

公司代码：600123

公司简称：兰花科创

山西兰花科技创业股份有限公司
2019 年年度报告摘要



中国兰花
Lanhua China

一 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。
- 2 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。

3 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	刘国胜	个人原因	王立印

- 4 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 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

经信永中和会计师事务所审计，公司 2019 年度实现归属于母公司净利润 662,849,027.57 元。综合考虑股东回报和公司自身发展，结合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、上交所《上市公司现金分红指引》等相关要求及公司实际，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股分配现金 2 元(含税)，按本公司 2019 年 12 月 31 日总股本 1,142,400,000 股共计 228,480,000 元，占 2019 年度归属于母公司净利润的 34.47%。本年度不送红股，也不实施资本公积转增股本。

二 公司基本情况

1 公司简介

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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	兰花科创	600123	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王立印	焦建波
办公地址	山西省晋城市凤台东街2288号兰花科技大厦	山西省晋城市凤台东街2288号兰花科技大厦
电话	0356-2189656	0356-2189656
电子信箱	wly@chinalanhua.com	lhjbb@chinalanhua.cn

2 报告期公司主要业务简介

本公司是一家以煤炭、化肥、化工为主导产业的现代企业，公司确立了“强煤、减肥、扩化、发展新材料”的发展思路，所属化肥化工企业以煤炭为原料进行生产，形成产业一体化优势。

公司煤炭产业现有各类矿井 14 个，年设计能力 2020 万吨，其中生产矿井 7 个（含望云、伯方、唐安、大阳、宝欣、口前、永胜），年煤炭生产能力 960 万吨；参股 41%的亚美大宁年生产能力 400 万吨；在建资源整合矿井 5

个，设计年生产能力 420 万吨；新建玉溪煤矿 240 万吨/年矿井于 2019 年 11 月投入联合试运转。2019 年，公司累计生产煤炭 861.89 万吨，同比增长 14.09%；销售煤炭 840.85 万吨，同比增长 10.92%。

化肥产业现有尿素企业 4 个，年尿素产能 120 万吨；受环保限产和秋冬季差异化管控等因素影响，2019 年公司累计生产尿素 85.77 万吨，同比增长 8.97%；销售 83.37 万吨，同比增长 5.50%。

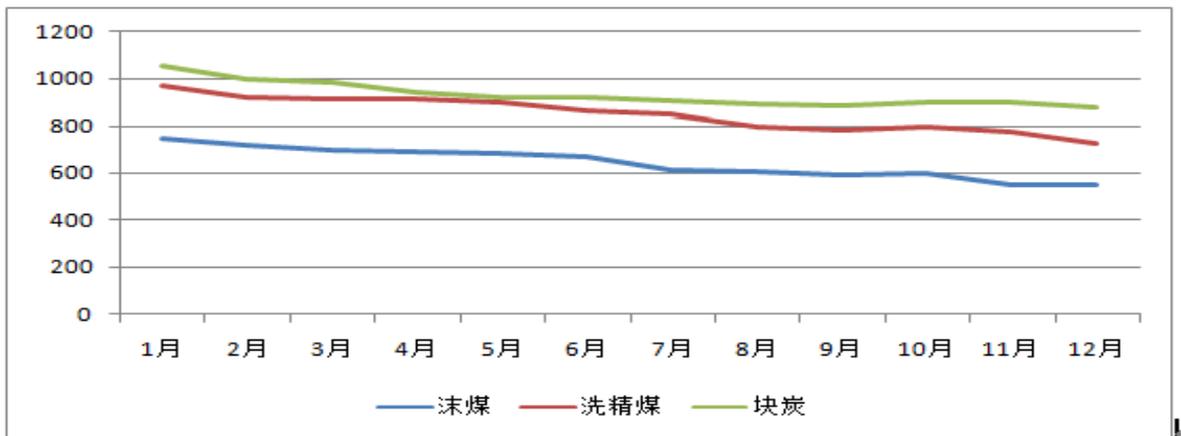
现有化工企业 3 个，两套甲醇转化二甲醚装置，年总产能甲醇 40 万吨转化生产二甲醚 20 万吨，2019 年公司累计生产二甲醚 25.63 万吨，同比下降 6.29%；销售 25.22 万吨，同比下降 7.59%；新材料分公司全年生产己内酰胺 12.07 万吨，同比增长 11.35%；销售 11.99 万吨，同比增长 10%。

