



湖北新洋丰肥业股份有限公司

2018 年半年度财务报告

(未经审计)

2018 年 08 月

合并资产负债表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,275,786,969.45	1,278,025,903.84
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	479,383,719.50	580,056,921.42
应收账款	221,597,015.00	95,469,215.50
预付款项	547,442,628.47	558,824,436.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	186,845,466.79	195,726,120.04
买入返售金融资产		
存货	1,462,671,387.78	2,060,999,984.90
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	312,998,464.32	444,229,422.24
流动资产合计	4,486,725,651.31	5,213,332,004.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	66,350,000.00	62,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,041,701.95	
投资性房地产		
固定资产	2,674,707,292.25	2,716,967,119.09

在建工程	179,929,086.29	112,394,779.34
工程物资		55,391.96
固定资产清理		
生产性生物资产	1,844,969.37	1,697,565.58
油气资产		
无形资产	508,338,310.99	514,268,690.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	36,794,265.22	38,511,865.75
递延所得税资产	29,722,507.72	28,800,473.53
其他非流动资产	76,455,318.22	57,196,755.28
非流动资产合计	3,582,183,452.01	3,531,892,640.97
资产总计	8,068,909,103.32	8,745,224,645.22
流动负债：		
短期借款	10,091,839.96	9,803,834.66
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		
应付账款	870,431,552.45	950,249,039.61
预收款项	514,003,409.81	1,397,891,288.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	94,971,227.38	60,482,832.04
应交税费	85,405,520.12	47,872,228.28
应付利息		
应付股利	12,000,000.00	12,000,000.00
其他应付款	255,012,627.11	313,024,878.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,841,916,176.83	2,791,324,101.60
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	2,380,514.54	2,930,187.44
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	110,270,409.44	114,469,219.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,650,923.98	117,399,406.93
负债合计	1,954,567,100.81	2,908,723,508.53
所有者权益：		
股本	1,332,897,010.00	1,332,897,010.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	600,216,985.75	600,216,985.75
减：库存股		
其他综合收益	89,273.85	-64,665.56
专项储备	57,479,959.94	58,040,667.65
盈余公积	265,938,518.23	265,938,518.23
一般风险准备		
未分配利润	3,703,542,486.72	3,425,849,701.44
归属于母公司所有者权益合计	5,960,164,234.49	5,682,878,217.51
少数股东权益	154,177,768.02	153,622,919.18
所有者权益合计	6,114,342,002.51	5,836,501,136.69

负债和所有者权益总计	8,068,909,103.32	8,745,224,645.22
------------	------------------	------------------

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：严红敏

母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	854,643,851.35	905,075,838.96
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	73,887,760.00	79,428,016.52
应收账款	207,298,285.88	89,444,429.38
预付款项	182,915,251.11	134,403,987.39
应收利息		
应收股利	18,000,000.00	18,000,000.00
其他应收款	1,156,987,023.16	1,344,043,478.62
存货	385,615,219.41	513,565,771.55
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	245,776,117.97	272,611,305.35
流动资产合计	3,125,123,508.88	3,356,572,827.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,756,178,478.13	1,753,678,478.13
投资性房地产		
固定资产	596,004,733.30	609,829,459.85
在建工程	91,498,152.26	54,687,589.29
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	87,539,847.21	88,724,554.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,890,286.97	10,282,613.40
递延所得税资产	9,460,918.26	7,220,234.46
其他非流动资产	40,698,900.00	7,362,800.00
非流动资产合计	2,631,271,316.13	2,571,785,729.26
资产总计	5,756,394,825.01	5,928,358,557.03
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	278,613,196.46	375,383,834.82
预收款项	121,950,295.40	531,140,277.56
应付职工薪酬	59,389,655.85	31,804,286.89
应交税费	30,761,738.71	17,669,537.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,323,585,373.72	1,087,456,193.08
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,814,300,260.14	2,043,454,129.93
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,483,633.46	31,289,903.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,483,633.46	31,289,903.24
负债合计	1,844,783,893.60	2,074,744,033.17
所有者权益：		
股本	1,304,529,290.00	1,304,529,290.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	629,058,964.35	629,058,964.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,751,272.02	9,398,220.04
盈余公积	265,938,518.23	265,938,518.23
未分配利润	1,701,332,886.81	1,644,689,531.24
所有者权益合计	3,911,610,931.41	3,853,614,523.86
负债和所有者权益总计	5,756,394,825.01	5,928,358,557.03

合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,539,770,364.30	5,127,377,875.02
其中：营业收入	5,539,770,364.30	5,127,377,875.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,871,315,045.61	4,588,210,103.52
其中：营业成本	4,451,775,354.46	4,182,785,164.75

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	21,241,799.57	20,101,040.32
销售费用	240,267,276.29	207,385,900.27
管理费用	152,146,903.23	163,267,031.65
财务费用	-10,787,397.50	2,833,434.26
资产减值损失	16,671,109.56	11,837,532.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,151,701.68	8,283,089.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	7,678,683.77	4,568,897.89
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	679,285,704.14	552,019,759.05
加：营业外收入	729,244.29	465,222.84
减：营业外支出	3,828,152.47	934,941.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	676,186,795.96	551,550,040.58
减：所得税费用	129,622,985.70	110,873,028.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	546,563,810.26	440,677,012.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	546,563,810.26	440,677,012.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	538,598,643.28	430,479,629.27

少数股东损益	7,965,166.98	10,197,383.23
六、其他综合收益的税后净额	153,939.41	-129,324.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	153,939.41	-129,324.82
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	153,939.41	-129,324.82
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	153,939.41	-129,324.82
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	546,717,749.67	440,547,687.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	538,752,582.69	430,350,304.45
归属于少数股东的综合收益总额	7,965,166.98	10,197,383.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.33
（二）稀释每股收益	0.41	0.33

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

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：严红敏

母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,716,316,389.68	1,643,828,986.14
减：营业成本	1,300,757,161.12	1,262,229,917.04
税金及附加	6,072,674.37	5,470,644.30
销售费用	135,051,351.03	98,159,465.23
管理费用	51,978,346.55	67,143,537.66
财务费用	-8,459,278.45	-601,248.46
资产减值损失	16,391,751.79	9,384,947.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	129,024,883.67	8,977,452.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,246,269.78	465,114.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	344,795,536.72	211,484,289.65
加：营业外收入	19,262.64	-12,058.55
减：营业外支出	1,730,028.94	398,376.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	343,084,770.42	211,073,854.80
减：所得税费用	25,535,556.85	28,449,104.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	317,549,213.57	182,624,750.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	317,549,213.57	182,624,750.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	317,549,213.57	182,624,750.31
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,117,639,573.33	4,412,893,065.74
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	27,438.92	
收到其他与经营活动有关的现金	37,753,300.28	211,926,946.82
经营活动现金流入小计	4,155,420,312.53	4,624,820,012.56
购买商品、接受劳务支付的现金	3,124,692,697.04	2,886,945,197.96
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	236,404,654.44	192,903,063.58
支付的各项税费	187,337,682.19	174,915,553.51
支付其他与经营活动有关的现金	303,109,339.17	214,399,123.27
经营活动现金流出小计	3,851,544,372.84	3,469,162,938.32
经营活动产生的现金流量净额	303,875,939.69	1,155,657,074.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,151,701.68	8,283,089.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		95,750.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	365,068,889.27	1,478,819,416.61
投资活动现金流入小计	368,220,590.95	1,488,198,256.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,511,556.59	179,718,858.74
投资支付的现金	11,850,000.00	12,000,000.00
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	290,000,000.00	1,208,000,000.00
投资活动现金流出小计	416,361,556.59	1,399,718,858.74
投资活动产生的现金流量净额	-48,140,965.64	88,479,397.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	500,000.00
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	288,005.30	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	788,005.30	500,000.00
偿还债务支付的现金		2,419,888.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	262,114,101.00	197,980,653.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	999,000.00	999,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		75,146,520.00
筹资活动现金流出小计	262,114,101.00	275,547,062.68
筹资活动产生的现金流量净额	-261,326,095.70	-275,047,062.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,352,187.26	-3,858,643.71
五、现金及现金等价物净增加额	-2,238,934.39	965,230,765.38

