

公司代码：600470

公司简称：*ST 六化

安徽六国化工股份有限公司 2020 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈胜前、主管会计工作负责人陈胜前及会计机构负责人（会计主管人员）秦红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	147

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/六国化工	指	安徽六国化工股份有限公司
铜化集团	指	铜陵化学工业集团有限公司
华兴化工	指	铜陵市华兴化工有限公司
铜化进出口	指	铜陵化工集团进出口有限责任公司
铜化包装	指	铜陵化工集团包装材料有限责任公司
通华物流	指	安徽通华物流有限公司
铜化设计院	指	铜陵化工集团化工设计研究院有限责任公司
新桥矿业	指	铜陵化工集团新桥矿业有限公司
丰采物回	指	铜陵丰采物资回收有限公司
华兴精细化工	指	铜陵华兴精细化工股份有限公司
绿阳建材	指	铜陵市绿阳建材有限责任公司
嘉珑凯	指	安徽嘉珑凯贸易有限责任公司
鑫泰化工	指	安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司
湖北六国	指	湖北六国化工股份有限公司
国星化工	指	铜陵国星化工有限责任公司
江西六国	指	江西六国化工有限责任公司
鑫克化工	指	铜陵鑫克精细化工有限责任公司
中元化肥	指	安徽中元化肥股份有限公司
国泰化工	指	安徽国泰化工有限公司
吉林六国	指	吉林六国农业科技发展有限责任公司
嘉合科技	指	铜陵嘉合科技有限公司
六国易农	指	六国易农科技股份公司

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	安徽六国化工股份有限公司
公司的中文简称	六国化工
公司的外文名称	AnhuiLiuguoChemicalCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	LiuguoChemical
公司的法定代表人	陈胜前

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢金俄	刘磊、周英
联系地址	安徽省铜陵市铜港路	安徽省铜陵市铜港路
电话	0562-3801675	0562-3801675
传真	0562-3802688	0562-3802688
电子信箱	tlxxe@163.com	Zhouy207@sohu.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省铜陵市铜港路
公司注册地址的邮政编码	244000
公司办公地址	安徽省铜陵市铜港路
公司办公地址的邮政编码	244000
公司网址	http://www.liuguo.com
电子信箱	liuguo@liuguo.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST六化	600470	六国化工

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,269,687,841.80	2,135,921,205.21	6.26
归属于上市公司股东的净利润	65,595,087.06	44,452,041.00	47.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	53,533,721.01	-14,214,453.62	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-106,593,245.58	84,639,927.14	-225.94
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,276,325,914.43	1,175,906,881.21	8.54
总资产	4,329,355,464.33	4,626,641,250.49	-6.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.085	52.94
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.085	52.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.103	-0.027	不适用
加权平均净资产收益率(%)	5.35	3.05	增加2.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.36	-0.97	增加5.33个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	700.00	
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	36,155,059.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,129,978.89	主要系湖北六国、国泰化工、中元化肥受“新冠”疫情影响造成的停工损失 3,665.36 万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	13,078,645.46	
所得税影响额	-43,060.21	
合计	12,061,366.05	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(1) 主要业务

报告期内公司主要业务未发生变化, 主营业务为化肥(含氮肥、磷肥、钾肥)、肥料(含复合肥料、复混肥料、有机肥料及微生物肥料)、化学制品(含精制磷酸、磷酸盐)、化学原料的生产加工和销售。公司是华东地区规模相对较大的磷复肥和磷化工一体化专业制造企业。公司“六国”品牌为磷复肥行业主流品牌, 在国内市场具有较大影响力。

(2) 经营模式

公司充分利用水运、铁运等便捷物流优势, 安徽、湖北的硫酸、磷矿资源优势, 以及华东地区发达先进的工业体系和区域经济优势, 利用生产要素的优化集合, 在供应端牢固管控成本、在销售端优化市场和产品结构, 完善网络建设和终端管理, 提升品牌溢价, 形成可持续发展的稳定的盈利模式; 通过持续研发创新新产品, 构建可持续的强大内生增长模式; 通过循环经济和一体化, 实现环境友好和绿色发展。

生产模式: 公司系流程式、规模化大型化肥生产企业, 公司生产通过保持连续稳定长周期运行以有效降低运营成本、实现环保、安全的高度可控。

采购模式: 公司主要原料为煤、磷矿、硫酸, 实行定期订货法采购模式, 即每月根据原料需求量建立库存检查机制, 达到订购点时实施采购作业。

销售模式: 公司产品销售模式主要有买断销售、驻点销售等, 随着农村土地流转形成的规模化经营以及互联网的发展, 公司加大了终端网点、大户和终端客户直销, 提高服务市场意识。

