置存储 193.75t)	按危废 转移联 单进行 转移	100
			废钒触媒	17.76 t	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	/	/	存储 17.76t	安全 存储	100
			废机油	1.221 t	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	/	/	存储 1.221t	安全 存储	100
			废铅蓄电池	0.906 t	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	/	/	存储 0.906t	安全 存储	100
			含汞废	1.537 t	按危废标准及要求,设置有专门库房,地	/	/	存储 1.537t	安全	100

			物		面硬化处理, 防火防渗。设置危险废物标志牌				存储	
2	公司本部 (磷化工基地)	一般工业固体废物	磷石膏	723200t	按《磷石膏堆场建设和运行管理办法》进行堆存和管理。	803000t	作生产建材制品原料	/	/	111.03
			燃煤煤渣	7036.52t	设置有临时堆场, 地面硬化处理, 及时清运。	/	/	7036.52t	外售	100
		危险废物	废触媒	0t (2017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。	/	/	储存33.86t	安全存储	100
			废矿物油	2.724t (2017年结存0.24t)	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。	/	/	2.83t (剩余0.134t安全储存)	按危废转移联单进行转移	100
4	剑川益云	危险废物	废触媒	2.337t	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。			2.337t	安全存储	100
		一般工业固体废物	水淬渣	667.55t	设置有临时渣场, 地面硬化处理	/	/	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2018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“四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台”（网址：<http://182.148.109.184/login.jsp>）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。

2. 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（磷化工基地、有色基地）及其控股子公司川润化工、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。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

本报告期，公司及控股子公司应缴环境保护税 114.77 万元，实际缴纳 114.58 万元（余额 0.19 万元已在 2019 年 1 月缴纳）；应缴资源税 21.54 万元，实际缴纳 21.54 万元。

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	83,804
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	112,829
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	540,000,000	境内非国有法人
					冻结	6,237,405	
新华联控股有限 公司	-3,994,490	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	0	100,000,000	4.92	0	质押	100,000,000	境内非国有法人
金花投资控股集 团有限公司	-40,640,000	59,360,000	2.92	0	质押	59,360,000	境内非国有法人
安信信托股份有 限公司	-17,558,784	24,933,360	1.23	0	未知		境内非国有法人

新疆力道广告有限公司	2,540,200	18,524,750	0.91	0	未知	境内非国有法人
陈金星	4,979,456	8,653,767	0.43	0	未知	境内自然人
朱庆	8,278,138	8,278,210	0.41	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	100,000,000	人民币普通股	100,000,000			
金花投资控股集团有限公司	59,360,000	人民币普通股	59,360,000			
安信信托股份有限公司	24,933,360	人民币普通股	24,933,360			
新疆力道广告有限公司	18,524,750	人民币普通股	18,524,750			
陈金星	8,653,767	人民币普通股	8,653,767			
朱庆	8,278,210	人民币普通股	8,278,210			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	四川宏达实业有限公司
单位负责人或法定代表人	刘德山
成立日期	1999 年 5 月 13 日
主要经营业务	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询(以上经营项目不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动),有色金属原料、化工原料(危化品及易制毒品除外)、建筑材料(砂石除外)、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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2 自然人

适用 不适用

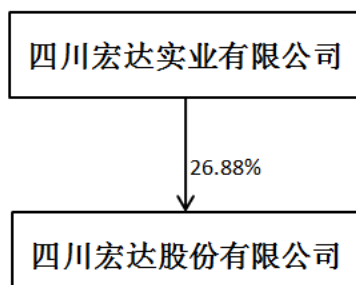
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□ 适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

 适用 □ 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

□ 适用 不适用

2 自然人

 适用 □ 不适用

姓名	刘沧龙
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任四川宏达集团董事局主席、党委书记，四川信托党委书记。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

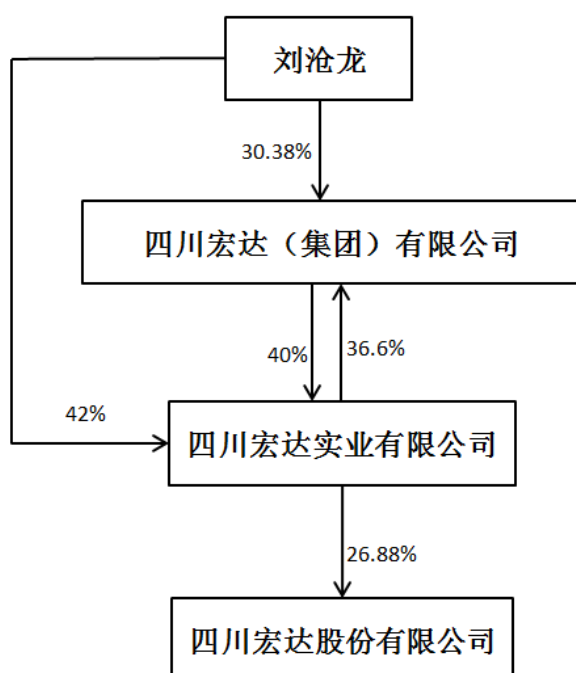
□ 适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□ 适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

 适用 □ 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
黄建军	董事、董事长兼总经理	男	55	2017年5月18日	2020年5月18日	143,000	143,000	0		110	否
刘军	董事	男	37	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		7.79	是
王延俊	董事、副总经理兼董事会秘书	男	46	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		70	否
帅巍	董事、总会计师	男	45	2017年5月18日	2020年5月18日	10,000	10,000	0		70	否
周佑乐	董事	男	66	2017年5月18日	2020年5月18日	141,900	141,900	0		7.79	否
张必书	董事	男	47	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		7.79	是
杨天均	独立董事	男	68	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		10.73	否
王仁平	独立董事	男	48	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		10.73	否
周建	独立董事	男	55	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		10.73	否
钟素清	监事会召集人	女	48	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		15	否
傅婕	职工监事	女	34	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		23	否
邓佳	职工监事	女	34	2017年11月30日	2020年5月18日	0	0	0		13	否
黄大雄	副总经理	男	55	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		70	否
杨守明	总工程师	男	55	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		60	否

合计	/	/	/	/	/	294,900	294,900	/	486.56	/
----	---	---	---	---	---	---------	---------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
黄建军	高级经济师，工商管理硕士。1987 年 7 月，重庆大学采矿系毕业。2005 年 7 月，考获中国市场学会颁发的《中华人民共和国市场总监业务资格证书》。2006 年 6 月，获得澳门科技大学工商管理硕士学位。历任四川省什化股份有限公司矿山矿长助理、副矿长，矿长兼书记；四川省什化股份有限公司供销公司经理、四川省什化股份有限公司副总经理；四川宏达股份有限公司董事、副总经理、总经理。现任四川宏达股份有限公司董事、董事长兼总经理、党委书记。
刘军	历任四川宏达集团贸易事业部副总经理，四川宏达集团总裁助理、副总裁，四川宏达集团董事局董事、总裁，宏信证券有限责任公司董事。现任四川宏达股份有限公司董事，四川宏达集团董事局董事，四川宏达（集团）有限公司副董事长，四川信托有限公司董事。
王延俊	参加上海证券交易所第十九期上市公司董事会秘书培训，获得董事会秘书资格证书。1999 年至 2014 年 5 月任四川宏达股份有限公司董事会秘书。2014 年 6 月至 2015 年 6 月任四川信托有限公司机构客户部副总经理。2015 年 6 月至今，任四川宏达股份有限公司副总经理兼董事会秘书，2015 年 10 月至今，任四川宏达股份有限公司董事。
帅巍	高级工商管理硕士，中国注册会计师、高级会计师、中国注册税务师。2011 年 7 月毕业于南开大学 EMBA 专业，获高级工商管理硕士学位；2013 年 2 月获得证券从业资格证书。历任四川什化股份有限公司财务部副经理，四川宏达股份有限公司财务部副经理、经理，四川信托有限公司财务管理中心总经理，四川宏达股份有限公司副总会计师兼财务部经理。现任四川宏达股份有限公司董事、总会计师。
周佑乐	工程师、经济师，现任四川宏达股份有限公司董事。
张必书	硕士学位，研究生学历，注册会计师、注册税务师，高级经济师职称。历任湖南益阳制药厂财务科长；湖南省益阳市税务局科长、副局长。2004 年加入新华联控股有限公司，先后任新华联伟鸿食品有限公司董事长，北京新华联矿业有限公司财务总监，新华联佳远钴业控股有限公司董事、总经理，现任新华联控股有限公司副总裁兼首席会计师，四川宏达股份有限公司董事。
杨天均	注册会计师，具有证券从业资格和招投标资格的律师，北京康达（成都）律师事务所管理委员会主任，四川省律协第六届常务理事，四川独立董事协会委员。曾任西南石油学院管理工程系教师；四川省地产房产开发（集团）股份有限公司担任法律顾问及总会计师。现任四川宏达股份有限公司独立董事，四川美丰化工股份有限公司（证券代码 000731）独立董事。
王仁平	王仁平，男，48 岁，工商管理硕士、金融学博士、英国特许会计师公会（ACCA）会员、财政部注册会计师行业领军人才、中国注册会计师资深会员、财政部企业会计准则咨询委员会委员。主要从事上市公司的年度财务报表审计、上市公司的各种资产重组相关的咨询与财务资料审计、收购兼并的尽职调查、拟上市公司（IPO）审计及 IPO 过程中涉及相关问题的咨询，事务所内部技术支持与质量控制等工作；2013 年 2 月至 2014 年 2 月借调中国证监会会计部从事会计顾问助理工作。2018 年被成都市委和成都市人民政府选拔为第十批成都市有突出贡献的优秀专家。现任信永中和会计师事务所合伙人，四川宏达股份有限公司独立董事，四川富润企业重组有限责任公司外部董事，宗申动力股份有限公司（001696）独立董事。
周建	南开大学商学院教授、博士生导师。2000 年毕业于南京大学，取得管理学博士学位；2000 年至 2002 年，南开大学管理学博士后。2002 年 8 月至今，南开大学商学院教授、博士生导师（2004 年 12 月至今），研究领域为战略管理与公司治理。现任四川宏达股份有限公司独立董事，鲁银投资集团股份有限公司（证券代码 600784）独立董事，四川浩物机电股份有限公司（证券代码 000757）独立董事。

钟素清	1994 年至 1999 年就职于四川什化集团有限公司财务部；2000 年至 2007 年就职于四川宏达股份有限公司财务部任主办会计；2008 年至 2014 年担任四川宏达股份（磷化工）基地财务部副经理。2015 年至今担任四川宏达股份有限公司财务部副经理。
傅婕	2007 年 2 月—2012 年 6 月就职于四川宏达（集团）有限公司行政管理部；2012 年 7 月至今，就职于四川宏达股份有限公司董事会办公室。2014 年 5 月至今任四川宏达股份有限公司证券事务代表、监事会职工监事。2014 年参加上海证券交易所第五十期上市公司董事会秘书培训，获得董事会秘书资格证书。
邓佳	2007 年 7 月—2008 年 5 月就职于四川宏达股份有限公司磷化工公司磷铵分厂；2008 年 5 月—2011 年 11 月就职于四川宏达股份有限公司安全保卫部；2011 年 11 月—2016 年 12 月就职于四川宏达股份有限公司行政部；2016 年 12 月至今任四川宏达股份有限公司行政部副经理。2017 年 11 月 30 日起任四川宏达股份有限公司监事会职工监事。
黄大雄	研究生学历，工程师。1982 年 7 月毕业于四川泸州化工专科学校；2004 年-2006 年在四川大学化学工程专业学习；2007 年 9 月-2009 年 7 月在中国人民大学工商管理专业就读在职研究生。历任四川什邡化肥总厂、四川什化股份公司技术员、团支部书记、分厂副厂长、公司技术科长、副总工程师、四川宏达股份有限公司磷化工基地副总经理；云南金鼎锌业有限公司副总经理、党委委员、常务副总经理、总经理、党委副书记；坦中国际矿产资源有限公司总裁、书记；现任四川宏达股份有限公司副总经理，四川宏达股份有限公司有色基地总经理、党委书记。
杨守明	研究生学历，工程师。现任四川宏达股份有限公司总工程师，四川宏达工程技术有限公司董事长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张必书	新华联控股有限公司	副总裁兼首席会计师		
在股东单位任职情况的说明		新华联控股有限公司为公司持股 5% 以上股东		