（一）煤炭板块

（1）市场分析

近年来，煤炭行业供给侧结构性改革持续深化，5 年来累计退出落后产能 8.1 亿吨，“十三五”煤炭去产能任务全面完成。根据国家统计局数据，2019 年全国原煤产量 38.5 亿吨，同比增长 4.0%；行业产能利用率 70.6%，与去年同期持平；煤炭消费量占能源消费总量的 57.7%，比上年下降 1.5 个百分点。2019 年，受产能释放加快，消费增速放缓，新能源发展水平提升等因素影响，市场供需由总体平衡向宽松方向转变，煤炭价格稳中有降。

2019 年 1-12 月煤炭市场价格走势图



数据来源：内部统计

（2）资源储量

截止 2019 年 12 月 31 日，公司所属各矿保有储量 16.01 亿吨，其中：无烟煤 12.98 亿吨、动力煤 2.42 亿吨、焦煤 0.61 亿吨。

矿井类别	煤矿名称	所处位置	煤种	保有储量 (万吨)	可采储量 (万吨)	核定/设计产能 (万吨)
生产矿井	大阳煤矿	山西省泽州县	无烟煤	15392.58	7155.9	180
	唐安煤矿	山西省高平市	无烟煤	25170.796	9544.826	180
	伯方煤矿	山西省高平市	无烟煤	26604.804	15392.532	210
	望云煤矿	山西省高平市	无烟煤	13616.6	4773.4	90
	宝欣煤业	山西省临汾市古县	焦煤	4786	908	90
	口前煤业	山西省朔州市	动力煤	7533.6	3867	90
	永胜煤业	山西省朔州市	动力煤	16660.8	5816.7	120

基建矿井	玉溪煤矿	山西省沁水县	无烟煤	21604.3	13526	240
整合矿井	同宝煤矿	山西省高平市	无烟煤	9799	3431.79	90
	百盛煤矿	山西省高平市	无烟煤	5968.3	2405.2	90
	兰兴煤业	山西省临汾市蒲县	焦煤	1334	766	60
	芦河煤业	山西省阳城县	无烟煤	7212	3086.55	90
	沁裕煤矿	山西省沁水县	无烟煤	4413	2691.5	90

(3) 2019 年生产经营情况

矿井名称	掘进进尺 (米)	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
大阳煤矿	7429	166.70	166.25	643.34	106957	41230	45913
唐安煤矿	7264.5	179.91	173.11	671.55	116255	42466	49293
伯方煤矿	6436.87	198.06	193.67	610.77	228288	46553	48376
望云煤矿	3444	44.09	44.70	607.55	27159	14259	2669
口前煤业	2105	99.99	94.84	295.27	28004	22806	-1071
永胜煤业	1663.5	93.88	89.23	153.71	13716	13826	-8649
宝欣煤业	7384.6	79.24	79.04	594.05	46955	20979	15054