加：期初现金及现金等价物余额	1,278,025,903.84	508,868,356.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,275,786,969.45	1,474,099,121.40

母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,638,885,672.09	1,578,204,087.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,128,525,669.36	1,004,031,683.78
经营活动现金流入小计	2,767,411,341.45	2,582,235,770.90
购买商品、接受劳务支付的现金	926,774,505.00	441,950,458.73
支付给职工以及为职工支付的现金	145,843,810.61	114,021,818.24
支付的各项税费	63,937,426.55	84,716,799.44
支付其他与经营活动有关的现金	1,375,742,433.00	1,130,916,578.73
经营活动现金流出小计	2,512,298,175.16	1,771,605,655.14
经营活动产生的现金流量净额	255,113,166.29	810,630,115.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,395,287.63	8,977,452.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	290,000,000.00	885,819,416.61
投资活动现金流入小计	295,395,287.63	894,797,218.70
购建固定资产、无形资产和其	46,130,803.00	15,176,389.39

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	4,500,000.00	4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	290,000,000.00	755,000,000.00
投资活动现金流出小计	340,630,803.00	774,676,389.39
投资活动产生的现金流量净额	-45,235,515.37	120,120,829.31
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	260,905,858.00	196,981,653.98
支付其他与筹资活动有关的现金		75,146,520.00
筹资活动现金流出小计	260,905,858.00	272,128,173.98
筹资活动产生的现金流量净额	-260,905,858.00	-272,128,173.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	596,219.47	-137,679.05
五、现金及现金等价物净增加额	-50,431,987.61	658,485,092.04
加：期初现金及现金等价物余额	905,075,838.96	248,063,619.49
六、期末现金及现金等价物余额	854,643,851.35	906,548,711.53

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	1,33 2,89 7,01 0.00				600,2 16,98 5.75		-64,6 65.56	58,04 0,667 .65	265,9 38,51 8.23		3,425 ,849, 701.4 4	153,6 22,91 9.18	5,836 ,501, 136.6 9
加：会计政 策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	1,33 2,89 7,01 0.00				600,2 16,98 5.75		-64,6 65.56	58,04 0,667 .65	265,9 38,51 8.23		3,425 ,849, 701.4 4	153,6 22,91 9.18	5,836 ,501, 136.6 9
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）							153,9 39.41	-560, 707.7 1			277,6 92,78 5.28	554,8 48.84	277,8 40,86 5.82
（一）综合收益 总额							153,9 39.41				538,5 98,64 3.28	7,965 ,166. 98	546,7 17,74 9.67
（二）所有者投 入和减少资本												500,0 00.00	500,0 00.00
1. 股东投入的 普通股												500,0 00.00	500,0 00.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-260,	-7,87	-268,

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,34 3,38 5,01 0.00				652,4 31,04 9.47	73,57 3,320 .00	-38,5 06.06	56,13 4,217 .03	237,1 42,35 3.20		2,970, 174,5 58.66	153,6 50,81 2.79	5,339 ,306, 175.0 9
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,34 3,38 5,01 0.00				652,4 31,04 9.47	73,57 3,320 .00	-38,5 06.06	56,13 4,217 .03	237,1 42,35 3.20		2,970, 174,5 58.66	153,6 50,81 2.79	5,339 ,306, 175.0 9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10, 488, 000. 00				-52,2 14,06 3.72	-73,5 73,32 0.00	-26,1 59.50	1,906 ,450. 62	28,79 6,165 .03		455,6 75,14 2.78	-27,8 93.61	497,1 94,96 1.60
（一）综合收益总额							-26,1 59.50				680,1 50,70 1.31	11,60 1,746 .40	691,7 26,28 8.21
（二）所有者投入和减少资本	-10, 488, 000. 00				-52,2 14,06 3.72	-73,5 73,32 0.00						1,500 ,000. 00	12,37 1,256 .28
1. 股东投入的普通股	-10, 488, 000. 00				-63,0 85,32 0.00							1,500 ,000. 00	-72,0 73,32 0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,871,256.28	-73,573,320.00							84,444,576.28
4. 其他													
(三) 利润分配									28,796,165.03		-224,475,558.53	-13,110,000.00	-208,789,393.50
1. 提取盈余公积									28,796,165.03		-28,796,165.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-195,679,393.50	-13,110,000.00	-208,789,393.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,906,450.62				-19,640.01	1,886,810.61
1. 本期提取								20,121,952.14				54,879.26	20,176,831.40
2. 本期使用								-18,215,501.52				-74,519.27	-18,290,020.79
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,332,89				600,216,98	-65,665.56	58,040,667	265,938,51		3,425,849,7	153,622,91		5,836,501,

	7,010.00				5.75			.65	8.23		01.44	9.08	136.69
--	----------	--	--	--	------	--	--	-----	------	--	-------	------	--------

母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,304,529,290.00				629,058,964.35			9,398,220.04	265,938,518.23	1,644,689,531.24	3,853,614,523.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,304,529,290.00				629,058,964.35			9,398,220.04	265,938,518.23	1,644,689,531.24	3,853,614,523.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,353,051.98		56,643,355.57	57,996,407.55
（一）综合收益总额										317,549,213.57	317,549,213.57
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三) 利润分配											-260,905,858.00	-260,905,858.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-260,905,858.00	-260,905,858.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								1,353,051.98				1,353,051.98
1. 本期提取								2,554,439.32				2,554,439.32
2. 本期使用								-1,201,387.34				-1,201,387.34
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,304,529,290.00				629,058,964.35			10,751,272.02	265,938,518.23	1,701,332,886.81	3,911,610,931.41	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余	1,315,				681,27	73,573,		11,978,	237,14	1,581,	3,753,0

额	017,2 90.00				3,028.0 7	320.00		412.75	2,353.2 0	203,4 39.44	41,203. 46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,315, 017,2 90.00				681,27 3,028.0 7	73,573, 320.00		11,978, 412.75	237,14 2,353.2 0	1,581, 203,4 39.44	3,753,0 41,203. 46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10,48 8,000. 00				-52,214 ,063.72	-73,573 ,320.00		-2,580, 192.71	28,796, 165.03	63,48 6,091. 80	100,57 3,320.4 0
（一）综合收益总额										287,9 61.65 0.33	287,96 1,650.3 3
（二）所有者投入和减少资本	-10,48 8,000. 00				-52,214 ,063.72	-73,573 ,320.00					10,871, 256.28
1. 股东投入的普通股	-10,48 8,000. 00				-63,085 ,320.00						-73,573 ,320.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,871, 256.28	-73,573 ,320.00					84,444, 576.28
4. 其他											
（三）利润分配									28,796, 165.03	-224, 475,5 58.53	-195,67 9,393.5 0
1. 提取盈余公积									28,796, 165.03	-28,7 96,16 5.03	
2. 对所有者（或股东）的分配										-195, 679,3 93.50	-195,67 9,393.5 0
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								-2,580,192.71			-2,580,192.71
1. 本期提取								4,179,797.97			4,179,797.97
2. 本期使用								-6,759,990.68			-6,759,990.68
(六)其他											
四、本期期末余额	1,304,529,290.00				629,058,964.35			9,398,220.04	265,938,518.23	1644,689,531.24	3,853,614,523.86