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘军	四川宏达集团	董事局董事		
	四川宏达（集团）有限公司	副董事长		
	四川信托有限公司	董事		
杨天均	北京康达（成都）律师事务所管理委员会	主任		
	四川美丰化工股份有限公司	独立董事		
王仁平	信永中和会计师事务所	合伙人		
	四川富润企业重组有限责任公司	外部董事		
	宗申动力股份有限公司	独立董事		
周建	南开大学商学院	教授、博士生导师		
	鲁银投资集团股份有限公司	独立董事		
	四川浩物机电股份有限公司	独立董事		
杨守明	四川宏达工程技术有限公司	董事长		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会提案，经董事会批准后提交股东大会表决决定；高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会提案，报董事会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定的工资分配制度和目标责任考核管理办法。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员的实际薪酬严格按照股东大会、董事会决议和公司相关制度予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，在公司领取报酬的全体董事、监事和管理人员实际获得报酬合计为 486.56 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,622
主要子公司在职员工的数量	709
在职员工的数量合计	3,331
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,454
销售人员	105
技术人员	494
财务人员	45
行政人员	233
合计	3,331
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	17
本科	125
大专	341
中专	389
高中	577
初中及以下	1,882
合计	3,331

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬政策遵循：以岗定薪、按劳分配、业绩优先原则；知识与能力优先原则；劳动力价格与市场接轨原则；内部公平性原则；市场竞争性与成本控制性原则；岗位测评确定基本薪酬，员工的劳动业绩和企业的经济效益确定绩效薪酬。通过合理的薪酬结构、薪酬水平和激励机制，使员工与企业利益共享，从而提高公司在人才市场的竞争力，以利于吸引人才、留住人才。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司和成员企业经营目标对岗位专业技术技能的要求，2018 年通过以会代训、以岗带训、跟师学艺、论谈，讲座、一帮一等形式举办各种培训 701 期，其中：职业技能技巧培训 306 期，安全环保及职业卫生防护培训 151 期，管理培训 190 期，财会培训 36 期，法律法规培训 18 期。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

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，金鼎锌业不再为公司控股子公司，其人员不再纳入公司员工人数统计。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司治理结构，建立健全并严格执行内部控制制度，规范公司运作。公司治理健全、透明，强化内部和外部的监督制衡，股东大会、董事会、监事会和管理层各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护公司和全体股东利益，尊重利益相关者的权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 5 月 18 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 8 月 15 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 8 月 16 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄建军	否	5	5	4	0	0	否	3
刘军	否	5	5	4	0	0	否	0
王延俊	否	5	5	4	0	0	否	3
帅巍	否	5	5	4	0	0	否	3
周佑乐	否	5	5	4	0	0	否	3
张必书	否	5	5	4	0	0	否	0
杨天均	是	5	5	4	0	0	否	1
王仁平	是	5	5	4	0	0	否	1
周建	是	5	5	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会，按照各自工作细则的规定，认真勤勉地履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用。

审计委员会报告期内主要开展的工作有公司定期报告审议，与年审会计师沟通、年报编制监督、外部审计机构监督和评估、审计机构与内控审计机构聘任建议、内部控制有效性评估，并对公司向关联方借款、年度日常关联交易预计等事项发表了书面审核意见。

战略委员会定期了解公司经营情况，根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司发展战略进行了较为系统的规划和研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

薪酬与考核委员会依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事及高级管理人员分工范围及主要职责，审查其履职情况并对其进行年度绩效考核；研究董事及高级管理人员考核标准，进行考核并提出建议；研究和审查董事及高级管理人员薪酬政策及方案；对薪酬制度执行情况进行监督。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司年初将根据目标责任制与高级管理人员签订高管绩效目标考核表，年底根据此表逐项进行考核并将考核结果通报到公司审计部，最终依据此考核结果进行薪酬核算。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内容详见公司于 2019 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所 (<http://www.sse.com.cn/>) 上的《宏达股份 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。天健会计师事务所（特殊普通合伙）发表财务报告内控审计意见认为，“宏达股份公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。”

内容详见 2019 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）上的《宏达股份内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □ 不适用

审 计 报 告

天健审〔2019〕3-240 号

四川宏达股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川宏达股份有限公司(以下简称宏达股份公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 与持续经营相关的重大不确定性

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。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）重大股权诉讼

1. 事项描述

如宏达股份公司财务报表附注十二(二)所述，2018年12月，最高人民法院对云南金鼎公司股权诉讼案做出终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终915号），判决宏达股份公司持有云南金鼎公司60%股权无效。

由于终审判决该股权无效，宏达股份公司需向云南金鼎公司返还2003-2012年获得的利润，该事项涉及金额重大，且需要宏达股份公司管理层（以下简称管理层）作出重大判断，进而对报表产生重大影响，因此我们将重大股权诉讼事项确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对重大股权诉讼事项，我们实施的审计程序主要包括：

（1）获取与股权诉讼事项相关的文件及判决书，对股权诉讼事项和判决结果进行了解；

（2）通过向管理层询问了解股权诉讼事项及判决结果对公司的影响；

（3）查阅宏达股份公司关于股权诉讼事项的相关公告，并将其与获取的与股权诉讼相关的文件进行比对，检查相关决策审批程序是否符合法律法规的规定；

（4）将获取的证据和资料与管理层的判断进行比对，印证管理层判断的合理性；

（5）获取宏达股份公司关于股权诉讼事项的会计处理，确认其处理是否符合《企业会计准则》及相关规定；

（6）检查与股权诉讼事项相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）存货的可变现净值

1. 事项描述

如宏达股份公司财务报表附注三(十二)及五(一)5期末存货账面金额54,395.99万元，已经计提存货跌价准备6,349.99万元。由于存货金额大，且管理层在确定存

货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大，因此我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对存货的可变现净值问题，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性，特别关注存货预计售价确认制度的有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 对于能够获取公开市场交易日现货市场价格的产品，查询公开市场价格信息，并将其与预计售价进行比较；

(4) 对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品预计售价与最近或期后的实际售价、市场信息进行比较；

(5) 比较当年同类原材料、在产品至完工时仍需发生的成本，对宏达股份公司估计的至完工时将要发生成本的合理性进行评估；

(6) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(7) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(8) 关注有无长期挂账的发出商品事项，如有则查明原因，必要时作调整；

(9) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 固定资产减值

1. 事项描述

如宏达股份公司财务报表附注三（二十）及五（一）10 期末固定资产项目账面原值为 255,623.75 万元，减值准备为 10,619.72 万元。由于固定资产金额大，且管理层在确定其减值时需要运用重大判断，且影响金额重大，因此我们将固定资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

(1) 了解固定资产减值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；

- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (4) 以抽样方式复核管理层对固定资产公允价值预测的合理性；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 检查与固定资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

五、其他信息

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

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

宏达股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督宏达股份公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错

误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 康雪艳
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师： 杨兰

二〇一九年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	504,701,748.34	738,287,037.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	28,524,430.65	74,458,493.68
其中：应收票据		26,558,117.67	28,227,234.08
应收账款		1,966,312.98	46,231,259.60
预付款项	七、5	30,688,708.90	29,485,110.99
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、6	13,966,238.81	38,057,284.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	480,460,052.55	2,321,285,758.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	37,593,956.48	153,211,749.79
流动资产合计		1,095,935,135.73	3,354,785,434.49
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	5,700,000.00	3,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、14	2,084,275,398.89	1,954,154,727.92

投资性房地产	七、15	124,387,399.25	127,280,852.04
固定资产	七、16	1,307,333,874.98	3,198,939,593.29
在建工程	七、17	48,640,566.21	255,078,477.32
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	123,390,818.93	261,383,911.57
开发支出			
商誉	七、22		
长期待摊费用	七、23	1,419,809.49	276,287,085.40
递延所得税资产	七、24	155,989.59	6,927,993.89
其他非流动资产	七、25	13,100,000.00	84,831,350.00
非流动资产合计		3,708,403,857.34	6,168,783,991.43
资产总计		4,804,338,993.07	9,523,569,425.92
流动负债：			
短期借款	七、26	859,000,000.00	2,189,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	192,728,017.00	445,318,852.97
预收款项	七、30	89,135,935.44	320,062,881.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	50,343,176.02	72,157,718.84
应交税费	七、32	514,464.67	148,876,049.44
其他应付款	七、33	1,314,603,134.09	274,248,758.75
其中：应付利息			
应付股利	七、33	2,407,785.80	3,124,075.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	13,800,000.00	22,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,520,124,727.22	3,471,664,261.80
非流动负债：			
长期借款	七、37		211,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、42	22,583,716.67	42,028,420.00
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	253,028,420.00
负债合计		2,542,708,443.89	3,724,692,681.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	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、46	3,075,210,635.94	3,086,353,507.57
减：库存股			
其他综合收益	七、48	-29,618,896.44	-212,886.58
专项储备			953,465.99
盈余公积	七、50	172,703,990.51	172,703,990.51
一般风险准备			
未分配利润	七、51	-3,032,485,037.23	-360,472,059.12
归属于母公司所有者权益合计		2,217,810,692.78	4,931,326,018.37
少数股东权益		43,819,856.40	867,550,725.75
所有者权益（或股东权益）合计		2,261,630,549.18	5,798,876,744.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,804,338,993.07	9,523,569,425.92

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

2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		339,550,406.00	357,127,184.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	27,471,630.44	61,409,580.96
其中：应收票据		26,558,117.67	28,227,234.08
应收账款		913,512.77	33,182,346.88
预付款项		63,958,103.90	61,357,550.32
其他应收款	十七、2	515,805,493.19	530,211,706.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		470,274,400.17	755,218,590.86
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	17,576,080.47
流动资产合计		1,439,604,263.40	1,782,900,693.27
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,700,000.00	3,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,501,977,173.09	3,929,115,641.27
投资性房地产		124,387,399.25	127,280,852.04

固定资产		882,081,978.46	952,710,279.29
在建工程		48,966,269.18	54,670,500.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,815,016.41	76,088,474.66
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	5,143,665,748.12
资产总计		5,078,532,099.79	6,926,566,441.39
流动负债：			
短期借款		859,000,000.00	940,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		131,017,815.78	153,343,144.58
预收款项		84,159,683.70	94,127,644.25
应付职工薪酬		31,237,199.69	39,320,037.02
应交税费		118,026.20	360,286.23
其他应付款		1,416,458,162.04	228,169,458.95
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	1,455,320,571.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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	26,952,316.67
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	26,952,316.67
负债合计		2,544,574,604.08	1,482,272,887.70
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	3,856,269,279.95
减：库存股			
其他综合收益		-29,810,782.63	2,530,687.14

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	-619,210,403.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,533,957,495.71	5,444,293,553.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,078,532,099.79	6,926,566,441.39

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
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,690,012,210.01	4,622,844,290.48
其中：营业收入	七、52	2,690,012,210.01	4,622,844,290.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,232,052,667.02	4,267,192,187.85
其中：营业成本	七、52	2,709,925,724.26	3,471,539,384.99
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、53	15,305,706.80	140,960,694.65
销售费用	七、54	69,438,361.60	99,223,499.85
管理费用	七、55	227,998,337.98	409,685,171.86
研发费用	七、56	344,842.64	11,433,558.07
财务费用	七、57	40,357,137.69	122,613,184.78
其中：利息费用		42,637,614.45	145,933,269.64
利息收入		4,332,972.47	34,216,891.54
资产减值损失	七、58	168,682,556.05	11,736,693.65
加：其他收益	七、59	7,876,662.56	15,062,109.50
投资收益（损失以“-”号填列）	七、60	-562,703,907.37	211,312,393.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		162,462,140.74	206,119,705.66
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62	1,044,306.29	126,598.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,095,823,395.53	582,153,204.59
加：营业外收入	七、63	3,737,523.50	1,515,682.15
减：营业外支出	七、64	1,580,280,355.53	84,912,070.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,672,366,227.56	498,756,816.20
减：所得税费用	七、65	41,226.92	135,107,492.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,672,407,454.48	363,649,323.39
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,672,407,454.48	363,649,323.39
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		-2,672,012,978.11	206,189,600.28
2. 少数股东损益		-394,476.37	157,459,723.11
六、其他综合收益的税后净额		-29,404,100.58	-481,367.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-29,406,009.86	-479,029.02
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-29,406,009.86	-479,029.02
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-32,341,469.77	3,115,674.83
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		2,935,459.91	-3,594,703.85
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,909.28	-2,338.08
七、综合收益总额		-2,701,811,555.06	363,167,956.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,701,418,987.97	205,710,571.26
归属于少数股东的综合收益总额		-392,567.09	157,457,385.03
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.3150	0.1015
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.3150	0.1015