(4) 主要生产矿区周边交通运输和市场情况

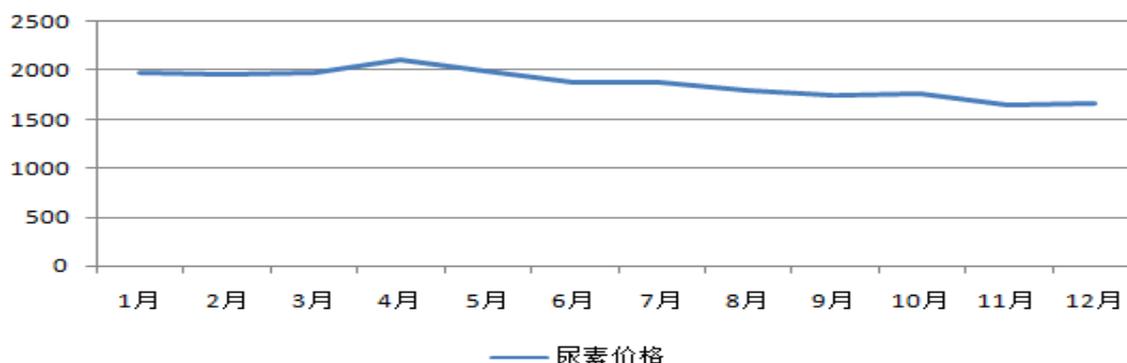
公司主要生产矿井地处全国最大的无烟煤基地——沁水煤田腹地，主导产品“兰花”牌煤炭具有“三高两低一适中”的显著特点，主要面向化工、冶金、建材等行业用户销售。各生产矿井周边交通运输便捷，均建有铁路专用线，通过我国重要铁路运输动脉“太焦”线、与京广线、陇海线相连，铁路运输四通八达，销往湖北、江苏、河南、山东等十多个省份。公路销售通过晋济、晋焦两条高速公路和国道、省道，销往河北、河南、北京、山东等省市。

(二) 化肥板块

(1) 市场分析

2016 年以来，尿素行业随着产能过剩，价格持续下滑，亏损企业退出步伐明显加快。根据中国氮肥工业协会统计，2019 年全国尿素产量 5466.3 万吨，同比增长 5.0%，全年平均开工率 60%左右，市场价格呈现震荡下行趋势，除 3-5 月价格高于 2018 年同期外，其余时段均低于 2018 年同期。

2019年1-12月尿素市场价格走势图



数据来源：内部统计

(2) 2019 年生产经营情况

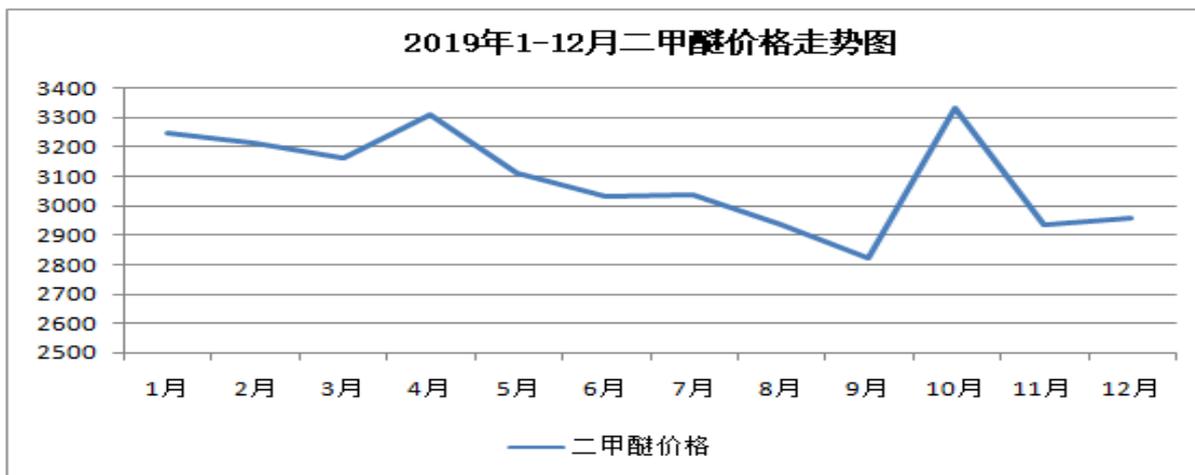
公司 2019 年尿素产品生产经营情况

单位名称	产量（万吨）	销量（万吨）	销售单价 （元/吨）	销售收入 （万元）	销售成本 （万元）	利润总额 （万元）
化工分公司	9.30	8.81	1665.24	14668	12965	-3667
阳化分公司	7.47	7.42	1677.75	12453	11072	-4051
田悦分公司	33.70	33.94	1702.88	57797	50871	-5273
煤化工公司	35.29	33.20	1649.11	54753	47240	-8222