湖北新洋丰肥业股份有限公司

财务报告附注

一、公司基本情况

湖北新洋丰肥业股份有限公司是一家集研发、生产、经营高浓度磷复肥和新型肥料为一体的大型磷化工上市公司（公司证券简称：新洋丰；股票代码：000902）和国家级高新技术企业，企业规模位居中国制造业500强、中国民营企业500强、中国化肥企业十强、中国磷复肥企业前三强。湖北新洋丰肥业股份有限公司（原名—中国服装股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”），系经湖北省荆门市工商行政管理局登记注册的股份有限公司（上市）。

公司注册资本为人民币1,315,017,290.00元（每股面值1.00元，下同），公司总部注册地址位于湖北省荆门市月亮湖北路附7号，企业法人营业执照注册号为：91420800764100001A。

公司设立时，发起人投资入股15,000万股；1999年1月，经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）5号和6号文核准，公司向社会公开发行6,500万股，于1999年4月在深圳证券交易所上市交易；2008年5月，经公司2007年度股东大会审议通过，以2007年末的总股本21,500万股为基数，以资本公积按照10：2的比例向全体股东转增股本，本次共增加股本4,300万股，转增后,公司股本变更为25,800万股；2013年12月，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]1543号）(证监许可[2013]1544号)文件批准，公司以拥有的全部资产及负债与湖北洋丰集团股份有限公司和杨才学等45名自然人以其共同持有的湖北新洋丰肥业有限公司100%股权进行等值资产置换；置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分由公司向湖北洋丰集团股份有限公司和杨才学等45名自然人发行343,794,035股股份。

2015年04月，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2015]700号），核准公司非公开发行人民币普通股不超过11,300.00万股（含11,300.00万股）；本次非公开发行股票实际发行数量为48,690,610.00股(每股面值1.00元)，增加注册资本人民币48,690,610.00元，变更后的注册资本为人民币650,484,645.00元。

2015年8月，第二次临时股东大会审议通过及公司第六届董事会第九次会议决议，通过向89名股权激励对象定向发行股票8,740,000.00股，增加注册资本8,740,000.00元，变更后的注册资本为659,224,645.00元。

2016年5月，2015年年度股东大会决议通过《公司2015年度利润分配预案》，以2016年5月31日公司发行在外的总股本659,224,645股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东每10股送红股 0 股，派 3.00 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增后公司总股本为1,318,449,290股，注册资本1,318,449,290.00元。

2016年8月，第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销股权激励限制性股票3,432,000股，回购完成后公司的总股本为1,315,017,290股，注册资本1,315,017,290.00元。

2017年4月，第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于终止限制性股票激励计划及回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，回购注销已授予未解除限售的限制性股票数量合计为10,488,000股。回购完成后公司总股本由1,315,017,290股减少至1,304,529,290股，公司注册资本由1,315,017,290元减少至1,304,529,290元。

公司所属行业性质为磷复肥生产业。

经营范围：许可经营项目：磷铵，磷肥，复混（合）肥料、有机-无机复混肥料、有机肥料、生物有机肥料，微生物肥料，硫酸钾，掺混肥料，稳定性肥料，缓释肥料，控释肥料，水溶肥料，脲

脲缓释肥料，土壤调理剂、牡蛎壳衍生品、海藻提取物及含海藻提取物类化学肥料，化工原料及产品（不含危险化学品）的生产、销售；氯碱生产，硫酸生产，液氨无水氨生产，盐酸、硫酸、液氨、硫磺（票面）批发，普通货运，化学危险货物运输（8类、2类3项）；土壤修复；农田修复；重金属污染防治；包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；编织袋的制造、销售；仓储（不含危险品）服务；经营本企业自产产品、生产所需的原辅材料、仪表仪器、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营或国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务；股权投资、投资管理；化肥储备；会务服务；房屋、设备租赁；中型餐馆；经营客房。

公司的主要产品及提供的劳务为二元复合肥及三元复合肥等。

公司的组织构架包括母公司和全资子公司山东新洋丰肥业有限公司、四川新洋丰肥业有限公司、广西新洋丰肥业有限公司、北京丰盈兴业农资有限公司、北京洋丰逸居酒店管理有限公司、江西新洋丰肥业有限公司、宜昌新洋丰肥业有限公司、新疆新洋丰肥业有限公司等，以及控股子公司荆门新洋丰中磷肥业有限公司、湖北澳特尔化工有限公司、河北新洋丰肥业有限公司、深圳新洋丰道格现代农业投资合伙企业（有限合伙）等。

本公司的母公司为湖北洋丰集团股份有限公司，最终控制人为杨才学先生。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月20日批准报出。

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

二、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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况、2018年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对

其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《[企业会计准则第2号—长期股权投资](#)》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列

示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，根据减值测试结果，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值应收款项，将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组合	其他方法
一般风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

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

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、农产品、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	12-35	5.00%	7.917-2.714%
机器设备	年限平均法	7-20	5.00%	13.5-4.75%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.5%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 折旧年限

2018年3月6日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于调整部分固定资产折旧年限的议案》。

(1) 变更原因

根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》相关规定及公司固定资产的实际使用情况，为了更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，也为了使公司会计估计更加符合实际使用情况，在遵循会计核算谨慎性原则的基础上，拟调整公司及合并报表范围内子公司房屋及建筑物、机器设备、运输设备的折旧年限。

(2) 固定资产折旧年限变更情况

资产类别	折旧年限（年）		预计残值率（%）		年折旧率（%）	
	变更前	变更后	变更前	变更后	变更前	变更后
房屋及建筑物	10-35	12-35	5	5	9.5-2.714	7.917-2.714
机器设备	7-10	7-20	5	5	13.5-9.5	13.5-4.75
运输设备	5	5-10	5	5	19	19-9.5

折旧方法和残值率不变，仍采用年限平均法计提折旧。

根据《企业会计准则第28号：会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法。本次会计估计变更自2018年1月1日起开始执行。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、生物资产

1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2、生物资产的分类：生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

- (1) 消耗性生物资产的分类及计量详见本附注五、(十二) 存货。
- (2) 生产性生物资产指为繁育仔羊而喂养的种羊，以及为生产羊毛而喂养的羊。

本公司生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

3、生产性生物资产的折旧政策 生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
畜牧养殖业	3	10.00	30.00

4、生物资产减值的处理：消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的转入无形资产核算：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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品

本公司采取以销定产为主的模式进行生产销售，结合生产经营管理要求，本公司收入的确认方法如下：

(1) 收入成本确认原则

在产品发出并将产品出库证交付给购货方或取得购货方收货验收单，将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时，确认销售收入。

(2) 收入成本的确认时点和确认依据

销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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企业；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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

29、 安全生产费

本公司根据国务院《关于进一步加强企业安全生产工作的通知》（国发〔2010〕23号）以及财政部、国家安全生产监督管理总局《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478号）、《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，提取安全生产费用。

本公司生产和储存的液氨、盐酸、硫酸等产品，属于危险化学品，本公司安全生产费计提基础的确认依据是：危险品直接对外销售的，按照危险品直接对外销售金额为计提基础计提；自用的危险品以危险品作为原材料的产成品对外销售金额作为安全生产费的计提基础。

本公司提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，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。

30、其他重要的会计政策和会计估计

无

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。公司自2017年5月28日起施行。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，公司于2017年8月29日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，对于2017年1月1日存在的政府补助，采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

2018年3月6日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于调整部分固定资产折旧年限的议案》。

(1) 变更原因

根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》相关规定及公司固定资产的实际使用情况，为了更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，也为了使公司会计估计更加符合实际使用情况，在遵循会计核算谨慎性原则的基础上，拟调整公司及合并报表范围内子公司房屋及建筑物、机器设备、运输设备的折旧年限。

(2) 固定资产折旧年限变更情况

资产类别	折旧年限（年）		预计残值率（%）		年折旧率（%）	
	变更前	变更后	变更前	变更后	变更前	变更后
房屋及建筑物	10-35	12-35	5	5	9.5-2.714	7.917-2.714
机器设备	7-10	7-20	5	5	13.5-9.5	13.5-4.75
运输设备	5	5-10	5	5	19	19-9.5