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
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	2,647,583,742.55	2,404,762,110.87
减：营业成本	十七、4	2,669,941,640.88	2,300,105,234.80
税金及附加		12,499,479.43	12,147,707.88
销售费用		68,280,145.36	65,108,702.05
管理费用		155,178,463.82	131,405,886.27
研发费用	十七、6	344,842.64	1,079,529.53
财务费用		27,700,327.63	16,255,831.22
其中：利息费用		44,963,431.44	43,915,032.80
利息收入		19,267,520.70	28,478,468.91
资产减值损失		252,349,620.29	5,561,747.77
加：其他收益		7,644,889.03	10,707,065.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-766,273,059.26	211,312,393.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		162,462,140.74	206,119,705.66
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		912,546.17	126,598.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,296,426,401.56	95,243,529.78

加：营业外收入		626,094.65	99,654.16
减：营业外支出		1,575,731,710.61	1,550,316.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,871,532,017.52	93,792,867.43
减：所得税费用			432,966.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,871,532,017.52	93,359,901.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,871,532,017.52	93,359,901.29
（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		-32,341,469.77	3,115,674.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-32,341,469.77	3,115,674.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-32,341,469.77	3,115,674.83
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-2,903,873,487.29	96,475,576.12
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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,524,236,585.84	4,716,567,281.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	22,689,913.38	103,259,728.38
经营活动现金流入小计		2,546,926,499.22	4,819,827,009.51

购买商品、接受劳务支付的现金		2,139,038,646.74	3,594,146,082.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		238,836,296.58	740,346,966.74
支付的各项税费		17,349,997.11	450,898,014.58
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	122,403,182.26	306,707,446.38
经营活动现金流出小计		2,517,628,122.69	5,092,098,510.61
经营活动产生的现金流量净额		29,298,376.53	-272,271,501.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			800,000,000.00
取得投资收益收到的现金			5,192,687.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,305,408.41	2,399,026.15
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	七、67	151,359,583.93	43,500,000.00
投资活动现金流入小计		155,664,992.34	851,091,714.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,960,906.53	206,503,754.03
投资支付的现金		1,900,000.00	801,900,000.00
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、67	310,274,536.13	210,242,161.00
投资活动现金流出小计		328,135,442.66	1,218,645,915.03
投资活动产生的现金流量净额		-172,470,450.32	-367,554,200.91
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		1,179,000,000.00	3,294,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	60,000,000.00	13,840,270.10
筹资活动现金流入小计		1,239,000,000.00	3,307,840,270.10
偿还债务支付的现金		1,260,200,000.00	3,841,811,568.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,500,272.83	145,606,111.03
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	七、67	23,879,528.32	22,618,651.08
筹资活动现金流出小计		1,325,579,801.15	4,010,036,330.87
筹资活动产生的现金流量净额		-86,579,801.15	-702,196,060.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,935,957.98	-3,653,661.23
五、现金及现金等价物净增加额		-226,815,916.96	-1,345,675,424.01
加：期初现金及现金等价物余额		520,053,010.89	1,865,728,434.90
六、期末现金及现金等价物余额		293,237,093.93	520,053,010.89

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,448,504,536.07	2,425,736,816.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,746,677.75	114,167,783.86
经营活动现金流入小计		2,456,251,213.82	2,539,904,600.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,910,339,831.52	2,365,783,281.54
支付给职工以及为职工支付的现金		200,314,785.88	175,034,073.50
支付的各项税费		12,836,342.64	31,880,464.86
支付其他与经营活动有关的现金		113,374,866.87	139,888,422.37
经营活动现金流出小计		2,236,865,826.91	2,712,586,242.27
经营活动产生的现金流量净额		219,385,386.91	-172,681,642.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			800,000,000.00
取得投资收益收到的现金			5,192,687.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,268,264.62	1,663,423.40
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		10,305,583.93	1,040,000.00
投资活动现金流入小计		14,573,848.55	807,896,111.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,794,212.03	63,427,448.37
投资支付的现金		1,900,000.00	801,900,000.00
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		3,711.05	210,242,161.00
投资活动现金流出小计		16,697,923.08	1,075,569,609.37
投资活动产生的现金流量净额		-2,124,074.53	-267,673,498.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,179,000,000.00	1,490,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,930,042,916.86	
筹资活动现金流入小计		3,109,042,916.86	1,490,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,260,000,000.00	2,077,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,408,092.95	64,223,818.82
支付其他与筹资活动有关的现金		2,041,476,625.66	700,000.00
筹资活动现金流出小计		3,343,884,718.61	2,141,923,818.82
筹资活动产生的现金流量净额		-234,841,801.75	-651,923,818.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,106.08
五、现金及现金等价物净增加额		-17,580,489.37	-1,092,281,064.95
加: 期初现金及现金等价物余额		145,666,240.96	1,237,947,305.91
六、期末现金及现金等价物余额		128,085,751.59	145,666,240.96

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,086,353,507.57		-212,886.58	953,465.99	172,703,990.51		-360,472,059.12	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	867,550,725.75	5,798,876,744.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-11,142,871.63		-29,406,009.86	-953,465.99			-2,672,012,978.11	-823,730,869.35	-3,537,246,194.94
（一）综合收益总额							-29,406,009.86				-2,672,012,978.11	-392,567.09	-2,701,811,555.06
（二）所有者投入和减少资本					-11,142,871.63								-11,142,871.63
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													

2018 年年度报告

4. 其他					-11,142,871.63									-11,142,871.63
(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) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取									11,658,262.37					11,658,262.37
2. 本期使用									11,658,262.37					11,658,262.37
(六) 其他									-953,465.99				-823,338,302.26	-824,291,768.25
四、本期期末余额	2,032,000,000.00				3,075,210,635.94		-29,618,896.44			172,703,990.51		-3,032,485,037.23	43,819,856.40	2,261,630,549.18

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润						
		优先股	永续债	其他													

2018 年年度报告

一、上年期末余额	2,032,000,000.00			3,078,230,730.37		266,142.44	7,720,129.46	172,703,990.51		-566,661,659.40	714,604,449.68	5,438,863,783.06
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			3,078,230,730.37		266,142.44	7,720,129.46	172,703,990.51		-566,661,659.40	714,604,449.68	5,438,863,783.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				8,122,777.20		-479,029.02	-6,766,663.47			206,189,600.28	152,946,276.07	360,012,961.06
（一）综合收益总额						-479,029.02				206,189,600.28	157,457,385.03	363,167,956.29
（二）所有者投入和减少资本				8,122,777.20								8,122,777.20
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				8,122,777.20								8,122,777.20
（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												

2018 年年度报告

损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							-6,766,663.47			-4,511,108.96		-11,277,772.43
1. 本期提取							13,760,293.86			9,173,529.26		22,933,823.12
2. 本期使用							20,526,957.33			13,684,638.22		34,211,595.55
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,032,000,000.00				3,086,353,507.57		-212,886.58	953,465.99	172,703,990.51	-360,472,059.12	867,550,725.75	5,798,876,744.12

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

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）					-6,462,570.69		-32,341,469.77			-2,871,532,017.52	-2,910,336,057.98
（一）综合收益总额							-32,341,469.77			-2,871,532,017.52	-2,903,873,487.29
（二）所有者投入和减少资本					-6,462,570.69						-6,462,570.69
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2018 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-6,462,570.69					-6,462,570.69	
(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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							11,658,262.37			11,658,262.37	
2. 本期使用							11,658,262.37			11,658,262.37	
(六) 其他											
四、本期末余额	2,032,000,000.00				3,849,806,709.26		-29,810,782.63		172,703,990.51	-3,490,742,421.43	2,533,957,495.71

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		-584,987.69		172,703,990.51	-712,570,305.20	5,339,695,200.37
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				3,848,146,502.75		-584,987.69		172,703,990.51	-712,570,305.20	5,339,695,200.37
三、本期增减变动金额(减)					8,122,777.20		3,115,674.83			93,359,901.29	104,598,353.32

2018 年年度报告

少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额						3,115,674.83			93,359,901.29	96,475,576.12
(二) 所有者投入和减少资本				8,122,777.20						8,122,777.20
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				8,122,777.20						8,122,777.20
(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										
(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		2,530,687.14		172,703,990.51	-619,210,403.91	5,444,293,553.69

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 4 月 25 日第八届董事会第十三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 2018 年 12 月 31 日，本公司流动负债高于流动资产 142,418.96 万元，2018 年度发生净亏损-267,240.75 万元，这些情况连同本财务报表附注十二(二)所示的其他事项，可能导致公司不再具有持续经营能力。针对上述情况，公司拟采取加大力度消化库存、产品创新，充分利用上市公司平台整合内外部资源，通过与银行签订金融帮扶一致行动方案确保银行的授信额度不变、贷款正常周转，削减或者延缓开支、控制成本、向四川宏达（集团）有限公司协商收购四川宏达

(集团)有限公司持有的云南金鼎锌业有限公司(以下简称云南金鼎公司)9%股权的转让价款以及云南金鼎公司达成分期返还利润协议等措施来改善持续经营能力。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力,且实施上述措施不存在重大障碍,故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施,则公司可能不能持续经营,故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

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

公司依据财政部印发的《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》、《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)、《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》要求,对原会计政策进行相应变更,并按上述通知规定执行。

公司自2018年1月1日起执行《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》相关要求,对公司期初财务数据无影响。

公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)、《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法,对2018年资产负债表期初数、利润表和现金流量表的上期数进行追溯调整,该项变更仅影响财务报表列报,不影响资产总额、净资产、净利润。

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

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

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. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除

按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □ 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上的应收账款以及金额在 100 万以上的其他应收款
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □ 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
其他组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □ 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并报表范围内的往来款组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 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) 在能够反映公司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。

33. 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)			
<p>1、公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，公司对财务报表格式进行了以下修订：</p> <p>①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；</p> <p>将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；</p> <p>将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；</p> <p>将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；</p> <p>将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；</p> <p>将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；</p> <p>②利润表：将“管理费用”项目分拆至“管理费用”和“研发费用”二个项目列报；利润表中“财务费用”项目</p>	已经公司第八届董事会第十三次会议审议批准。	2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：			
		原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
		应收票据	28,227,234.08	应收票据及应收账款	74,458,493.68
		应收账款	46,231,259.60	其他应收款	38,057,284.23
		应收利息			
		应收股利		固定资产	3,198,939,593.29
		其他应收款	38,057,284.23		
		固定资产	3,175,051,824.54	在建工程	255,078,477.32
		固定资产清理	23,887,768.75		
		在建工程	255,044,956.98	应付票据及应付账款	445,318,852.97
		工程物资	33,520.34		
		应付票据	5,000,000.00	其他应付款	274,248,758.75
		应付账款	440,318,852.97		
		应付利息		其他应付款	274,248,758.75
应付股利	3,124,075.80				
其他应付款	271,124,682.95				

<p>下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。</p> <p>③将实际收到的与资产相关的政府补助 1,040,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。</p> <p>2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释,执行上述解释对公司期初财务数据无影响。</p>	管理费用	421,118,729.93	管理费用	409,685,171.86
			研发费用	11,433,558.07
	收到其他与经营活动有关的现金[注]	102,219,728.38	收到其他与经营活动有关的现金	103,259,728.38
	收到其他与投资活动有关的现金[注]	44,540,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	43,500,000.00
<p>注：将实际收到的与资产相关的政府补助 1,040,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。</p>				