(三) 化工板块

(1) 二甲醚市场分析

2019 年，受原油价格下跌、区域供应量增加、安全环保压力加大等多种因素，二甲醚市场总体表现低迷，行业开工率仅维持在 17.5%左右。



数据来源：内部统计

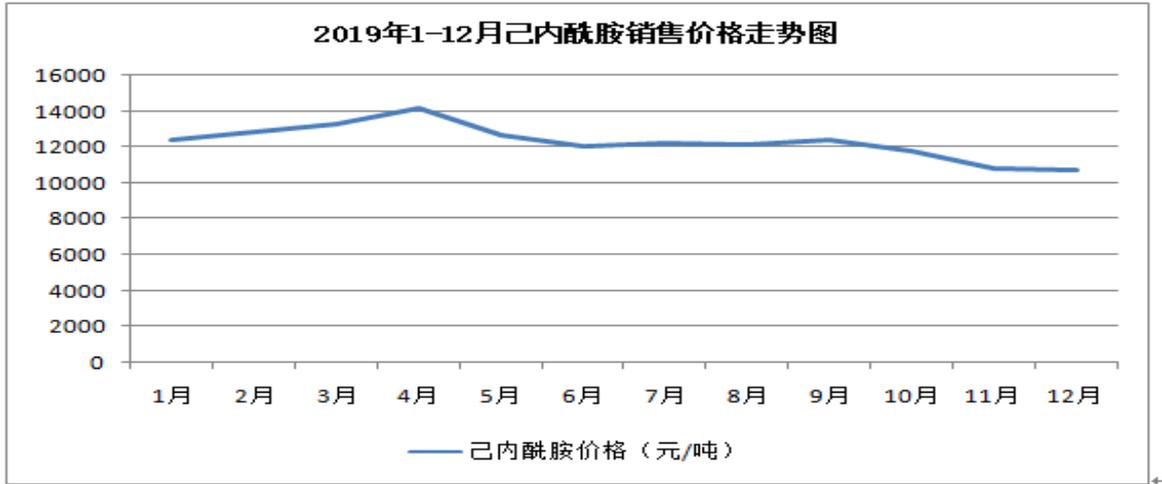
(2) 二甲醚生产经营情况公司

2019 年二甲醚产品生产经营情况

单位名称	产量 （万吨）	销量 （万吨）	销售单价 （元/吨）	销售收入 （万元）	销售成本 （万元）	利润总额 （万元）
清洁能源	12.51	12.45	2843.4	35399	37771	-8802
丹峰化工	13.11	12.77	2824.29	36055	38022	-4380

(3) 己内酰胺市场分析

近年来，我国己内酰胺产能呈现稳步增长态势，进口依存度逐年下降。根据中纤网数据，截至2019年底全国己内酰胺产能达399万吨，同比增长8.13%；产量327.5万吨，行业开工率82.1%，全年表观需求量约350万吨，同比增长7.05%。回顾全年市场走势，总体呈现弱势格局，1-4月市场震荡走高，4月下旬创下年内高点14400元/吨，5月至12月，下游需求较弱，市场震荡下行。



数据来源：内部统计

(4) 己内酰胺生产经营情况

公司2019年己内酰胺产品生产经营情况

单位名称	产量(万吨)	销量(万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
新材料分公司	12.07	11.99	10851.16	130098	117334	-3873