折旧方法和残值率不变，仍采用年限平均法计提折旧。

根据《企业会计准则第28号：会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法。本次会计估计变更自2018年1月1日起开始执行。

32、其他

无

四、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	当期应税收入	3.00%、5.00%、6.00%、10.00%、16.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%
城市维护建设税	应交流转税额	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	应交流转税额	3.00%
地方教育费附加	应交流转税额	1.50%、2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北新洋丰肥业股份有限公司	15%
四川新洋丰肥业有限公司	15%
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	15%

2、税收优惠

1、根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号），本公司生产的盐酸、铁粉等副产品在取得资源综合利用证书之后可享受收入在计算应纳税所得额时，减至90%计入当年收入总额。

2、根据《关于印发节能节水 and 环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017年版）的通知》（财税〔2017〕71号），公司投入使用符合优惠目录范围内的专用设备可抵免所得税额。

3、根据《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），本公司下属子公司四川新洋丰肥业有限公司2011年—2020年享受15%的企业所得税优惠税率。

4、根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），本公司于2016年12月13日取得高新技术企业证书，证书编号GR201642000024，自2016年-2018年享受所得税税率为15%的税收优惠。

5、根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），本公司下属子公司荆门新洋丰中磷肥业有限公司于2017年11月28日取得高新技术企业证书，证书编号GR201742000892，自2017年-2019年享受所得税税率为15%的税收优惠。

3、其他

无

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	565,391.92	18,474,299.05
银行存款	1,201,980,239.33	1,146,301,604.79
其他货币资金	73,241,338.20	113,250,000.00
合计	1,275,786,969.45	1,278,025,903.84

其他说明

无

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	479,383,719.50	580,056,921.42
合计	479,383,719.50	580,056,921.42

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	786,592,286.39	
合计	786,592,286.39	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,793,965.91	100.00%	12,196,950.91	5.22%	221,597,015.00	100,730,606.87	100.00%	5,261,391.37	5.22%	95,469,215.50
合计	233,793,965.91		12,196,950.91		221,597,015.00	100,730,606.87		5,261,391.37		95,469,215.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	223,648,913.62	11,182,445.68	5.00%
1 至 2 年	10,145,052.29	1,014,505.23	10.00%
合计	233,793,965.91	12,196,950.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 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：

(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 6,935,559.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
诸暨露笑商贸有限公司	40,503,567.35	17.32	2,025,178.37
SNS CHEMICAL HOLDINGS LIMITED	5,957,387.72	2.55	297,869.39
金昌市国兴农业生产资料有限公司	5,506,447.20	2.36	275,322.36
Bestwin Trade (HK) Limited	4,782,890.00	2.05	239,144.50
西华县宏强农资商贸有限公司	3,524,516.83	1.51	176,225.84
合计	60,274,809.10	25.78	3,013,740.46

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	544,171,622.88	99.40%	553,385,363.43	99.03%
1 至 2 年	2,936,951.32	0.54%	3,972,181.97	0.71%
2 至 3 年	213,989.27	0.04%	812,438.42	0.14%
3 年以上	120,065.00	0.02%	654,452.49	0.12%
合计	547,442,628.47	--	558,824,436.31	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
青海盐湖工业股份有限公司	104,473,255.54	19.08
以色列钾肥公司	89,058,478.96	16.27
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	73,543,395.00	13.43
湖北硕升贸易有限公司	66,279,924.80	12.11
美商运安化工贸易（上海）有限公司	56,397,450.00	10.30
合计	389,752,504.30	71.20

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	208,592,068.07	100.00%	21,746,601.28	10.43%	186,845,466.79	207,839,135.82	100.00%	12,113,015.78	5.83%	195,726,120.04
合计	208,592,068.07		21,746,601.28		186,845,466.79	207,839,135.82		12,113,015.78		195,726,120.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,874,144.98	543,707.25	5.00%
1 至 2 年	192,997,183.78	19,299,718.38	10.00%
2 至 3 年	3,903,444.65	1,171,033.39	30.00%
3 至 4 年	169,143.26	84,571.63	50.00%
4 至 5 年	2,903.86	2,323.09	80.00%
5 年以上	645,247.54	645,247.54	100.00%
合计	208,592,068.07	21,746,601.28	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,633,585.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	6,056,279.11	5,247,224.13
社保及公积金	1,439,265.52	921,489.06
押金	756,000.00	417,100.00
李文虎等 31 名自然人	192,243,882.23	192,243,882.23
其他	8,096,641.21	9,009,440.40
合计	208,592,068.07	207,839,135.82

6、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	828,536,057.06		828,536,057.06	1,002,434,268.90		1,002,434,268.90
在产品	20,265,594.14		20,265,594.14	20,835,230.00		20,835,230.00
库存商品	529,996,164.01		529,996,164.01	522,475,817.38		522,475,817.38
周转材料	19,442,771.51		19,442,771.51	21,334,718.48		21,334,718.48
发出商品	57,069,078.12		57,069,078.12	377,712,616.99		377,712,616.99
在途物资	3,220,860.50		3,220,860.50	87,402,617.61		87,402,617.61
农产品	3,325,348.24		3,325,348.24	26,153,129.30		26,153,129.30
消耗性生物资产	815,514.20		815,514.20	2,651,586.24		2,651,586.24
合计	1,462,671,387.78		1,462,671,387.78	2,060,999,984.90		2,060,999,984.90

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

否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	17,512,944.37	43,530,778.49
银行理财产品	230,000,000.00	305,000,000.00
待抵扣进项税	65,485,519.95	95,698,643.75
合计	312,998,464.32	444,229,422.24

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	66,350,000.00		66,350,000.00	62,000,000.00		62,000,000.00
按成本计量的	66,350,000.00		66,350,000.00	62,000,000.00		62,000,000.00
合计	66,350,000.00		66,350,000.00	62,000,000.00		62,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏绿港现代	40,000,000.00			40,000,000.00					10.00%	

农业发展有限公司										
深圳道格十九号投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	4,350,000.00		14,350,000.00						13.33%
象辑知源(武汉)科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00						4.00%
合计	62,000,000.00	4,350,000.00		66,350,000.00						--

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广西新洋丰田园农业科技有限公司	7,500,000.00			541,701.95							8,041,701.95
小计	7,500,000.00			541,701.95							8,041,701.95
二、联营企业											
合计	7,500,000.00			541,701.95							8,041,701.95

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,606,641,703.71	2,501,683,138.77	31,397,292.76	138,068,615.36	5,277,790,750.60
2.本期增加金额	46,278,934.33	1,034,017.48	681,139.09	18,565,744.79	66,559,835.69
(1) 购置	1,706,517.86	0.00	681,139.09	18,231,573.97	20,619,230.92
(2) 在建工程转入	44,572,416.47	1,034,017.48		334,170.82	45,940,604.77
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,930,441.85	16,232,677.54	1,145,537.00	166,526.00	19,475,182.39
(1) 处置或报废	1,930,441.85	16,232,677.54	1,145,537.00	166,526.00	19,475,182.39
4.期末余额	2,650,990,196.19	2,486,484,478.71	30,932,894.85	156,467,834.15	5,324,875,403.90
二、累计折旧					
1.期初余额	756,467,254.76	1,689,532,684.49	22,755,442.67	92,068,249.59	2,560,823,631.51
2.本期增加金额	56,706,639.08	43,581,716.05	1,784,134.60	4,873,801.65	106,946,291.38
(1) 计提	56,706,639.08	43,581,716.05	1,784,134.60	4,873,801.65	106,946,291.38
3.本期减少金额	653,444.00	14,734,898.39	1,088,260.15	1,125,208.70	17,601,811.24