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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%、10%、16%、17%、11%[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%、20.00%、25.00%[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	1.20%、12.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%

[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 16%。

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、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，自 2018 年 5 月 1 日起税率分别调整为 16%、10%，本公司及子公司销售化肥统一按 10%税率征收国内环节和进口环节增值税。

[注 2]: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	15.00
川润化工公司	15.00
江南物业公司	15.00
香港宏达公司	16.50
宏达工程技术公司	20.00
江南物业公司什邡分公司	20.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

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 15.00%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 2018 年企业所得税按 15.00%的税率计缴。

根据企业所得税法第二十八条和《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号)，对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20.00%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 2018 年企业所得税按 20.00%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	589,715.60	369,769.75
银行存款	502,859,890.33	729,908,385.14
其他货币资金	1,252,142.41	8,008,882.27
合计	504,701,748.34	738,287,037.16
其中：存放在境外的款项总额	61,229,372.38	58,305,127.43

其他说明

期末其他货币资金中有住房保证金 1,222,393.41 元、期货保证金 100.00 元共计 1,222,493.41 元使用受限。

截至 2018 年 12 月 31 日，因云南金鼎公司股权诉讼案（具体诉讼事项详见本财务报表附注十二（二）之说明），公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行开立的账号为 22910101040005352 的账户中的资金被云南省高级人民法院冻结，涉及金额为人民币 210,242,161.00 元，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。上述被冻结款项已于 2019 年 2 月 2 日被云南省高级人民法院扣划。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	26,558,117.67	28,227,234.08
应收账款	1,966,312.98	46,231,259.60
合计	28,524,430.65	74,458,493.68

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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	26,558,117.67	28,227,234.08
合计	26,558,117.67	28,227,234.08

(3). 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

 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	211,705,352.73	
合计	211,705,352.73	

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

(5). 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

其他说明

□ 适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,843,291.07	65.20	2,876,978.09	59.40	1,966,312.98	59,352,557.36	95.52	13,121,297.76	22.11	46,231,259.60
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	34.80	2,585,318.08	100.00		2,785,318.08	4.48	2,785,318.08	100.00	
合计	7,428,609.15	/	5,462,296.17	/	1,966,312.98	62,137,875.44	/	15,906,615.84	/	46,231,259.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	746,932.00	37,346.62	5.00
1 年以内小计	746,932.00	37,346.62	5.00

1 至 2 年	22,721.55	2,272.15	10.00
2 至 3 年	1,182,700.37	354,810.12	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	744,153.28	372,076.65	50.00
4 至 5 年	181,556.60	145,245.28	80.00
5 年以上	1,965,227.27	1,965,227.27	100.00
合计	4,843,291.07	2,876,978.09	59.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	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	100.00	预计难以收回
小 计	2,585,318.08	2,585,318.08	100.00	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-701,917.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 200,000.00 元，因云南金鼎公司不再纳入合并范围减少坏账准备 9,542,402.29 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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
成都新益饲料添加剂厂	2,585,318.08	34.80	2,585,318.08
云南金鼎公司	1,076,043.99	14.49	322,813.20
重庆干电池总厂	818,264.55	11.02	818,264.55
德阳创宇气体有限公司	759,330.39	10.22	370,495.91
自贡拉链厂	257,922.60	3.47	257,922.60
小 计	5,496,879.61	74.00	4,354,814.34

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

5、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	25,612,310.89	83.46	24,972,403.17	84.69
1 至 2 年	4,183,417.26	13.63	1,441,091.94	4.89
2 至 3 年	25,965.12	0.08	3,045,877.67	10.33
3 年以上	867,015.63	2.83	25,738.21	0.09
合计	30,688,708.90	100.00	29,485,110.99	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	4,494,811.97	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	5,335,178.49	

(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(%)
四川省康菲矿业有限责任公司	5,565,044.39	18.13
国网四川省电力公司德阳市菱华供电分公司	5,112,622.15	16.66
成都市南矿贸易有限公司	4,494,811.97	14.65
中国铁路成都局集团有限公司永兴车站	2,883,858.25	9.40
四川省金河磷矿	1,892,565.57	6.17
小 计	19,948,902.33	65.01

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,966,238.81	38,057,284.23
合计	13,966,238.81	38,057,284.23

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	147,462,607.89	84.04	147,462,607.89	100.00		103,334,115.85	47.36	99,834,115.85	96.61	3,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,102,686.96	14.31	11,136,448.15	44.36	13,966,238.81	112,648,421.02	51.63	78,091,136.79	69.32	34,557,284.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,901,434.75	1.65	2,901,434.75	100.00		2,212,057.93	1.01	2,212,057.93	100.00	
合计	175,466,729.60	/	161,500,490.79	/	13,966,238.81	218,194,594.80	/	180,137,310.57	/	38,057,284.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都宏鑫源商贸有限责任公司	2,480,054.10	2,480,054.10	100.00	预计难以收回
康定富强有限责任公司	29,082,954.92	29,082,954.92	100.00	预计难以收回
康定县三合乡矿产公司	2,266,183.36	2,266,183.36	100.00	预计难以收回
什邡市民生带钢有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	预计难以收回
什邡市远宏矿业有限公司	3,693,622.26	3,693,622.26	100.00	预计难以收回
四川鲸渤硅业有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计难以收回
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	18,461,028.03	18,461,028.03	100.00	预计难以收回
甘肃省天水宏瑞贸易有限公司	2,704,569.64	2,704,569.64	100.00	预计难以收回
镇安县恒欣矿业有限公司	2,269,096.96	2,269,096.96	100.00	预计难以收回
深圳市金路汽车租赁有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	预计难以收回
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	预计难以收回
四川宏力实业有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计难以收回
四川日月矿产有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计难以收回
什邡市师古镇人民政府	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计难以收回
绵阳市安州区宏海化工有限公司	4,928,726.97	4,928,726.97	100.00	预计难以收回
李小军	2,223,041.01	2,223,041.01	100.00	预计难以收回
刘章德	6,033,755.13	6,033,755.13	100.00	预计难以收回
刘章林	8,300,000.00	8,300,000.00	100.00	预计难以收回
尤光洪	5,819,575.51	5,819,575.51	100.00	预计难以收回
合计	147,462,607.89	147,462,607.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	8,800,815.70	440,040.78	5.00
1 年以内小计	8,800,815.70	440,040.78	5.00
1 至 2 年	4,010,374.93	401,037.49	10.00
2 至 3 年	624,291.72	187,287.52	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,108,959.55	1,554,479.77	50.00
4 至 5 年	23,212.34	18,569.87	80.00
5 年以上	8,535,032.72	8,535,032.72	100.00
合计	25,102,686.96	11,136,448.15	44.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都泽木工贸有限公司	33,860.50	33,860.50	100.00	吊销
江油市洁瑞物贸有限公司平武分公司	277,251.92	277,251.92	100.00	注销

金阳县金太阳铅锌铜洗选厂	894,644.10	894,644.10	100.00	注销
什邡市天际贸易有限公司	19,998.64	19,998.64	100.00	注销
彝良县洛泽河选矿厂	601,257.01	601,257.01	100.00	注销
荣经县宏发有色金属选冶厂	380,627.00	380,627.00	100.00	注销
内蒙古白音罕山矿冶集团有限公司	54,833.82	54,833.82	100.00	注销
翁牛特旗富达有色金属购销有限责任公司	90,529.70	90,529.70	100.00	注销
怀化顺达运输代理有限公司吉首南代理站	401,334.17	401,334.17	100.00	注销
略阳县平顺装卸运输队	147,097.89	147,097.89	100.00	注销
小 计	2,901,434.75	2,901,434.75	100.00	

(7). 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	99,699,748.33	104,112,624.38
押金保证金	7,951,032.80	17,063,576.56
应收暂付款	62,990,509.62	76,189,415.50
业绩承诺补偿款		8,122,777.20
个人借款	3,751,587.13	11,223,432.60
代垫水电费	1,073,851.72	1,482,768.56
合计	175,466,729.60	218,194,594.80

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,011,317.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元，，因云南金鼎公司不纳入合并范围减少坏账准备 17,546,918.45 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	78,584.30

其中重要的其他应收款核销情况：

□ 适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□ 适用 √不适用

(10). 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	27.07	47,500,000.00
康定富强有限责任公司	预付款	29,082,954.92	5 年以上	16.57	29,082,954.92
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	预付款	18,461,028.03	5 年以上	10.52	18,461,028.03
刘章林	预付款	8,300,000.00	5 年以上	4.73	8,300,000.00
刘章德	预付款	6,033,755.13	5 年以上	3.44	6,033,755.13
合计	/	109,377,738.08	/	62.33	109,377,738.08

(11). 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 不适用

(13). 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

7、 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	270,784,219.40	28,875,642.08	241,908,577.32	495,773,808.07		495,773,808.07
在产品	959,881.50	959,881.50		1,303,288,303.71		1,303,288,303.71
库存商品	265,002,120.17	33,321,407.01	231,680,713.16	512,269,111.95	972,518.88	511,296,593.07
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	860,700.00		860,700.00	3,868,341.43		3,868,341.43
包装物	2,338,306.34		2,338,306.34	3,330,264.17		3,330,264.17
低值易耗品	2,194,751.00	342,962.96	1,851,788.04	3,728,448.19		3,728,448.19
合计	543,959,946.10	63,499,893.55	480,460,052.55	2,322,258,277.52	972,518.88	2,321,285,758.64

(2). 存货跌价准备

 适用 □ 不适用

1) 明细情况

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			28,875,642.08
在产品		959,881.50			959,881.50
库存商品	972,518.88	32,732,488.13		383,600.00	33,321,407.01
低值易耗品		342,962.96			342,962.96
合计	972,518.88	62,910,974.67		383,600.00	63,499,893.55

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

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10、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
矿体剥离费		96,711,764.74
预交税费	37,397,667.57	56,226,379.15
待摊费用	196,288.91	273,605.90
合计	37,593,956.48	153,211,749.79

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	5,800,000.00	100,000.00	5,700,000.00	4,000,000.00	100,000.00	3,900,000.00
按成本计量的	5,800,000.00	100,000.00	5,700,000.00	4,000,000.00	100,000.00	3,900,000.00
合计	5,800,000.00	100,000.00	5,700,000.00	4,000,000.00	100,000.00	3,900,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川华磷科技有限公司	3,800,000.00	1,900,000.00		5,700,000.00					9.50	
什邡化肥股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
云南金吉安建设咨询监理有限公司	100,000.00		100,000.00						10.00	
合计	4,000,000.00	1,900,000.00	100,000.00	5,800,000.00	100,000.00			100,000.00	/	

注：本期云南金吉安建设咨询监理有限公司本期减少系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入合并报表范围内导致，具体详见附注六的相关说明。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	100,000.00	100,000.00
本期计提		
本期减少		
期末已计提减值金余额	100,000.00	100,000.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

12. 持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况**

□ 适用 √ 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

13. 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□ 适用 √ 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用 √ 不适用

(3). 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

14、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	1,894,155,435.96			162,462,572.12	-32,341,469.77					2,024,276,538.31	
西藏宏达多龙矿业有限公司	59,999,291.96			-431.38						59,998,860.58	
小计	1,954,154,727.92			162,462,140.74	-32,341,469.77					2,084,275,398.89	
合计	1,954,154,727.92			162,462,140.74	-32,341,469.77					2,084,275,398.89	

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，冻结情况详见本财务报表附注七（二）3.的说明。

15、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	177,495,014.14	177,495,014.14
2.本期增加金额	559,491.86	559,491.86
(1) 外购	559,491.86	559,491.86
(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	50,214,162.10	50,214,162.10
2.本期增加金额	3,452,944.65	3,452,944.65
(1) 计提或摊销	3,452,944.65	3,452,944.65
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	53,667,106.75	53,667,106.75
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	124,387,399.25	124,387,399.25
2.期初账面价值	127,280,852.04	127,280,852.04

(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

因本财务报表附注十二(二)所述之诉讼事项,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 2018 年 12 月 31 日,被冻结的投资性房地产账面价值 12,438.74 万元。