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2019年	2018年	本年比上年 增减(%)	2017年
总资产	25,559,929,633.02	23,307,340,276.26	9.66	23,562,678,167.20
营业收入	7,946,898,714.31	8,529,102,137.86	-6.83	7,566,330,173.60
归属于上市公司股东的净利润	662,849,027.57	1,080,691,887.68	-38.66	781,600,287.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	671,014,699.01	1,090,131,615.33	-38.45	789,175,855.18
归属于上市公司股东的净资产	10,497,907,861.46	10,204,865,620.54	2.87	9,387,311,163.77
经营活动产生的现金流量净额	832,159,019.66	2,193,961,557.59	-62.07	1,339,992,370.28
基本每股收益(元/股)	0.5802	0.9460	-38.67	0.6842
稀释每股收益(元/股)	0.5802	0.9460	-38.67	0.6842
加权平均净资产收益率(%)	6.42	11.01	减少4.59个百分点	8.69

3.2 报告期分季度的主要会计数据

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	1,888,820,687.38	2,233,854,604.84	2,038,584,261.30	1,785,639,160.79
归属于上市公司股东的净利润	209,923,051.27	334,981,086.41	194,957,084.27	-77,012,194.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	212,379,676.16	339,687,477.49	202,025,019.68	-83,077,474.32
经营活动产生的现金流量净额	206,417,019.75	354,049,380.15	276,889,121.78	-5,196,502.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

4 股本及股东情况

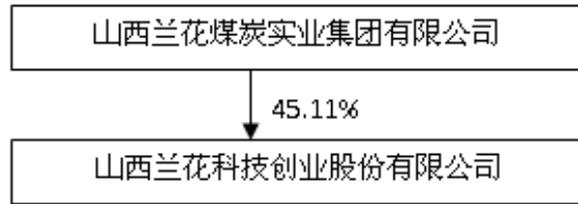
4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

截止报告期末普通股股东总数（户）								64,381
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）								62,794
前 10 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 件的股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质	
					股份 状态	数量		
山西兰花煤炭实业集团有限公司	0	515,340,000	45.11	0	无	0	国有法人	
香港中央结算有限公司	-8,158,046	7,176,425	0.63	0	无	0	其他	
邓家忠	855,100	4,330,500	0.38	0	无	0	境内自然人	
温少如	0	3,938,486	0.34	0	无	0	境内自然人	
贾晓梅	50,000	3,110,000	0.27	0	无	0	境内自然人	
兰家旺	2,264,345	3,057,969	0.27	0	无	0	境内自然人	
许雄葵	2,674,900	2,674,900	0.23	0	无	0	其他	
中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	89,986	2,460,376	0.22	0	无	0	其他	
曾德生	900,300	2,350,300	0.21	0	无	0	境内自然人	
陈宇杰	40,000	2,350,077	0.21	0	无	0	境内自然人	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山西兰花煤炭实业实业集团集团有限公司与其他股东不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

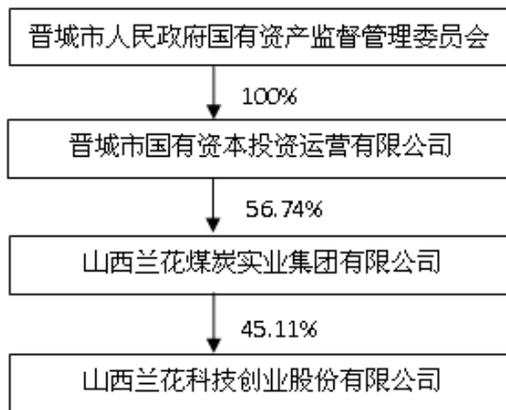
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



4.3 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



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

适用 不适用

5 公司债券情况

适用 不适用

5.1 公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
山西兰花科技创业股份有限公司公开发行 2019 年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	19 兰创 01	163086	2019 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 23 日	10	5.08	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所
山西兰花科技创业股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)(疫情防控债)(面向合格投资者)	20 兰创 01	163198	2020 年 3 月 2 日	2025 年 3 月 2 日	20	4.50	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所