(1) 处置或 报废	653,444.00	14,734,898.39	1,088,260.15	1,125,208.70	17,601,811.24
4.期末余额	812,520,449.84	1,718,379,502.15	23,451,317.12	95,816,842.54	2,650,168,111.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	1,838,469,746.35	768,104,976.56	7,481,577.73	60,650,991.61	2,674,707,292.25
2.期初账面价 值	1,850,174,448.95	812,150,454.28	8,641,850.09	46,000,365.77	2,716,967,119.09

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,439,605,458.72 元；期末未办妥产权证书的固定资产账面价值 113,866,574.10 元。期末未办妥产权证书的固定资产情况详见本附注十四、其他重要事项/4、其他

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉林 80 万吨/ 年新型复合肥	20,104,708.35		20,104,708.35	10,447,513.59		10,447,513.59

项目一期						
60 万吨/年硝基复合肥项目	9,590,390.84		9,590,390.84	2,892,230.48		2,892,230.48
磷石膏综合利用项目	24,080,217.61		24,080,217.61	21,896,542.77		21,896,542.77
白马渣场改造	26,219,047.53		26,219,047.53	19,380,702.72		19,380,702.72
渣场二期尾矿库	1,864,120.00		1,864,120.00	1,864,120.00		1,864,120.00
吉林新洋丰铁路专用线工程	45,482,746.78		45,482,746.78	38,054,631.78		38,054,631.78
信息化系统	10,137,000.53		10,137,000.53	10,029,680.78		10,029,680.78
二线氨法脱硫项目	2,051,282.06		2,051,282.06	2,051,282.06		2,051,282.06
响水洞工程				1,103,992.38		1,104,047.16
二线低温余热装置	15,134,453.62		15,134,453.62			
合成氨项目	1,895,214.79		1,895,214.79			
10 万吨大量元素水溶肥料	3,500,000.00		3,500,000.00			
其他零星工程	18,765,857.02		18,765,857.02	4,674,082.78		4,674,082.78
合计	179,929,086.29		179,929,086.29	112,394,779.34		112,394,779.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
磷石膏综合利用项目	100,000,000.00	21,896,542.77	2,183,674.84			24,080,217.61	24.08%	25%				其他
白马渣场改造	24,500,000.00	19,380,702.72	6,838,344.81			26,219,047.53	107.02%	95%				其他

渣场二期尾矿库	40,000,000.00	1,864,120.00				1,864,120.00	4.66%	10%				其他
信息化系统	12,000,000.00	10,029,680.78	107,319.75			10,137,000.53	84.48%	80%				其他
吉林新洋丰铁路专用线工程	66,000,000.00	38,054,631.78	7,428,115.00			45,482,746.78	68.91%	90%				其他
合计	242,500,000.00	91,225,678.05	16,557,454.40			107,783,132.45	--	--				--

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料物资		55,391.96
合计		55,391.96

其他说明：

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
		美利奴羊			
一、账面原值					
1.期初余额		1,966,661.53			1,966,661.53
2.本期增加金额		761,635.24			761,635.24
(1)外购		761,635.24			761,635.24
(2)自行培育					

3.本期减少金额		349,933.71			349,933.71
(1)处置					
(2)其他		349,933.71			349,933.71
4.期末余额		2,378,363.06			2,378,363.06
二、累计折旧					
1.期初余额		269,095.95			269,095.95
2.本期增加金额		327,959.55			327,959.55
(1)计提		327,959.55			327,959.55
3.本期减少金额		63,661.81			63,661.81
(1)处置					
(2)其他		63,661.81			63,661.81
4.期末余额		533,393.69			533,393.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		1,844,969.37			1,844,969.37
2.期初账面价值		1,697,565.58			1,697,565.58

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	矿资源独家 采购权	水产权	合计
一、账面原 值							
1.期初 余额	566,616,924. 17			5,733,480.03	50,000,000.0 0	32,123,572.5 3	654,473,976. 73
2.本期 增加金额	1,220,754.07					-815,188.35	405,565.72
(1) 购置	1,220,754.07					-815,188.35	405,565.72
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增 加							
3.本期减 少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额	567,837,678. 24			5,733,480.03	50,000,000.0 0	31,308,384.1 8	654,879,542. 45
二、累计摊 销							
1.期初 余额	87,490,190.6 3			2,715,095.66	50,000,000.0 0		140,205,286. 29
2.本期 增加金额	5,788,873.74			547,071.43			6,335,945.17
(1)	5,788,873.74			547,071.43			6,335,945.17

计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	93,279,064.37			3,262,167.09	50,000,000.00		146,541,231.46
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	474,558,613.87			2,471,312.94		31,308,384.18	508,338,310.99
2.期初账面价值	479,126,733.54			3,018,384.37		32,123,572.53	514,268,690.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
白马渣场土地租	8,438,388.01		308,125.83		8,130,262.18

赁费				
硫酸钾矿石堆场 土地租赁费	1,727,719.56		84,200.60	1,643,518.96
杨店村渣场尾矿 库土地租赁费	5,661,420.08		221,190.14	5,440,229.94
林宝村渣场土地 租赁费	8,907,298.34		355,092.98	8,552,205.36
顺河村渣场土地 租赁费	13,357,905.71		513,264.78	12,844,640.93
其他	419,134.05		235,726.20	183,407.85
合计	38,511,865.75		1,717,600.53	36,794,265.22

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,943,552.19	5,449,769.60	18,211,201.87	2,803,259.27
可抵扣亏损	5,632,542.84	1,408,135.71	6,104,173.24	1,526,043.31
安全生产费资本化支 出	4,301,144.40	938,789.78	5,233,807.97	1,093,659.80
递延收益	110,270,409.44	20,877,264.29	114,469,218.67	21,596,716.86
专项储备	6,266,214.03	1,048,548.34	9,560,739.03	1,780,794.29
合计	160,413,862.90	29,722,507.72	153,579,140.78	28,800,473.53

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	40,396,467.00	
预付工程款	28,608,672.62	42,617,389.71
预付设备款	7,450,178.60	14,579,365.57
合计	76,455,318.22	57,196,755.28

其他说明：

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,091,839.96	9,803,834.66
合计	10,091,839.96	9,803,834.66

短期借款分类的说明：

本公司全资子公司澳大利亚新洋丰有限公司银行贷款2,075,101.26澳元，按照2018年6月30日汇率4.8633折合人民币10,091,836.96元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	819,701,495.62	885,637,331.63
1 年以上	50,730,056.83	64,611,707.98
合计	870,431,552.45	950,249,039.61

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰山建材磷石膏运费	2,056,955.27	未办理结算
王军	2,708,893.46	未办理结算
石家庄工大化工设备有限公司	3,876,923.14	未办理结算
合计	8,642,771.87	--

其他说明：

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	508,102,948.41	1,387,877,860.61

1 年以上	5,900,461.40	10,013,427.54
合计	514,003,409.81	1,397,891,288.15

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,424,649.22	240,042,051.24	207,405,166.83	92,061,533.63
二、离职后福利-设定提存计划	1,058,182.82	19,852,040.75	17,834,965.82	3,075,257.75
三、辞退福利			165,564.00	-165,564.00
合计	60,482,832.04	259,894,091.99	225,405,696.65	94,971,227.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	58,279,502.48	212,401,377.71	188,189,098.38	82,491,781.81
2、职工福利费		12,846,318.20	6,793,264.69	6,053,053.51
3、社会保险费	496,434.49	10,710,738.46	10,360,953.30	846,219.65
其中：医疗保险费	403,520.19	7,799,694.70	7,477,377.86	725,837.03
工伤保险费	64,331.26	2,245,582.56	2,212,333.53	97,580.29
生育保险费	28,583.04	665,461.20	671,241.91	22,802.33
4、住房公积金	6,072.00	1,535,909.90	1,537,081.50	4,900.40
5、工会经费和职工教育经费	642,640.25	2,547,706.97	524,768.96	2,665,578.26
合计	59,424,649.22	240,042,051.24	207,405,166.83	92,061,533.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险	1,027,353.57	19,084,373.98	17,264,612.49	2,847,115.06
2、失业保险费	30,829.25	767,666.77	570,353.33	228,142.69
合计	1,058,182.82	19,852,040.75	17,834,965.82	3,075,257.75