16、 固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	1,283,446,106.23	3,175,051,824.54
固定资产清理	23,887,768.75	23,887,768.75
合计	1,307,333,874.98	3,198,939,593.29

其他说明:

□ 适用 不适用

(2). 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	3,265,465,327.94	1,689,906,424.35	112,433,794.59	326,613,012.78	5,394,418,559.66
2.本期增加金额	11,458,734.33	34,194,526.70	1,073,119.20	3,524,015.35	50,250,395.58
(1) 购置	1,644,652.26	3,430,021.84	837,221.76	1,546,890.03	7,458,785.89
(2) 在建工程转入	9,814,082.07	30,764,504.86	235,897.44	1,977,125.32	42,791,609.69
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,037,989,996.21	601,084,218.77	65,163,153.21	184,194,096.64	2,888,431,464.83
(1) 处置或报废	2,855,839.48	40,197,062.52	5,125,316.25	3,279,513.78	51,457,732.03
(2) 其他减少	2,035,134,156.73	560,887,156.25	60,037,836.96	180,914,582.86	2,836,973,732.80
4.期末余额	1,238,934,066.06	1,123,016,732.28	48,343,760.58	145,942,931.49	2,556,237,490.41
二、累计折旧					
1.期初余额	881,992,619.82	975,482,976.95	102,345,086.66	259,546,051.69	2,219,366,735.12
2.本期增加金额	38,832,553.12	63,422,311.48	1,507,097.38	7,698,870.54	111,460,832.52
(1) 计提	38,832,553.12	63,422,311.48	1,507,097.38	7,698,870.54	111,460,832.52
3.本期减少金额	551,622,321.87	403,735,005.94	61,219,420.17	147,656,611.43	1,164,233,359.41
(1) 处置或报废	443,882.92	34,858,948.74	4,962,680.28	3,088,391.88	43,353,903.82
(2) 其他减少	551,178,438.95	368,876,057.20	56,256,739.89	144,568,219.55	1,120,879,455.59
4.期末余额	369,202,851.07	635,170,282.49	42,632,763.87	119,588,310.80	1,166,594,208.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	82,925,532.00	23,072,969.63		198,674.32	106,197,175.95
(1) 计提	82,925,532.00	23,072,969.63		198,674.32	106,197,175.95
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	82,925,532.00	23,072,969.63		198,674.32	106,197,175.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	786,805,682.99	464,773,480.16	5,710,996.71	26,155,946.37	1,283,446,106.23
2.期初账面价值	2,383,472,708.12	714,423,447.40	10,088,707.93	67,066,961.09	3,175,051,824.54

其他减少主要系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入在合并报表范围内导致，具体详见附注六的相关说明。

(3). 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
房屋及建筑物	131,543,180.88	38,874,185.77	37,624,375.04	55,044,620.07
机器设备	379,069,409.14	97,737,220.17	10,655,083.78	270,677,105.19
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	136,659,081.30	48,304,433.04	325,721,725.26

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 2018 年 12 月 31 日，川润化工暂时闲置的固定资产账面价值为 323,365,882.15 元，对应折旧费用 33,084,441.55 元计入管理费用。

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6). 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	174,349,332.17	尚在办理中
小 计	174,349,332.17	

其他说明：

适用 不适用

① 因本财务报表附注十二(二)所述之诉讼事项，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。截止 2018 年 12 月 31 日，被冻结的固定资产账面价值为 1,014.31 万元。

② 2018 年度，宏达股份公司将其持有的宏达新城共 7 套房产以房产原值为销售价格出售给宏达股份公司员工，其中房屋建筑物销售金额共计 123.55 万元，土地使用权销售金额共计 25.03 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，尚有原值金额为 12,624.68 万元的房屋暂未办妥产权。

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 2018 年 12 月 31 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。

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	48,607,045.87	255,044,956.98
工程物资	33,520.34	33,520.34
合计	48,640,566.21	255,078,477.32

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(2). 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
10 万吨电锌二期工程				137,339,084.36		137,339,084.36
云南金鼎车间技改工程				21,915,056.26		21,915,056.26
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
新型湿法磷酸联产白石膏				8,793,799.06		8,793,799.06
川润技改项目				5,461,694.66		5,461,694.66
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	1,450,237.12		1,450,237.12			
氧化锌厂回转窑进行技改	2,280,357.37		2,280,357.37			
锌合金厂恢得 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	4,858,867.13		4,858,867.13			
其他工程	8,344,081.26	1,871,239.84	6,472,841.42	65,796,861.05		65,796,861.05
合计	50,478,285.71	1,871,239.84	48,607,045.87	255,044,956.98		255,044,956.98

(3). 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
10 万吨电锌二期工程 (注)	358,000,000	137,339,084.36			137,339,084.36							自筹
云南金鼎车间技改工程 (注)	105,544,000	21,915,056.26			21,915,056.26							自筹
新型湿法磷酸联产白石膏	11,480,000	8,793,799.06	288,396.05	9,082,195.11			79.11	100.00				自筹
川润技改项目	26,200,000	5,461,694.66		5,461,694.66			99.90	100.00				自筹
300kt/a 年磷矿 (原矿) 化学脱镁技改	5,400,000	4,859,248.55	357,451.04			5,216,699.59	96.61	95.00				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	90.00				自筹
复肥厂粉尘治理技改	1,750,000		1,364,017.04			1,364,017.04	77.94	80.00				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			6,258,544.14	96.29	95.00				自筹
新建水泥缓凝剂生产堆棚	2,780,000		2,520,554.51			2,520,554.51	90.67	95.00				自筹
20 万吨/年建筑石膏粉装置节能及适应性技改	2,000,000		1,450,237.12			1,450,237.12	72.51	80.00				自筹
氧化锌厂回转窑进行技改	2,830,000	912,831.67	1,367,525.70			2,280,357.37	80.58	90.00				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	34,990.79	1,406,922.55			1,441,913.34	84.68	95.00				自筹
冶炼厂大装置净化工艺进行技改	1,100,000	12,581.19	991,971.43			1,004,552.62	91.32	95.00				自筹
电锌二厂新增自动剥锌机组技改	5,600,000		4,858,867.13			4,858,867.13	86.77	85.00				自筹
其他工程		59,977,208.85	15,863,667.99	28,247,719.92	39,249,075.66	8,344,081.26						自筹
合计	549,296,800	255,044,956.98	36,728,154.70	42,791,609.69	198,503,216.28	50,478,285.71	/	/			/	/

注：在建工程其他减少系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入合并报表范围内导致，具体详见附注六、的相关说明。

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
3#渣库项目	1,701,428.52	项目暂停
15kt/a 电炉锌粉项目	169,811.32	项目暂停
合计	1,871,239.84	/

其他说明

□ 适用 √ 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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

18、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

19、油气资产

□ 适用 √不适用

20、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	采矿权	财务软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	208,042,064.76	32,105,772.84	362,655,500.00	4,359,143.07	607,162,480.67
2.本期增加金额	2,515,768.08			24,658.12	2,540,426.20
(1)购置	636,784.08			24,658.12	661,442.20
(2)其他	1,878,984.00				1,878,984.00
3.本期减少金额	49,848,956.53	30,649,972.84	362,655,500.00	975,792.83	444,130,222.20
(1)处置	562,326.24				562,326.24
(2)其他减少	49,286,630.29	30,649,972.84	362,655,500.00	975,792.83	443,567,895.96
4.期末余额	160,708,876.31	1,455,800.00		3,408,008.36	165,572,684.67
二、累计摊销					
1.期初余额	47,338,206.21	6,870,713.33	288,652,981.24	2,916,668.32	345,778,569.10
2.本期增加金额	3,483,703.82			164,457.30	3,648,161.12
(1)计提	2,938,798.46			164,457.30	3,103,255.76
(2)其他	544,905.36				544,905.36
3.本期减少金额	12,749,896.69	5,414,913.33	288,652,981.24	427,073.22	307,244,864.48
(1)处置	71,971.97				71,971.97
(2)其他减少	12,677,924.72	5,414,913.33	288,652,981.24	427,073.22	307,172,892.51
4.期末余额	38,072,013.34	1,455,800.00		2,654,052.40	42,181,865.74
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	122,636,862.97			753,955.96	123,390,818.93
2.期初账面价值	160,703,858.55	25,235,059.51	74,002,518.76	1,442,474.75	261,383,911.57

其他减少系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入在合并报表范围内导致，具体详见附注六的相关说明。

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

21、开发支出

适用 不适用

22、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

23、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
北厂矿体基建剥离费	243,004,263.59			243,004,263.59	
租地费	20,683,633.02			20,683,633.02	
露天开采排废场增容工程征地费	8,958,299.98			8,958,299.98	
厂房改造及装修	1,250,709.53		646,092.64		604,616.89
合成催化剂	1,018,990.43		203,797.83		815,192.60
其他	1,371,188.85		1,371,188.85		
合计	276,287,085.40		2,221,079.32	272,646,196.59	1,419,809.49

其他说明：

其他减少系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入合并报表范围内导致，具体详见附注六的相关说明。

24、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	1,045,308.16	155,989.59	28,134,278.03	6,927,993.89
合计	1,045,308.16	155,989.59	28,134,278.03	6,927,993.89

(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	2,655,779,908.32	168,882,167.26
可抵扣亏损	1,485,469,331.71	1,290,223,906.80
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	153,171.45
合计	4,147,700,758.79	1,465,900,423.88

(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
2018 年		178,752,733.32	
2019 年	465,906,301.52	465,892,506.54	
2020 年	135,279,162.48	137,936,343.18	
2021 年	313,319,217.92	323,387,103.31	
2022 年	198,640,190.28	184,255,220.45	
2023 年	372,324,459.51		
合计	1,485,469,331.71	1,290,223,906.80	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

25、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
600 米防护距离搬迁项目预付款		50,000,000.00
云南金鼎公司项目土地预付款		19,350,000.00
预付工程设备款		2,381,350.00
合计	13,100,000.00	84,831,350.00

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 2018 年 12 月 31 日土地出让手续尚在办理之中。

26、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	694,000,000.00
保证借款	49,000,000.00	940,000,000.00
信用借款		555,000,000.00
合计	859,000,000.00	2,189,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据		5,000,000.00
应付账款	192,728,017.00	440,318,852.97
合计	192,728,017.00	445,318,852.97

其他说明：

适用 不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(3). 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	170,197,247.06	282,388,165.44
采矿费		82,811,137.58
工程款	11,966,579.82	36,780,800.15
运费	4,199,496.38	28,356,397.85
设计费		2,431,200.00
设备款	31,368.00	72,930.00

电费	18,729.36	27,318.10
其他	6,314,596.38	7,450,903.85
合计	192,728,017.00	440,318,852.97

(4). 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	3,846,622.94	尚未结算
四川川化永鑫建设工程有限公司	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
云南金鼎公司	36,367,694.60	尚未结算
合计	45,372,777.54	/

其他说明

□ 适用 √不适用

30、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	89,135,935.44	319,163,535.93
劳务款		899,345.87
合计	89,135,935.44	320,062,881.80

(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
根力多生物科技股份有限公司	141,552.71	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	863,589.33	/

(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

31、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	45,580,774.80	207,130,143.64	208,314,726.64	44,396,191.80
二、离职后福利-设定提存计划	26,576,944.04	25,578,759.71	46,208,719.53	5,946,984.22
三、辞退福利		1,049,255.82	1,049,255.82	
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,157,718.84	233,758,159.17	255,572,701.99	50,343,176.02

(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	18,360,771.73	173,194,639.62	164,996,050.05	26,559,361.30
二、职工福利费	80,500.00	7,347,146.30	6,880,764.10	546,882.20
三、社会保险费	7,100,873.05	14,564,733.52	18,440,412.29	3,225,194.28
其中：医疗保险费	4,780,115.71	11,274,775.05	13,719,442.79	2,335,447.97
工伤保险费	2,158,529.38	2,526,601.42	3,953,292.50	731,838.30
生育保险费	162,227.96	763,357.05	767,677.00	157,908.01
四、住房公积金	8,891,124.62	9,529,356.32	15,677,728.34	2,742,752.60
五、工会经费和职工教育经费	11,147,505.40	2,494,267.88	2,319,771.86	11,322,001.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	45,580,774.80	207,130,143.64	208,314,726.64	44,396,191.80