5.2 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

5.3 公司债券评级情况

适用 不适用

中证鹏元资信评级有限公司于2019年11月15日向公司出具了《山西兰花科技创业股份有限公司2019年公司债券信用评级报告》(编号:中鹏信评【2019】第Z【684】号01),评定公司主体长期信用评级为AA+,本期债券信用等级为AAA,评级展望为稳定。

中证鹏元资信评级有限公司于2020年2月21日向公司出具了《山西兰花科技创业股份有限公司2020年公司债券(第一期)信用评级报告》(编号:中鹏信评【2019】第Z【73】号02),评定公司主体长期信用评级为AA+,本期债券信用等级为AAA,评级展望为稳定。

5.4 公司近2年的主要会计数据和财务指标

适用 不适用

主要指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)
资产负债率(%)	57.50	54.42	3.08
EBITDA全部债务比	0.15	0.214	-29.91
利息保障倍数	2.07	2.96	-30.07

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2019年,面对主导产品市场价格持续下行和环保政策刚性约束持续增强等多种不利因素,公司紧紧围绕“聚焦六个坚持、谋求六个突破、实现六大目标”总体工作部署,有序推进生产经营和企业发展各项工作,不断夯实管理基础,全力加快产业转型,确保了公司总体经营的稳定运行。

报告期内,公司累计生产煤炭861.89万吨,销售840.85万吨;累计生产尿素85.77万吨,销售83.37万吨;生产二甲醚25.63万吨,销售25.22万吨;生产己内酰胺12.07万吨,销售11.99万吨;全年实现销售收入79.47亿元,同比下降6.83%;实现利润8.53亿元,同比下降34.66%,归属于母公司净利润6.63亿元,同比下降38.66%;每股收益0.5802元,净资产收益率6.42%。

坚持稳健合规运营,持续增强规范治理能力。修订完善了《公司章程》和公司治理相关文件,认真落实党委在公司决策中的前置地位,进一步规范董事会、股东会、监事会“三会”组织程序。严格落实重大信息内部报告制度,以子公司董事监事管理为核心,强化子公司董事会、股东会管理,着力引导子公司形成科学高效的决策机制。密切与监管部门沟通协调,确保信息披露的时效性和准确性。监事会通过对公司重大经营管理活动开展监督检查,起到了积极有效的作用。全年共召开股东大会1次、董事会6次、监事会3次。

对标一流深化改革创新。启动了契约化管理改革、分子公司负责人公开选聘、资源整合煤矿一体化分级管理试点工作;强化生产经营要素科学高效配置,强化动态平衡全面预算管理,推行一体化绩效考核,推进薪酬分配持续向专业技能和生产一线倾斜,引导内部员工合理流动;大力推进内控体系与三标体系融合运行,提升管理价值;不断完善企业法律顾问和公司律师制度,强化合同流程管理,切实防范法律风险;依法依规推进重庆太阳能公司的破产清算,完成了资产评估,正在进行资产公开处置。

注重基础管理提升，不断增强经营发展能力。生产运行平稳高效。不断优化煤矿企业生产组织，从源头降本、技术降本、管理降本入手，全方位强化成本管控，煤炭单位生产成本与去年同期相比基本持平。着力加强化肥化工企业工艺、装备、技术管理薄弱环节，深入推进降本增利、挖潜增效、管控降费，各厂物料消耗都有不同程度的下降，经营情况有所好转，尿素单位生产成本同比下降 8.5%，二甲醚成本同比下降 9.38%，己内酰胺成本同比下降 13.49%。

积极推进市场营销转型。坚持“稳基础、调结构、拓市场”营销策略，紧跟市场发展趋势，以优质的产品品质和服务稳固现有战略合作客户，以多元的产品和营销方式积极拓展冶金、民用、建材用户等煤炭下游行业新用户，以快速的市场反应和差异化销售方式拓展化肥化工产品市场场景，不断优化重构供给端到需求端销售生态，增强了价格运行趋势的研判与分析，公司煤炭售价保持产地行业领先水平，各类产品保持产销平衡。