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,034,464.84	2,073,071.31
企业所得税	65,801,605.50	37,400,141.52
个人所得税	2,038,122.92	1,154,930.94
城市维护建设税	281,305.57	129,621.93
营业税		571,950.80
资源税	1,210,099.91	1,210,099.91
房产税	3,787,868.57	2,352,212.80
土地使用税	2,362,006.57	2,019,251.76
教育费附加	169,141.54	102,027.54
其他税费	2,720,904.70	858,919.77
合计	85,405,520.12	47,872,228.28

其他说明：

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河北新洋丰少数股东	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

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：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安全风险金	3,213,440.20	2,726,844.07

代理保证金、押金	43,072,028.43	38,285,961.99
暂收款及个人往来	8,016,295.02	74,451,195.54
洋丰集团代垫投资款	192,243,882.23	192,243,882.23
其他	8,466,981.23	5,316,995.03
合计	255,012,627.11	313,024,878.86

25、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购买资产	2,380,514.54	2,930,187.44

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	114,469,219.49	1,435,100.00	5,633,910.05	110,270,409.44	与资产相关，需递延摊销
合计	114,469,219.49	1,435,100.00	5,633,910.05	110,270,409.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
征地差价补贴	15,600,823.80						15,600,823.80	与资产相关
120万吨采选专项补贴	748,571.47			465,714.28			282,857.19	与资产相关
硫酸余热发电专项补贴	621,428.61			310,714.28			310,714.33	与资产相关
砷污染综合整治项目专项资金	4,722,222.23			500,000.00			4,222,222.23	与资产相关

60 万吨/ 年硝基复 合肥项目 政府扶持 资金	31,640,304 .27			918,707.45	227,131.00		30,494,465 .82	与资产相 关
40 万吨/年 专用配方 复合肥项 目政府贴 息补助	481,683.47			115,604.04			366,079.43	与资产相 关
磷石膏综 合利用项 目和选矿 项目	15,200,000 .00						15,200,000 .00	与资产相 关
土地出让 金递延收 益	958,659.84			958,659.84				与资产相 关
120 万吨/ 年新型复 合肥项目 (一期 80 万吨/年) 基础设施 补助	26,715,250 .42	775,100.00		750,220.00			26,740,130 .42	与资产相 关
职工澡堂 递延收益	506,923.84			506,923.84				与资产相 关
雷波发改 经信局关 于低温余 热回收及 气电平衡 项目改造 补助资金	1,183,448. 30			73,965.54			1,109,482. 76	与资产相 关
临时用地 耕地占用 税补助	9,264,903. 24			456,269.78			8,808,633. 46	与资产相 关
环保技改 项目补贴 资金	6,825,000. 00			350,000.00			6,475,000. 00	与资产相 关
重点产业		660,000.00					660,000.00	与资产相 关

合计	114,469,219.49	1,435,100.00		5,406,779.05	227,131.00		110,270,409.44	--
----	----------------	--------------	--	--------------	------------	--	----------------	----

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,332,897,010.00						1,332,897,010.00

其他说明：

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	459,652,594.41			459,652,594.41
其他资本公积	140,564,391.34			140,564,391.34
合计	600,216,985.75			600,216,985.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、库存股

无

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-64,665.56	153,939.41			153,939.41		89,273.85
外币财务报表折算差额	-64,665.56	153,939.41			153,939.41		89,273.85
其他综合收益合计	-64,665.56	153,939.41			153,939.41		89,273.85

		41			1		85
--	--	----	--	--	---	--	----

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	58,040,667.65	6,715,355.45	7,276,063.16	57,479,959.94
合计	58,040,667.65	6,715,355.45	7,276,063.16	57,479,959.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	265,938,518.23			265,938,518.23
合计	265,938,518.23			265,938,518.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,425,849,701.44	2,970,174,558.66
调整后期初未分配利润	3,425,849,701.44	2,970,174,558.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	538,598,643.28	680,150,701.31
减：提取法定盈余公积		28,796,165.03
应付普通股股利	260,905,858.00	195,679,393.50
期末未分配利润	3,703,542,486.72	3,425,849,701.44

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,494,610,716.43	4,430,405,770.38	5,054,620,274.54	4,142,718,923.87
其他业务	45,159,647.87	21,369,584.08	72,757,600.48	40,066,240.88
合计	5,539,770,364.30	4,451,775,354.46	5,127,377,875.02	4,182,785,164.75

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,359,822.78	3,496,992.27
教育费附加	1,360,917.49	2,012,892.46
房产税	7,340,336.80	7,293,564.54
土地使用税	5,725,749.34	5,615,699.80
印花税	2,644,321.57	1,821,441.80
出口关税		-1,460,000.00
地方教育费附加	770,251.60	1,093,070.24
水利建设基金	623,575.45	
环保税	392,777.14	
其他	24,047.40	227,379.21
合计	21,241,799.57	20,101,040.32

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	60,992,408.93	51,934,175.40
社会保险费	3,552,506.06	2,999,760.42
广告费	34,862,586.77	33,465,873.80
运输费	94,261,986.30	74,006,124.21
市场开发费	28,347,462.48	26,863,405.83
其他费用	18,250,325.75	18,116,560.61
合计	240,267,276.29	207,385,900.27

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	46,746,326.05	45,544,505.99
折旧及摊销	14,352,414.46	24,367,625.57
研发费	27,281,038.71	21,323,586.77
中介机构服务费	2,918,526.32	1,868,866.76
修理费	47,602,172.03	54,846,498.46
其他	13,246,425.66	15,315,948.10
合计	152,146,903.23	163,267,031.65

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	344,005.59	218,973.09
减：利息收入	9,124,784.64	2,310,849.81
汇兑损失	634,981.87	3,886,726.45
减：汇兑收益	3,733,410.39	120,641.83
手续费支出	830,063.22	1,154,398.46
其他支出	261,746.85	4,827.90
合计	-10,787,397.50	2,833,434.26

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,671,109.56	11,837,532.27
合计	16,671,109.56	11,837,532.27

其他说明：

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	541,701.95	
理财产品收益	2,609,999.73	8,283,089.66
合计	3,151,701.68	8,283,089.66

其他说明：

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
四川新洋丰低温余热回收及气电平衡项目改造	73,965.54	73,965.54
广西新洋丰 40 万吨/年专用配方复合肥项目财政贴息	115,604.04	115,604.04
江西新洋丰 120 万吨/年新型复合肥项目（一期 80 万吨/年）基础设施补助	750,220.00	706,170.00
新洋丰中磷 120 万吨采选专项补贴和 100 万吨高浓度磷复肥项目补助	465,714.28	465,714.28
新洋丰中磷硫酸余热发电专项补贴	310,714.28	310,714.28
新洋丰中磷磷污染综合整治项目专项资金	500,000.00	500,000.00
新洋丰中磷二期项目政府扶持资金	918,707.45	971,058.80
山东新洋丰职工澡堂政府补助	506,923.84	18,040.02
山东新洋丰土地出让金返还	958,659.84	958,660.02
湖北新洋丰临时用地征地占用税补助	456,269.78	225,114.40
湖北新洋丰环保技改项目补贴资金	350,000.00	
其他	2,271,904.72	223,856.51
合计	7,678,683.77	4,568,897.89

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	58,272.92	79,054.34	58,272.92
其中：固定资产处置利得	58,272.92	79,054.34	58,272.92
其他	670,971.37	386,168.50	671,971.37
合计	729,244.29	465,222.84	729,244.29