(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	26,466,659.08	24,488,777.24	45,339,507.22	5,615,929.10
2、失业保险费	110,284.96	1,089,982.47	869,212.31	331,055.12
3、企业年金缴费				
合计	26,576,944.04	25,578,759.71	46,208,719.53	5,946,984.22

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

32、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	316,045.67	11,234,023.38
企业所得税	2,767.77	112,965,500.67
个人所得税	156,564.80	559,810.84

城市维护建设税	16,793.49	641,793.33
房产税	2,400.00	1,104,408.72
资源税	133.10	20,356,938.66
教育费附加	9,040.36	383,447.79
地方教育附加	6,026.92	255,631.85
印花税	1,493.95	1,372,399.81
其他	3,198.61	2,094.39
合计	514,464.67	148,876,049.44

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息		
应付股利	2,407,785.80	3,124,075.80
其他应付款	1,312,195,348.29	271,124,682.95
合计	1,314,603,134.09	274,248,758.75

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(3). 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
普通股股利	2,407,785.80	3,124,075.80
合计	2,407,785.80	3,124,075.80

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	144,936,252.13	180,751,384.91
质保金	3,033,250.20	14,197,590.80
往来款	15,369,130.99	58,804,552.21
关联方资金拆借款本金	38,000,000.00	
应付暂收款	11,776,839.64	5,431,099.85
职工安置金	179,597.03	179,597.03
职工身份置换金		8,022,654.99
风险代理费	18,663,837.84	
返还利润及诉讼费[注]	1,079,349,717.15	
其他	886,723.31	3,737,803.16
合计	1,312,195,348.29	271,124,682.95

[注] 返还利润及诉讼费主要系公司根据最高人民法院终审判决需向云南金鼎公司返还 2003 年至 2012 年获得的利润，详见附注十二、(二)云南金鼎公司股权诉讼事项之说明。

(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	132,676,264.27	职工离职退房时退还
合计	132,676,264.27	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

34、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

35、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	22,000,000.00
合计	13,800,000.00	22,000,000.00

36、他流动负债

其他流动负债情况

□ 适用 √ 不适用

短期应付债券的增减变动：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

√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		196,000,000.00
保证借款		14,000,000.00
信用借款		1,000,000.00
合计		211,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

□ 适用 √ 不适用

38、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

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

长期应付款**(2). 按款项性质列示长期应付款**

□ 适用 √ 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、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	42,028,420.00		19,444,703.33	22,583,716.67	
合计	42,028,420.00		19,444,703.33	22,583,716.67	/

说明：本期减少中含其他减少 15,076,103.33 元，系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入合并报表范围内导致。

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
城市棚户改造工程补助[注 1]	6,834,436.66				6,834,436.66		与资产相关
三废治理资金[注 1]	8,241,666.67				8,241,666.67		与资产相关
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 2]	5,000,000.00			1,000,000.00		4,000,000.00	与资产相关
磷化工灾后重建技改工程[注 3]	15,000,000.00			2,500,000.00		12,500,000.00	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 4]	1,815,000.00			302,500.00		1,512,500.00	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/年锌焙砂复产项目 [注 4]	672,000.00			112,000.00		560,000.00	与资产相关
沱江流域专项资金补助[注 5]	1,022,666.67			104,000.00		918,666.67	与资产相关
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目[注 6]	3,442,650.00			350,100.00		3,092,550.00	与资产相关
小计	42,028,420.00			4,368,600.00	15,076,103.33	22,583,716.67	

[注 1]: 其他减少系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入合并报表范围内导致, 具体详见附注六的相关说明。

[注 2]: 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 3]: 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 4]: 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 5]: 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 6]: 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

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

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	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

45、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

46、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	52,274,489.70		11,142,871.63	41,131,618.07
合计	3,086,353,507.57		11,142,871.63	3,075,210,635.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积减少系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入合并报表范围内导致，具体详见附注六的相关说明。

47、库存股

适用 不适用

48、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-212,886.58	-29,404,100.58			-29,406,009.86	1,909.28	-29,618,896.44
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,530,687.14	-32,341,469.77			-32,341,469.77		-29,810,782.63
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,743,573.72	2,937,369.19			2,935,459.91	1,909.28	191,886.19
其他综合收益合计	-212,886.58	-29,404,100.58			-29,406,009.86	1,909.28	-29,618,896.44

49、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	953,465.99	11,658,262.37	12,611,728.36	
合计	953,465.99	11,658,262.37	12,611,728.36	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少中含其他减少 953,465.99 元，系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入合并报表范围内导致，具体详见附注六的相关说明。

50、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

51、未分配利润

√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	-360,472,059.12	-566,661,659.40
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	-360,472,059.12	-566,661,659.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,672,012,978.11	206,189,600.28
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	-3,032,485,037.23	-360,472,059.12

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。

52、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	2,628,091,353.32	2,659,381,068.92	4,536,266,062.25	3,402,403,826.78
其他业务	61,920,856.69	50,544,655.34	86,578,228.23	69,135,558.21
合计	2,690,012,210.01	2,709,925,724.26	4,622,844,290.48	3,471,539,384.99

53、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	117,713.00	12,751,151.34
教育费附加	96,525.31	12,718,243.50
资源税	215,440.00	90,392,546.04
房产税	9,525,030.32	15,477,991.10
土地使用税	2,424,964.35	6,332,963.42
车船使用税	73,836.60	212,790.10
印花税	1,550,295.00	2,786,799.79
其他	1,301,902.22	288,209.36
合计	15,305,706.80	140,960,694.65

54、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
运输费	52,857,881.20	81,847,302.96
薪酬	8,399,370.52	6,754,960.00
仓储费	6,195.51	970,466.65
装卸费	81,162.22	71,231.52
其他	8,093,752.15	9,579,538.72
合计	69,438,361.60	99,223,499.85

55、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	89,793,941.38	197,096,046.33
折旧与摊销	27,160,483.12	95,035,862.70
聘请中介机构费用	9,652,601.89	21,854,237.27
业务招待费	3,139,114.65	4,689,772.72
存货处置损失		3,740,245.91
办公费	4,072,407.75	3,128,092.29
差旅费	1,165,958.78	2,627,315.43
租赁费	1,602,514.10	2,012,876.45
技术顾问、咨询费	288,153.76	1,569,379.04
排污费	10,125.00	1,850,389.15
维修费	5,339,575.32	3,635,438.74

诉讼及风险代理费	27,321,084.33	
停工损失	41,083,894.92	42,234,332.93
其他	17,368,482.98	30,211,182.90
合计	227,998,337.98	409,685,171.86

56、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[注]	344,842.64	11,433,558.07
合计	344,842.64	11,433,558.07

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注三（三十二）(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更之说明。

57、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	42,637,614.45	145,933,269.64
减：利息收入	-4,332,972.47	-34,216,891.54
汇兑损益	-46,895.43	56,490.52
融资顾问费、手续费及其他	2,099,391.14	10,840,316.16
合计	40,357,137.69	122,613,184.78

58、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	-1,913,234.41	5,095,515.28
二、存货跌价损失	62,527,374.67	
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	106,197,175.95	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	1,871,239.84	
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		6,641,178.37
十四、其他		
合计	168,682,556.05	11,736,693.65

其他说明：

固定资产减值损失主要为针对技术改造升级和产品结构调整过程中，对环保不达标和需淘汰的落后产能装置计提减值；控股子公司剑川益云公司设备主要系云南金鼎公司的固废渣处理配套设施，其主要原料来源于云南金鼎公司，公司持有云南金鼎公司 60% 股权被判决无效后，剑川益云公司后续生产原料能否得到保障具有不确定性，根据未来业务发展情况将与业务相关的固定资产计提减值。

59、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
与资产相关的政府补助	4,368,600.00	4,434,303.33
与收益相关的政府补助	3,508,062.56	10,627,806.17
合计	7,876,662.56	15,062,109.50

其他说明：

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

60、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	162,462,140.74	206,119,705.66
处置长期股权投资产生的投资收益	-725,166,048.11	
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
信托收益		5,192,687.97
合计	-562,703,907.37	211,312,393.63

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益系原控股子公司云南公司本期不再纳入合并报表范围内导致，参见具体详见附注六的相关说明。

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、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	1,044,306.29	126,598.83
合计	1,044,306.29	126,598.83

63、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	67,149.78	77,206.10	67,149.78
其中：固定资产处置利得			
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	90,000.00		90,000.00
政府补助		13,900.00	
债务重组收益和无需支付的款项	289,533.69	985,864.55	289,533.69
罚没收入	198,073.90	185,144.78	198,073.90
赔偿利得	2,618,492.07	32,912.01	2,618,492.07
其他	474,274.06	220,654.71	474,274.06
合计	3,737,523.50	1,515,682.15	3,737,523.50

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

64、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	5,145,146.21	16,168,813.16	5,145,146.21
其中：固定资产处置损失			
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	118,000.00	4,097,312.00	118,000.00
税务滞纳金和罚款支出	4,718.66	886,533.32	4,718.66
返还利润	1,570,444,355.40		1,570,444,355.40
非常损失		60,106,719.56	
其他	4,568,135.26	3,652,692.50	4,568,135.26
合计	1,580,280,355.53	84,912,070.54	1,580,280,355.53

其他说明：

本期返还利润主要系根据 2018 年 12 月 24 日最高人民法院的终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号），本公司需向云南金鼎公司返还 2003 年至 2012 年获得的利润共计 1,570,444,355.40 元，扣除已经支付的增资款 496,342,200.00 元后，本公司应向云南金鼎公司支付 1,074,102,155.40 元。参见附注十二（二）云南金鼎公司股权诉讼事项的说明。

65、 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	41,552.81	134,301,587.56
递延所得税费用	-325.89	805,905.25
合计	41,226.92	135,107,492.81

(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	-2,672,366,227.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-400,854,934.13
子公司适用不同税率的影响	-8,413,532.81
调整以前期间所得税的影响	6,462.25
非应税收入的影响	-24,369,321.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	565,170.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-687,725.43
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	433,795,107.37
所得税费用	41,226.92

其他说明：

适用 不适用

66、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注

67、 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	845,556.62	34,216,891.54
财政拨款	3,508,062.56	11,681,706.17
往来款	10,863,150.29	50,159,124.93
其他	7,473,143.91	7,202,005.74

合计	22,689,913.38	103,259,728.38
----	---------------	----------------

(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	116,335,365.88	203,026,295.95
往来款	1,433,737.01	67,215,729.99
土地复垦费专户受限货币资金		6,273,082.91
罚款、捐赠支出	117,359.33	4,983,845.32
其他	4,516,720.04	25,208,492.21
合计	122,403,182.26	306,707,446.38

(3). 收到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
土地款及其税费		43,500,000.00
业绩补偿款	8,122,777.20	
收回定期存款及利息	141,054,000.00	
被冻结存款利息及其他	2,182,806.73	
合计	151,359,583.93	43,500,000.00

(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
被冻结的存款	3,711.05	210,242,161.00
存出定期存款	140,000,000.00	
处置云南金鼎公司款	170,270,825.08	
合计	310,274,536.13	210,242,161.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期处置云南金鼎公司款系原控股子公司云南金鼎公司丧失控制权日持有的现金及现金等价物。本期云南金鼎公司不再纳入合并报表范围内，具体详见附注六的相关说明。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
固定资产售后融资租赁保证金退回		13,580,270.10
银行承兑汇票保证金		260,000.00
关联方拆借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	13,840,270.10

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
固定资产售后融资租赁支付的本金和利息		11,763,564.15
融资顾问和贷款承诺等服务费	1,879,528.32	10,838,105.80
银行承兑汇票承兑费		16,981.13
关联方拆借款	22,000,000.00	
合计	23,879,528.32	22,618,651.08