主业技术水平不断提升。组织煤炭、化工化肥企业主要管理技术人员分批到先进企业开展管理技术交流；重点与科研院所开展了智能选矸、煤矿瓦斯治理、快速掘进、深孔钻车、废水零排放、神宁炉、煤基活性炭、滤料及石墨材料等煤基新材料开发等新项目、新工艺、新装备技术交流；加快煤矿 3 号煤复采和下组煤配采工作进度；推广使用沿空留巷技术在大阳、唐安两矿取得良好效果；积极关注固定床造气工艺政策变化，连续跟踪无烟块煤气化工艺技术革新发展进展；全年申请专利 18 项，煤矿虚拟现实培训系统研发项目，被评为 2019 年度中国煤炭工业协会科学技术奖三等奖。

加快推进项目建设，产业转型升级稳步推进。工程项目建设稳步推进。己内酰胺节能增效技术改造项目工程建设基本完工，具备了碰口投运条件；望云水平延深项目 2019 年 10 月 8 日投入联合试运转，新建玉溪 240 万吨/年矿井于 2019 年 11 月 27 日投入联合试运转；永胜矿 2019 年 3 月实现转产；在建的同宝煤业、百盛煤业、沁裕煤业三个 90 万吨/年整合矿井二期工程建设正常推进；芦河、兰兴两矿保持一停四不停。

大力推进能源革命改革。根据省市政府能源革命综合改革试点要求，按照“改革创新、市场导向、低碳引领、重点突破”原则推进公司能源革命改革试点工作。按照“减、优、绿”煤炭产业发展要求，启动了玉溪煤矿建设智能化矿山、唐安煤矿充填式开采试点和公转铁技术方案论证等前期工作。与晋城鸿刃科技有限公司、晋城市创业投资基金管理有限公司、晋城市园区开发建设运营有限公司合作设立晋城鸿硕智能科技有限公司，开发智能化矿用采掘工具、钻探工具新产品。

加快推进气化升级改造。按照固定床造气工艺革新政策要求，与天泽集团合作设立兰天新能化工公司，启动巴公园区气化升级改造项目，项目前期工作基本完成。

扎实推进三大攻坚，全力防范化解重大风险。不断强化安全生产管理。始终坚持把安全生产作为第一位的工作进行安排和落实，从总公司到车间班组层层签订安全目标责任书，全年安排安全费用约 1.5 亿元，紧盯煤矿“治瓦斯、摸清水、控顶板”三大重点环节，紧盯化肥化工企业“安全、工艺、设备、电器、仪表”等专业现场管理，紧盯不安全行为和不安全的人，开展全方位安全体检，提升了安全管理软硬件水平。

坚决落实环保政策要求。重点实施了煤矿废水提标改造、储煤场全封闭、煤矸石砖厂提标改造、锅炉超低排放改造，在化肥化工企业实施了在线监控设施建设、污水处理、固废治理等项目。日常环保管理重点强化三级督办制度、环保设施运行管理、排放指标检测与监督，结合开展绿色环保评估，编制重污染天气应急减排方案，规范落实政府环境信息公开和环境保护信息披露要求，促进了清洁生产。

全面加强资金链管理。全面加强资金集中管控，提高资金使用效率，财资管理云平台上运行，与工农中建交兴六大行实现了银企直联。2019 年 12 月 23 日成功发行首期 10 亿元公司债，票面利率 5.08%，为 2019 年全省同行业、同主体评级公司债券发行最低利率水平，2020 年 3 月 2 日，完成 20 亿元公司债券发行，票面利率 4.5%，为山西省首家疫情防控公司债，对优化公司资本结构，增强企业应对市场变化起到了积极作用。