计入当期损益的政府补助：

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,451,085.05	697,109.46	2,451,085.05
其中：固定资产处置损失	2,451,085.05	697,109.46	2,451,085.05
对外捐赠	562,103.40	6,900.00	562,103.40
其他支出	814,964.02	230,931.85	814,964.02
合计	3,828,152.47	934,941.31	3,828,152.47

其他说明：

44、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	130,545,019.89	112,030,975.89
递延所得税费用	-922,034.19	-1,157,947.81
合计	129,622,985.70	110,873,028.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	676,186,795.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,428,019.40
子公司适用不同税率的影响	29,829,933.80
调整以前期间所得税的影响	-2,939,773.03
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	1,304,805.53
所得税费用	129,622,985.70

其他说明

45、其他综合收益

详见附注 30。

46、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,271,904.72	25,740,270.55
财务费用利息收入	9,124,784.64	2,310,849.81
往来款及其他	26,007,262.25	8,886,741.42
其他营业外收入	349,348.67	1,309,085.04
代收员工持股计划款		173,680,000.00
合计	37,753,300.28	211,926,946.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中付现部分	149,322,361.30	122,451,964.00
管理费用中付现部分	94,048,162.72	84,854,900.08
支付银行手续费等	830,063.22	1,154,398.46
往来款及其他	58,908,751.93	5,937,860.73
合计	303,109,339.17	214,399,123.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	365,068,889.27	1,248,000,000.00
收到控股股东洋丰集团为李文虎等 31 名自然人代垫应退回上市公司的投资款		230,819,416.61
合计	365,068,889.27	1,478,819,416.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	290,000,000.00	1,208,000,000.00
合计	290,000,000.00	1,208,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购		75,146,520.00
合计		75,146,520.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	546,563,810.26	440,677,012.50
加：资产减值准备	16,671,109.56	11,837,532.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,274,250.93	129,230,479.51
无形资产摊销	6,335,945.17	5,958,717.65
长期待摊费用摊销	1,717,600.53	1,605,477.23
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）	1,756,719.36	618,055.12
财务费用（收益以“－”号填列）	-10,787,397.50	2,833,434.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,151,701.68	-8,283,089.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-922,034.19	-4,667,808.17
存货的减少（增加以“－”号填列）	598,328,597.12	493,978,351.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-863,605,328.93	-325,561,333.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-96,305,630.94	407,430,245.59

经营活动产生的现金流量净额	303,875,939.69	1,155,657,074.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,275,786,969.45	1,474,099,121.40
减: 现金的期初余额	1,278,025,903.84	508,868,356.02
现金及现金等价物净增加额	-2,238,934.39	965,230,765.38

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,275,786,969.45	1,278,025,903.84
其中: 库存现金	565,391.92	18,474,299.05
可随时用于支付的银行存款	1,201,980,239.33	1,146,301,604.79
可随时用于支付的其他货币资金	73,241,338.20	113,250,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,275,786,969.45	1,278,025,903.84

其他说明:

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	73,241,338.20	信用证保证金及履约保证金
无形资产-土地使用权、水产权	31,308,384.18	澳大利亚新洋丰有限公司用于银行借款抵押, 抵押物为 Kendorwal 农场土地权及水权。
合计	104,549,722.38	--

其他说明:

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	15,384,325.18	6.6166	101,791,925.99
欧元	820,852.24	7.6515	6,280,750.91
澳元	148.54	4.8633	722.39

预付账款			
其中：澳元	215,602.61	4.8633	1,048,540.17
短期借款			
其中：澳元	2,075,101.26	4.8633	10,091,839.96
长期应付款			
其中：澳元	489,485.44	4.8633	2,380,514.54

其他说明：

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

√ 适用 不适用

子公司澳大利亚新洋丰经营地在澳大利亚维多利亚州，记账本位币为澳元。

50、其他

无

六、合并范围的变更

1、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：

与上年度相比，本年度合并报表将新设立的全资子公司新疆新洋丰肥业有限公司纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东新洋丰肥业有限公司	菏泽市	山东省菏泽市	生产销售	100.00%		投资
四川新洋丰肥业有限公司	雷波县	四川省雷波县	生产销售	100.00%		投资
广西新洋丰肥业有限公司	宾阳县	广西省宾阳县	生产销售	100.00%		投资
北京丰盈兴业	北京市	北京市丰台区	销售	100.00%		投资

农资有限公司						
宜昌新洋丰肥业有限公司	宜昌市	湖北省宜昌市	生产销售	100.00%		投资
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	钟祥市	湖北省钟祥市	生产销售	96.11%		投资
湖北澳特尔化工有限公司	荆门市	湖北省荆门市	生产销售	75.00%		投资
河北新洋丰肥业有限公司	徐水县	河北省徐水县	生产销售	60.00%		投资
北京洋丰逸居酒店管理有限公司	北京市	北京市丰台区	餐饮住宿	100.00%		投资
江西新洋丰肥业有限公司	九江市	江西省九江市	生产销售	100.00%		投资
澳大利亚新洋丰肥业有限公司	维多利亚州	澳大利亚维多利亚州	生产销售	100.00%		投资
吉林新洋丰肥业有限公司	扶余市	吉林省扶余市	生产销售	100.00%		投资
湖北乐开怀肥业有限公司	荆门市	湖北省荆门市	电子商务	100.00%		投资
湖北新洋丰现代农业发展有限公司	荆门市	湖北省荆门市	生产销售	100.00%		投资
新洋丰沛瑞(北京)生态农业科技有限公司	北京市	北京市丰台区	销售	80.00%		投资
红河新洋丰农业科技服务有限公司	红河自治州	云南省红河自治州	销售	90.00%		投资
深圳新洋丰道格现代农业投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	广东省深圳市	产业基金	99.60%		投资
新疆新洋丰肥业有限公司	昌吉州	新疆昌吉州	生产销售	100%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	3.89%	3,271,024.36	6,766,469.70	42,635,093.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	714,564,049.25	738,266,575.22	1,452,830,624.47	319,675,270.80	35,310,259.57	354,985,530.37	775,572,498.46	736,369,053.61	1,511,941,552.07	329,185,755.61	37,732,526.58	366,918,282.19

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
荆门新洋丰中磷肥业有限公司	698,017,473.41	84,088,029.78	84,088,029.78	13,412,701.16	670,132,656.57	52,075,715.50	52,075,715.50	-122,990,168.39

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,041,701.95	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	541,701.95	
--综合收益总额	541,701.95	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

其他说明

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

3、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：

3、其他

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金、满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

1、汇率风险

公司的汇率风险主要为磷酸一铵出口业务及国外采购原材料氯化钾、硫磺等业务，其结算货币以美元为主。对于进口采购业务，多以信用证办理结算，在汇率上行趋势下，公司考虑提前购汇或咨询银行签订锁定汇率合同，以防止汇率上行造成损失；对于出口销售业务，公司采取在高汇率点进行结汇的方式，防止汇率下行造成损失。

2、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。本公司本期末从相关金融机构借款，因此利率风险对本公司未产生影响。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖北洋丰集团股份有限公司	湖北荆门	投资	8,160.00 万元	47.53%	47.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨才学。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北洋丰逸居置业股份有限公司	同一母公司
重庆洋丰逸居房地产有限公司	同一最终控制人
湖北洋丰安居物业服务有限公司	同一母公司
湖北洋丰科阳节能设备有限公司	同一母公司
湖北新洋丰矿业投资有限公司	同一母公司
雷波新洋丰矿业投资有限公司	同一最终控制人
宜昌新洋丰矿业有限公司	同一最终控制人
保康堰垭洋丰磷化有限公司	同一最终控制人
荆门市洋丰小额贷款股份有限公司	同一母公司
北京海通丰泽投资管理有限责任公司	同一母公司
荆门市放马山中磷矿业有限公司	同一母公司