68、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	-2,672,407,454.48	363,649,323.39
加：资产减值准备	168,682,556.05	11,736,693.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,913,777.17	219,999,393.41
无形资产摊销	3,103,255.76	22,506,230.99
长期待摊费用摊销	2,221,079.32	59,488,809.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,044,306.29	59,980,120.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,077,996.43	16,091,607.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	40,142,994.42	156,618,293.31
投资损失（收益以“-”号填列）	562,703,907.37	-211,312,393.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-325.89	805,905.25
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）	210,661,228.17	-431,202,383.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,053,428.66	-12,372,787.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	493,086,876.14	-486,924,741.92
其他	1,074,103,363.70	-41,335,571.24
经营活动产生的现金流量净额	29,298,376.53	-272,271,501.10
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	293,237,093.93	520,053,010.89
减：现金的期初余额	520,053,010.89	1,865,728,434.90
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	-226,815,916.96	-1,345,675,424.01

(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	293,237,093.93	520,053,010.89
其中：库存现金	589,715.60	369,769.75
可随时用于支付的银行存款	292,617,729.33	519,666,224.14
可随时用于支付的其他货币资金	29,649.00	17,017.00
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	293,237,093.93	520,053,010.89
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	61,229,372.38	58,305,127.43

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	497,888,837.43	340,776,734.28
其中：支付货款	496,134,683.99	323,557,263.09
支付固定资产等长期资产购置款	1,754,153.44	17,219,471.19

(6) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的情况：

项目	本期数	上期数
被冻结的银行存款	210,242,161.00	210,242,161.00
土地复垦保证金		6,273,082.91
住房及期货保证金	1,222,493.41	1,218,782.36
银行承兑汇票保证金		500,000.00
合计	211,464,654.41	218,234,026.27

69、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

70、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	210,242,161.00	被冻结
固定资产	183,170,675.37	用于借款抵押、被冻结
无形资产	7,022,757.88	用于借款抵押
货币资金	1,222,493.41	住房及期货保证金
投资性房地产	124,387,399.25	被冻结
长期股权投资	2,024,276,538.31	被冻结
合计	2,550,322,025.22	/

其他说明：

货币资金被冻结情况详见本财务报表附注五（一）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五（一）9 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五（一）10 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七（二）3 之说明。

71、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			62,211,480.59
其中：美元	9,063,509.72	6.8632	62,204,679.95
欧元			
港币	4,592.85	0.8762	4,024.26
英镑	320.00	8.6762	2,776.38
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			
外币核算-XXX			
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。

72、套期

适用 不适用

73、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	4,368,600.00	其他收益	4,368,600.00
与收益相关计入其他收益的政府补助	3,508,062.56	其他收益	3,508,062.56

(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	5,000,000.00		1,000,000.00		4,000,000.00	其他收益	
磷化工灾后重建技改工程	15,000,000.00		2,500,000.00		12,500,000.00	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	1,815,000.00		302,500.00		1,512,500.00	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/年焙砂复产项目	672,000.00		112,000.00		560,000.00	其他收益	
沱江流域专项资金补助	1,022,666.67		104,000.00		918,666.67	其他收益	
城市棚户改造工程补助	6,834,436.66			6,834,436.66		其他收益	
三废治理资金	8,241,666.67			8,241,666.67		其他收益	
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目	3,442,650.00		350,100.00		3,092,550.00	其他收益	
小计	42,028,420.00		4,368,600.00	15,076,103.33	22,583,716.67		

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
什邡市经济和信息化局德阳市低碳化中央奖励资金	1,980,000.00	其他收益	什邡市经济和信息化局《关于下达 2016 年德阳市产业低碳化典型示范项目中央奖励资金的通知》德经信[2017]57 号
什邡环保局节能减排示范项目补助资金	555,500.00	其他收益	德阳市环境保护局《关于下达 2016 年(第二批)德阳市国家节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目(非政府投资类)资金分配的通知》德环发[2017]510 号
德阳就业局稳岗补贴	346,362.85	其他收益	德阳市就业局
什邡就业局稳岗补贴	267,466.18	其他收益	什邡市就业服务管理局
2017 年度商务商贸类企业产业扶持资金	77,100.00	其他收益	成都市青羊区人民政府汪家拐街道办事处关于《成都市青羊区商务局关于拨付 2017 年度商务商贸产业扶持资金的通知》成青商[2018]93 号
其他	281,633.53	其他收益	
小 计	3,508,062.56		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 7,876,662.56 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、 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

1. 合并范围减少

单位：万元

子公司名称	终止合并 对价[注]	终止合并 比例(%)	终止合并 方式[注]	终止合 并时点	终止合并时合并财 务报表层面享有该 子公司净资产份额	对价与终止合并时 合并财务报表层面 享有该子公司净资 产份额的差额	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益、 其他所有者权益变动 转入投资损益的金额
云南金鼎公司	49,634.22	60.00	法院判决	2018年 1月1日	123,265.11	-73,630.89	1,114.29

注：最高人民法院于2018年12月24日作出终审判决(《民事判决书》(2017)最高法民终915号)，判决公司持有云南金鼎公司60.00%的股权无效。根据判决结果，公司丧失原持有的对云南金鼎公司60%的权益，应收回实际已支付增资款496,342,200.00元，此外应向云南金鼎公司返还2003年至2012年获得的利润总计1,570,444,355.40元，并由公司承担部分案件诉讼费用。

鉴于最高人民法院判决公司持有云南金鼎公司的股权无效，且公司需返还2003年至2012年获得的利润，公司无法从云南金鼎公司2018年度的经营活动中获取任何回报。因此，公司自2018年1月1日起不再将云南金鼎公司纳入公司合并财务报表。同时，公司将应收回增资款与2018年1月1日公司合并财务报表层面享有云南金鼎公司的净资产份额(该净资产系剔除云南金鼎公司专项储备后的净资产)的差额，计入2018年度合并报表投资损益，并将须返还的2003年至2012年从云南金鼎公司获得的利润全额计入2018年度营业外支出。

具体情况详见财务报表附注十二（二）云南金鼎公司股权诉讼事项之说明。

2. 其他说明

子公司四川钒钛公司已完成税务注销，工商注销截至2018年12月31日尚未完成，本年仍将其纳入合并范围。

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	12,802,169,907.97	14,534,432,044.11
非流动资产	7,108,606,345.68	4,837,465,584.67
资产合计	19,910,776,253.65	19,371,897,628.78
流动负债	9,527,090,177.97	9,951,570,379.77
非流动负债	1,379,179,577.45	1,021,999,177.19
负债合计	10,906,269,755.42	10,973,569,556.96
少数股东权益	876,723,626.76	857,721,041.83
归属于母公司股东权益	8,127,782,871.47	7,540,607,029.99
按持股比例计算的净资产份额	1,801,157,323.23	1,671,036,220.88
调整事项	223,119,215.08	223,119,215.08
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	223,119,215.08	223,119,215.08
对联营企业权益投资的账面价值	2,024,276,538.31	1,894,155,435.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,787,644,071.35	3,135,221,298.14
净利润	778,253,204.57	999,112,858.44
终止经营的净利润		
其他综合收益	-146,069,006.27	15,514,140.04
综合收益总额	632,184,198.30	1,014,626,998.48
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 2018 年 12 月 31 日公司享有四川信托有限公司的净资产金额为 180,115.73 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	60,000,000.00	60,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-431.38	581,340.19
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(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

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 74.00%(2017 年 12 月 31 日：86.03%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	26,558,117.67				26,558,117.67
其他应收款					
小 计	26,558,117.67				26,558,117.67

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	28,227,234.08				28,227,234.08
其他应收款	8,122,777.20				8,122,777.20
小 计	36,350,011.28				36,350,011.28

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	859,000,000.00	876,834,082.50	876,834,082.50		
长期借款					
一年内到期的非流动负债	13,800,000.00	14,265,955.08	14,265,955.08		
应付票据及应付账款	192,728,017.00	192,728,017.00	192,728,017.00		
其他应付款	1,314,603,134.09	1,314,805,626.59	1,312,397,840.79		2,407,785.80
小 计	2,380,131,151.09	2,398,633,681.17	2,396,225,895.37		2,407,785.80

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,189,000,000.00	2,236,861,115.28	2,236,861,115.28		
长期借款	211,000,000.00	250,846,747.22		250,846,747.22	
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	22,837,517.36	22,837,517.36		
应付票据及应付账款	445,318,852.97	445,318,852.97	445,318,852.97		
其他应付款	274,248,758.75	274,248,758.75	271,124,682.95		3,124,075.80
小 计	3,141,567,611.72	3,230,112,991.58	2,976,142,168.56	250,846,747.22	3,124,075.80

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币823,800,000.00元(2017年12月31日：人民币2,189,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币2,595,030.87元(2017年2月31日：减少/增加人民币7,329,763.85元)，净利润减少/增加人民币2,595,030.87元(2017：减少/增加人民币7,329,763.85元)。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、公允价值的披露

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

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

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
云南弘迪矿产资源有限公司	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

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	氯化法钛白粉工业生产技术研发项目		15,738,461.59
云南弘迪矿产资源有限公司	编制服务		386,792.44

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
成都江南房地产开发有限公司	物业管理及水电费	4,781,413.20	4,806,761.75
四川宏达（集团）有限公司	酒店服务费和水电费	451,574.61	794,495.43
成都宏达置成房地产开发有限公司	物业管理		47,294.71
成都宏达众成房地产开发有限公司	水电费	21,627.66	
四川宏达龙腾贸易有限公司	物业管理及水电费	11,918.42	54,710.98
四川宏达世纪房地产有限公司	酒店服务费	32,756.60	17,151.89
四川信托有限公司	酒店服务费	1,688.68	157,302.64

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	1,482,424.86	1,564,058.84

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	10,000,000.00	2018/1/17	2019/1/15	否
四川宏达（集团）有限公司	10,000,000.00	2018/1/18	2019/1/17	否
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	2019/12/19	否
四川宏达（集团）有限公司	40,000,000.00	2018/12/21	2019/12/20	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	2019/12/27	否
四川宏达（集团）有限公司	92,000,000.00	2018/2/9	2019/2/9	否
四川宏达（集团）有限公司	190,000,000.00	2018/2/8	2019/2/8	否
四川宏达（集团）有限公司	93,000,000.00	2018/2/7	2019/2/7	否
四川宏达（集团）有限公司	95,000,000.00	2018/2/6	2019/2/6	否
四川宏达（集团）有限公司	29,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	否
四川宏达（集团）有限公司	20,000,000.00	2018/4/12	2019/4/11	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**(1) 明细情况**

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	
四川宏达实业有限公司	30,000,000.00	2018/2/1	2019/1/31	

(2) 资金占用费

关联方	拆借金额	本期数	上年数
拆入			
四川宏达实业有限公司	60,000,000.00	1,833,597.50	

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	486.56	582.61

(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
应收票据及应收账款					
	四川宏达世纪房地产有限公司			3,923.00	196.15
小计				3,923.00	196.15
其他应收款					
	四川宏达（集团）有限公司			8,122,777.20	
	成都江南房地产开发有限公司	237,602.20	11,880.11	394,000.00	19,700.00
小计		237,602.20	11,880.11	8,516,777.20	19,700.00

(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
应付票据及应付账款			
	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
预收款项			
	四川宏达（集团）有限公司		29,783.00
小计			29,783.00
其他应付款			
	四川宏达实业有限公司	38,882,288.75	
	四川宏达（集团）有限公司	140,930.34	599,972.74
	云南弘迪矿产资源有限公司		415,000.00
小计		39,023,219.09	1,014,972.74

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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

根据 2019 年 4 月 25 日第八届十三次董事会会议决议通过的利润分配预案，本公司 2018 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本；上述分配预案尚需股东大会批准。

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

2019 年 2 月 2 日，云南省高级人民法院已扣划公司 2017 年因与云南金鼎公司股权合同纠纷案件而被冻结的银行存款 210,249,255.72 元。诉讼事项详见财务报表附注十二（二）云南金鼎公司股权诉讼事项之说明。

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，解除对公司持有云南金鼎公司 60%股权的冻结，将云南金鼎公司 100%股权分别办理至四原告名下。