2019 年度主要业务指标完成情况表

项目	2019 年	2018 年	变化比例 (%)
一、煤炭产品			
1、产量 (万吨)	861.89	755.44	14.09%
2、销量 (万吨)	840.85	758.06	10.92%
其中：内部销售量 (万吨)	132.37	151.82	-12.81%
3、库存 (万吨)	38.1	33.77	12.82%
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	543.89	647.26	-15.97%
5、单位生产成本 (元/吨)	228.49	235.88	-3.13%
6、销售收入 (万元)	457334	490661	-6.79%
其中：内部销售额 (万元)	92693	118823	-21.99%
7、销售成本 (万元)	202119	190934	5.86%
8、毛利 (万元)	255215	299727	-14.85%
二、尿素产品			
1、产量 (万吨)	85.77	78.71	8.97%
2、销量 (万吨)	83.37	79.02	5.50%
3、库存 (万吨)	3.43	1.03	233.01%
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	1675.25	1783.69	-6.08%
5、单位生产成本 (元/吨)	1465.06	1601.11	-8.50%
6、销售收入 (万元)	139671	140951	-0.91%
7、销售成本 (万元)	122148	126435	-3.39%
8、毛利 (万元)	17523	14516	20.72%
三、二甲醚产品			
1、产量 (万吨)	25.63	27.35	-6.29%
2、销量 (万吨)	25.22	27.29	-7.59%
3、库存 (万吨)	0.27	0.17	58.82%
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	2833.73	3602.17	-21.33%
5、单位生产成本 (元/吨)	3010.98	3322.62	-9.38%
6、销售收入 (万元)	71455	98309	-27.32%
7、销售成本 (万元)	75793	88356	-14.22%
8、毛利 (万元)	-4338	9953	--
四、己内酰胺产品			
1、产量 (万吨)	12.07	10.84	11.35%
2、销量 (万吨)	11.99	10.9	10.00%
3、库存 (万吨)	0.08	0.003	-
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	10851.16	14013.3	-22.57%
5、单位生产成本 (元/吨)	9769.51	11292.91	-13.49%
6、销售收入 (万元)	130098	152785	-14.85%
7、销售成本 (万元)	117334	123088	-4.67%
8、毛利 (万元)	12764	29697	-57.02%

注：煤炭产品内部销售量包括向公司内部化肥化工企业销售量和向能源集运、日照兰花等煤炭贸易企业销售量。

2 导致暂停上市的原因

适用 不适用

3 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

4 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

(1) 财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号), 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1 号) 同时废止。本集团执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”、“应收账款”、“应收款项融资”三个行项目;“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。比较数据相应调整。	上年“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”72,779,738.42 元;“应收票据”金额 1,135,758,241.02 元。 上年“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”161,717,213.55 元及“应付账款”1,692,479,261.68 元;

(2) 新《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于修订〈企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8 号), 自 2019 年 6 月 10 号起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。同时 2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)中的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》同时废止。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于修订〈企业会计准则第 12 号-债务重组〉的通知》(财会[2019]9 号), 自 2019 年 6 月 17 号起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。同时 2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)中的《企业会计准则第 12 号-债务重组》同时废止。

(3) 新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”), 本公司于 2019 年 4 月 19 日召开的第六届董事会会议, 批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为以下三类: (1) 以摊余成本计量的金融资产; (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的, 不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具, 而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

对于应收票据（商业承兑汇票）及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备；对于银行承兑汇票本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	1,950,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,950,000.00
应收票据	摊余成本	1,135,758,241.02	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,135,758,241.02
应收账款	摊余成本	72,779,738.42	应收账款	摊余成本	69,510,645.87
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	412,005,797.07	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他应收款	摊余成本	390,440,041.69
			债权投资	摊余成本	
递延所得税		134,555,207.84	递延所得税		135,027,691.24
盈余公积		1,526,608,166.85	盈余公积		1,526,770,541.95
未分配利润		6,621,919,401.97	未分配利润		6,608,274,086.04
少数股东权益		418,819,979.33	少数股东权益		407,940,555.63

5 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

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

本年合并财务报表范围与上年相比新增子公司“山西兰天新能化工有限公司”，减少一家子公司“重庆兰花太阳能电力股份有限公司”。