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

雷波新洋丰矿业投资有限公司	磷矿石	9,822,673.20	60,000,000.00	否	16,455,356.92
荆门市放马山中磷矿业有限公司	磷矿石及相关劳务	7,959,466.97	30,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

无

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,288,260.00	3,895,390.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	雷波新洋丰矿业投资有限公司	29,181,614.37	3,802,254.10
预付账款	荆门市放马山中磷矿业有限公司	3,964,424.56	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖北洋丰集团股份有限公司	192,243,882.23	192,243,882.23

4、关联方承诺

无

5、其他

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止本报告期，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司分部以各单项产品或劳务的性质相同或相似，将经营分部确认为：磷复肥分部、贸易分部、现代农业分部及其他分部；磷复肥分部负责磷复肥的生产与销售，贸易分部负责进出口贸易，现代农业分部负责现代农业投资。

各分部会计政策与合并会计报表会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	磷复肥	贸易	现代农业	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	4,907,135,682.71	672,054,220.67	16,862,443.68		101,441,630.63	5,494,610,716.43
二、主营业务成本	3,851,211,683.55	667,377,813.89	13,257,903.57		101,441,630.63	4,430,405,770.38
三、利润总额	675,835,952.22	1,812,404.46	-1,604,663.20	143,102.48		676,186,795.96
四、所得税费用	128,956,243.83	453,101.12	-112,450.11	326,090.87		129,622,985.70
五、净利润	546,879,708.39	1,359,303.35	-1,492,213.09	-182,988.39		546,563,810.26
六、资产总额	7,920,520,681.02	372,158,821.58	126,222,587.94	12,824,168.82	362,817,156.04	8,068,909,103.32
七、负债总额	1,834,341,892.84	308,387,987.70	133,671,113.73	5,483,262.58	327,317,156.04	1,954,567,100.81

(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

无

(4) 其他说明

无

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

4、其他

截至2018年6月30日未办妥产权证书的资产：

①本公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共35项，总建筑面积为20,708.38平方米，账面价值5,905,529.84元。

②本公司下属公司荆门新洋丰中磷肥业有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共9项，总建筑面积为1,902.42平方米，账面价值779,408.91元。

③本公司下属公司宜昌新洋丰肥业有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共5项，总建筑面积为1,209.19平方米，账面价值732,122.16元。

④本公司下属公司湖北澳特尔化工有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共1项，总建筑面积为297.06平方米，账面价值153,831.55元。

①-④项未办证房产2013年2月28日评估价值24,304,459.68元，2014年6月湖北洋丰股份有限公司依约注入24,304,459.68元货币资金用于补足上述无证房产的评估净值。

⑤本公司下属公司广西新洋丰肥业有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共9项，总建筑面积为14,312.94平方米，账面价值8,106,842.58元。

⑥本公司下属公司荆门新洋丰中磷肥业有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共11项，总建筑面积为42,975.00平方米，账面价值88,908,703.85元。

⑦本公司下属公司吉林新洋丰肥业有限公司在房屋建筑物中核算的未办妥产权证书的房产共4项，总建筑面积为14,098.00平方米，账面价值9,280,135.16元。

十三、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,208,721.98	100.00%	10,910,436.10	5.00%	207,298,285.88	94,389,150.94	100.00%	4,943,721.56	5.24%	89,444,429.38
合计	218,208,721.98	100.00%	10,910,436.10	5.00%	207,298,285.88	94,389,150.94	100.00%	4,943,721.56	5.24%	89,444,429.38

	8,721.98	%	436.10		8,285.88	8,150.94	%	21.56		29.38
--	----------	---	--------	--	----------	----------	---	-------	--	-------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	218,208,721.98	10,910,436.10	5.00%
合计	218,208,721.98	10,910,436.10	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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：

(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 5,966,714.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
诸暨露笑商贸有限公司	42,350,727.00	11.50	2,117,536.35
金昌市国兴农业生产资料有限公司	5,585,759.00	1.52	279,287.95
西华县宏强农资商贸有限公司	3,831,204.83	1.04	191,560.24
张掖市广瑞农资有限公司	3,143,291.97	0.85	157,164.60
成都市蒲江中农农资有限公司	2,940,514.78	0.80	147,025.74
合计	57,851,497.58	15.71	2,892,574.88

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,177,404,708.56	100.00%	20,417,685.40	1.73%	1,156,987,023.16	1,354,036,126.77	100.00%	9,992,648.15	0.74%	1,344,043,478.62
合计	1,177,404,708.56	100.00%	20,417,685.40	1.73%	1,156,987,023.16	1,354,036,126.77	100.00%	9,992,648.15	0.74%	1,344,043,478.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	984,877,974.37	1,017,889.95	5.00%
1 至 2 年	192,276,995.13	19,227,699.51	10.00%
2 至 3 年	102,842.65	30,852.80	30.00%
3 至 4 年	10,145.01	5,072.51	50.00%
4 至 5 年	2,903.86	2,323.09	80.00%
5 年以上	133,847.54	133,847.54	100.00%
合计	1,177,404,708.56	20,417,685.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,425,037.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	984,262,664.54	1,156,961,754.29
其他	193,142,044.02	197,074,372.48
合计	1,177,404,708.56	1,354,036,126.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林新洋丰肥业有限公司	往来款	288,346,523.50	1 年以内	24.49%	
江西新洋丰肥业有限公司	往来款	268,708,274.80	1 年以内	22.82%	
北京丰盈兴业农资有限公司	往来款	221,547,792.00	1 年以内	18.82%	
河北新洋丰肥业有限公司	往来款	41,209,195.97	1 年以内	3.50%	
广西新洋丰肥业有限公司	往来款	39,452,156.51	1 年以内	3.35%	
合计	--	859,263,942.78	--	72.98%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,756,178,478.13		1,756,178,478.13	1,753,678,478.13		1,753,678,478.13
合计	1,756,178,478.13		1,756,178,478.13	1,753,678,478.13		1,753,678,478.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北澳特尔化工有限公司	30,026,365.69			30,026,365.69		

荆门新洋丰中磷肥业有限公司	943,347,395.44			943,347,395.44		
山东新洋丰肥业有限公司	75,737,889.18			75,737,889.18		
四川新洋丰肥业有限公司	131,261,657.54			131,261,657.54		
宜昌新洋丰肥业有限公司	223,849,051.20			223,849,051.20		
河北新洋丰肥业有限公司	60,681,892.10			60,681,892.10		
广西新洋丰肥业有限公司	50,637,899.08			50,637,899.08		
北京丰盈兴业农资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京洋丰逸居酒店管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江西新洋丰肥业有限公司	200,636,327.90			200,636,327.90		
红河新洋丰农业科技服务有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
新洋丰沛瑞(北京)生态农业科技有限公司	8,000,000.00		2,000,000.00	6,000,000.00		
深圳新洋丰道格现代农业投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	4,500,000.00		14,500,000.00		
合计	1,753,678,478.13	4,500,000.00	2,000,000.00	1,756,178,478.13		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,495,882,393.64	1,137,487,508.45	1,380,383,837.22	1,043,014,870.27
其他业务	220,433,996.04	163,269,652.67	263,445,148.92	219,215,046.77

合计	1,716,316,389.68	1,300,757,161.12	1,643,828,986.14	1,262,229,917.04
----	------------------	------------------	------------------	------------------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	126,959,596.04	3,330,000.00
理财产品理财	2,065,287.63	5,647,452.09
合计	129,024,883.67	8,977,452.09

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,392,812.13	
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）	7,678,683.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-706,096.05	
减：所得税影响额	1,084,594.74	
少数股东权益影响额	346,706.39	
合计	3,148,474.46	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.19%	0.41	0.41

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	9.13%	0.41	0.41
-----------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他