2019 年 1 月 18 日，在德阳市政府的主持下，公司与金融机构债权委员会组织各成员达成并签订了金融帮扶一致行动方案。

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

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	837,601,144.41	1,764,709,963.15	29,774,069.88	3,993,824.12	2,628,091,353.32
主营业务成本	729,706,050.46	1,897,815,236.41	31,859,782.05		2,659,381,068.92
资产总额	836,262,055.16	6,608,500,602.68	810,398,520.54	3,450,822,185.31	4,804,338,993.07
负债总额	2,362,125,637.70	2,395,224,786.77	687,421,625.67	2,902,063,606.25	2,542,708,443.89

(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

云南金鼎公司股权诉讼事项

因合同纠纷，公司原控股子公司云南金鼎公司四位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）有限公司于 2017 年 1 月起诉四川宏达（集团）有限公司（以下简称宏达集团公司）和本公司。

云南省高级人民法院于 2017 年 10 月做出判决（《民事判决书》（2016）云民初字第 95 号），判决公司败诉。公司不服一审判决，于 2017 年 10 月上诉至最高人民法院，最高人民法院于 2018 年 12 月对该案作出终审判决（《民事判决书》（2017）最高法民终 915 号）。判决结果如下：公司持有云南金鼎公司 60% 股权无效；公司向云南金鼎公司返还 2003 年至 2012 年获得的利润，扣除已经支付的增资款 49,634.22 万元后，公司向云南金鼎公司支付 107,410.22 万元；由宏达集团公司和公司共同负担一审受理费和保全费 609.33 万元，由公司负担二审受理费 520.21 万元。

鉴于最高人民法院判决公司持有云南金鼎公司的股权无效，公司需返还 2003 年至 2012 年获得的利润，公司也将无法从云南金鼎公司 2018 年度的经营活动中获取任何回报，因此，公司自 2018 年 1 月 1 日起云南金鼎公司不再纳入公司合并财务报表。截至 2018 年 1 月 1 日，公司合并财务报表层面享有的云南金鼎公司净资产份额为 123,360.46 万元（剔除云南金鼎公司的专项储备后的金额为 123,265.11 万元），公司个别财务报表层面对云南金鼎公司长期股权投资账面价值为 143,154.00 万元。终止合并云南金鼎公司对公司本年合并财务报表产生投资损失为 72,516.60 万元，终止确认云南金鼎公司长期股权投资对公司本年个别财务报表产生投资损失为 92,873.52 万元。除此之外，公司需向云南金鼎公司返还 2003 年至 2012 年获得的利润对公司本年个别财务报表和合

并财务报表产生营业外支出为 157,044.44 万元。

公司持有云南金鼎公司 60% 股权，其中持有云南金鼎公司 51% 股权系由公司于 2003 年-2006 年通过向云南金鼎公司增资 49,634.22 万元取得，持有云南金鼎公司 9% 股权系由公司于 2009 年从宏达集团公司以 92,873.52 万元受让取得。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	26,558,117.67	28,227,234.08
应收账款	913,512.77	33,182,346.88
合计	27,471,630.44	61,409,580.96

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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	26,558,117.67	28,227,234.08
合计	26,558,117.67	28,227,234.08

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	211,705,352.73	
合计	211,705,352.73	

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

(5). 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

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,512,663.97	49.29	1,599,151.20	63.64	913,512.77	36,145,327.28	92.85	2,962,980.40	8.20	33,182,346.88
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	50.71	2,585,318.08	100.00		2,785,318.08	7.15	2,785,318.08	100.00	
合计	5,097,982.05	100.00	4,184,469.28	82.08	913,512.77	38,930,645.36	100.00	5,748,298.48	14.77	33,182,346.88

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都新益饲料添加剂厂	2,585,318.08	2,585,318.08	100.00	预计难以收回
合计	2,585,318.08	2,585,318.08	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	156,455.57	7,822.78	5.00
1 年以内小计	156,455.57	7,822.78	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	1,092,685.69	327,805.71	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,263,522.71	1,263,522.71	100.00
合计	2,512,663.97	1,599,151.20	63.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,363,829.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 200,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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
成都新益饲料添加剂厂	2,585,318.08	50.71	2,585,318.08
云南金鼎锌业有限公司	1,076,043.99	21.11	322,813.20
重庆干电池总厂	818,264.55	16.05	818,264.55
自贡拉链厂	257,922.60	5.06	257,922.60
重庆铜材二厂	87,858.05	1.72	87,858.05
小 计	4,825,407.27	94.65	4,072,176.48

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		

其他应收款	515,805,493.19	530,211,706.34
合计	515,805,493.19	530,211,706.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	147,462,607.89	20.87	147,462,607.89	100.00		99,755,531.55	14.44	99,755,531.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	556,263,721.09	78.72	40,458,227.90	7.27	515,805,493.19	588,685,498.67	85.24	58,473,792.33	9.93	530,211,706.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,901,434.75	0.41	2,901,434.75	100.00		2,212,057.93	0.32	2,212,057.93	100.00	
合计	706,627,763.73	100.00	190,822,270.54	27.00	515,805,493.19	690,653,088.15	100.00	160,441,381.81	23.23	530,211,706.34

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都宏鑫源商贸有限责任公司	2,480,054.10	2,480,054.10	100.00	预计难以收回

康定富强有限责任公司	29,082,954.92	29,082,954.92	100.00	预计难以收回
康定县三合乡矿产公司	2,266,183.36	2,266,183.36	100.00	预计难以收回
什邡市民生带钢有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	预计难以收回
什邡市远宏矿业有限公司	3,693,622.26	3,693,622.26	100.00	预计难以收回
四川鲸渤硅业有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计难以收回
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	18,461,028.03	18,461,028.03	100.00	预计难以收回
甘肃省天水宏瑞贸易有限公司	2,704,569.64	2,704,569.64	100.00	预计难以收回
镇安县恒欣矿业有限公司	2,269,096.96	2,269,096.96	100.00	预计难以收回
深圳市金路汽车租赁有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	预计难以收回
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	预计难以收回
四川宏力实业有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计难以收回
四川日月矿产有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计难以收回
什邡市师古镇人民政府	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计难以收回
绵阳市安州区宏海化工有限公司	4,928,726.97	4,928,726.97	100.00	预计难以收回
李小军	2,223,041.01	2,223,041.01	100.00	预计难以收回
刘章德	6,033,755.13	6,033,755.13	100.00	预计难以收回
刘章林	8,300,000.00	8,300,000.00	100.00	预计难以收回
尤光洪	5,819,575.51	5,819,575.51	100.00	预计难以收回
合计	147,462,607.89	147,462,607.89	100.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	7,920,592.45	396,029.62	5
1 年以内小计	7,920,592.45	396,029.62	5
1 至 2 年	3,953,338.77	395,333.87	10
2 至 3 年	586,003.32	175,801.00	30
3 年以上			
3 至 4 年	2,895,496.29	1,447,748.14	50
4 至 5 年			
5 年以上	7,248,997.59	7,248,997.59	100
合计	22,604,428.42	9,663,910.22	42.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都泽木工贸有限公司	33,860.50	33,860.50	100.00	吊销
江油市洁瑞物贸有限公司平武分公司	277,251.92	277,251.92	100.00	注销
金阳县金太阳铅锌铜洗选厂	894,644.10	894,644.10	100.00	注销
什邡市天际贸易有限公司	19,998.64	19,998.64	100.00	注销

彝良县洛泽河选矿厂	601,257.01	601,257.01	100.00	注销
荣经县宏发有色金属选冶厂	380,627.00	380,627.00	100.00	注销
内蒙古白音罕山矿冶集团有限公司	54,833.82	54,833.82	100.00	注销
翁牛特旗富达有色金属购销有限责任公司	90,529.70	90,529.70	100.00	注销
怀化顺达运输代理有限公司吉首南代理站	401,334.17	401,334.17	100.00	注销
略阳县平顺装卸运输队	147,097.89	147,097.89	100.00	注销
小 计	2,901,434.75	2,901,434.75	100.00	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	533,659,292.67	30,794,317.68	5.77
小 计	533,659,292.67	30,794,317.68	5.77

(2). 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
往来款	533,659,292.67	505,357,131.64
个人借款	3,664,888.43	1,912,428.35
预付款项	99,347,670.83	99,050,878.26
应收暂付款项	62,029,608.77	70,469,659.64
支付保证金及押金	7,906,032.80	5,740,213.06
业绩承诺补偿款		8,122,777.20
其他	20,270.23	
合计	706,627,763.73	690,653,088.15

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,380,888.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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	6.72	47,500,000.00

康定富强有限责任公司	预付款	29,082,954.92	5 年以上	4.12	29,082,954.92
四川什邡市鑫达化工有 限责任公司	预付款	18,461,028.03	5 年以上	2.61	18,461,028.03
刘章林	预付款	8,300,000.00	5 年以上	1.17	8,300,000.00
刘章德	预付款	6,033,755.13	5 年以上	0.85	6,033,755.13
合计		109,377,738.08		15.47	109,377,738.08

(6). 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8). 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	1,974,960,913.35		1,974,960,913.35
对联营、合营企业 投资	2,084,275,398.89		2,084,275,398.89	1,954,154,727.92		1,954,154,727.92
合计	2,627,696,341.55	125,719,168.46	2,501,977,173.09	3,929,115,641.27		3,929,115,641.27

(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	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	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		
云南金鼎公司	1,431,539,970.69		1,431,539,970.69			
合计	1,974,960,913.35		1,431,539,970.69	543,420,942.66	125,719,168.46	125,719,168.46

说明：

本期减少主要系公司原控股子公司云南金鼎公司本期不再纳入在合并报表范围内导致，具体详见附注六及附注十二(二)云南金鼎公司股权诉讼事项的相关说明。

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
四川信托有限公司	1,894,155,435.96			162,462,572.12	-32,341,469.77					2,024,276,538.31
西藏宏达多龙矿业公司	59,999,291.96			-431.38						59,998,860.58
小计	1,954,154,727.92			162,462,140.74	-32,341,469.77					2,084,275,398.89
合计	1,954,154,727.92			162,462,140.74	-32,341,469.77					2,084,275,398.89

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	2,591,207,852.32	2,621,061,529.33	2,336,379,759.58	2,240,626,274.17
其他业务	56,375,890.23	48,880,111.55	68,382,351.29	59,478,960.63
合计	2,647,583,742.55	2,669,941,640.88	2,404,762,110.87	2,300,105,234.80

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	162,462,140.74	206,119,705.66
处置长期股权投资产生的投资收益	-928,735,200.00	
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
信托收益		5,192,687.97
合计	-766,273,059.26	211,312,393.63

注：处置长期股权投资产生的投资收益情况详见财务报表附注六及附注十二（二）云南金鼎公司股权诉讼事项的相关说明。

6、其他

√适用 □不适用

研发费用

项目	本期数	上年同期数
技术开发费	344,842.64	1,079,529.53
合计	344,842.64	1,079,529.53

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	-729,199,738.25	
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）	7,876,662.56	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00	

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	-1,571,464,835.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-24,864.64	
少数股东权益影响额	18,857.05	
合计	-2,292,593,918.88	

(2) 重大非经常性损益项目说明

1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分主要为处置长期股权投资产生的投资收益-725,166,048.11 元, 具体详见附注十二(二)云南金鼎公司股权诉讼事项的相关说明。

2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出主要系公司需向云南金鼎公司返还的 2003 年至 2012 年获得利润共计 1,570,444,355.40 元, 具体详见财务报表附注五(二)12 营业外支出之说明。

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	-74.86	-1.3150	-1.3150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.63	-0.1867	-0.1867

(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	-2,672,012,978.11	
非经常性损益	B	-2,292,593,918.88	
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	-379,419,059.23	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,931,326,018.37	
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	-29,406,009.86
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	专项储备	I2	-953,465.99
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	11.00
	资本公积	I3	-11,142,871.63
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	11.00
报告月份数	K	12.00	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	3,569,528,214.90
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-74.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-10.63%

(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	-2,672,012,978.11
非经常性损益	B	-2,292,593,918.88
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	-379,419,059.23
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	
报告月份数	K	12.00
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	$M = A/L$	-1.3150
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.1867

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

第十二节 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
备查文件目录	天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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4月25日

修订信息

适用 不适用