(3) 行业情况

化肥行业与农业息息相关, 随着人们对农产品品质需求的提高, 对环境资源问题的日益重视, 传统的要素增长模式难以为继, 农业供给侧结构性改革将加速, 化肥行业的转型升级也势在必行。着力化解过剩产能、大力调整产品结构、提升化肥复合化率和施肥效率, 加快提升科技创新能力、着力推进绿色发展、积极推进两化深度融合、加强农化服务、借力“一带一路”战略拓展国际市场, 是化肥行业未来转型升级的方向。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 品牌优势

公司拥有“六国”、“淮海”等中国驰名商标, 深受市场认可。公司成功注册“六瑞”、“六国网”“六国之星”、“六国肥娃”等 159 件商标, “LANDGREEN”商标成功在印度、韩国、印度尼西亚等八个国家和地区注册, 为公司走国际化道路打下了良好的品牌基础。主导产品“六国”牌磷酸二铵荣获中国名牌产品、全国用户满意产品等称号, “六国”牌商标入选中国最有价值商标 500 强, 在公司产品的主要销售市场具有一定的品牌溢价和市场美誉度。

(二) 生产要素禀赋优势

公司本部坐落于长江沿线, 直通湖北宜昌磷矿供应地; 同时, 安徽地区拥有亚洲地区最为丰富的硫酸资源, 公司具备“酸肥结合”、“矿肥结合”的生产要素禀赋优势; 合成氨、尿素、磷酸一铵原料等内部自产自供, 汽电联动以及石膏渣场淋溶水回用等, 公司循环经济与规模优势得到充分匹配, 结合便捷价廉的物流条件, 公司基于要素禀赋的成本战略优势在行业内持续处于领先地位, 是公司难以复制的核心竞争力。

(三) 营销优势

公司经过多年的建设, 形成了覆盖全国较为完善的国内市场销售网络, 有效终端销售网点约 1.6 万个, 具有较强风险管控能力和抵御弱市行情优势。近年来, 公司依托“六国”品牌影响力和渠道网络优势, 尝试品牌营销、会议营销、终端直销、农场直达等全方位立体营销模式, 推进“新品+差异化”营销策略, 建设“经销商+直销商”客户体系建设, 结合新产品的不同定位深入精准营销, 营销优势得到不断巩固和提升。

(四) 技术优势

公司是我国八十年代第一套引进国外技术和装备的大型磷酸二铵生产企业。多年来经过消化吸收、不断发展和技术创新，目前拥有普莱昂 4 代、R-P 工艺等三套湿法磷酸生产线，多套 DAP、MAP、NPK 生产线，湿法磷酸及磷复肥生产工艺技术处于行业先进水平。近年来产学研合作研究控失性复合肥生产技术，产品和技术国内首创，行业内起到引领作用；自主开发了六国网、硫时代、亲亲水溶肥、六国安辛、沃尔田、香满福等 10 大类 100 多个品种的磷复肥产品，形成可满足各类作物全程营养需求的磷复肥系列产品。公司“萃取净化法”湿法磷酸净化及磷酸盐装置是国家科技支撑计划工业化示范项目，其工业磷酸一铵产品质量国内领先，精制磷酸应用于电池原料行业，可取代能耗高的热法精制磷酸。30 万吨/年合成氨装置引进瑞士卡萨利 15.0MPa 氨合成技术，采用深冷空气分离制氧、多元料浆加压气化、宽温耐硫变换、低温甲醇洗脱硫脱碳和液氮洗精制合成气等工艺，其工艺技术国内领先。近年来公司在新产品、新技术、新工艺、资源化利用等方面开发了一系列专利技术，其中“一步法二水-半水法磷酸工艺”、“大宗工业固废磷石膏资源化利用技术”、“低品位磷矿资源化利用及高效浸提制磷酸技术”、“新型减施增效复合肥产品开发”、“磷矿伴生超低磷资源回收利用技术”等，技术水平国内领先。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，化肥行业面临农作物种植结构调整、化肥用量零增长、农作物价格低廉、环保要求高等不利因素，公司不断改善和提升运行质量和效益，通过科技创新和管理创新，多开发新型肥料，向建设高效、绿色、安全的化肥产业链方向发展，公司经营基本稳定。受新冠疫情影响，生产原料及化肥产品运输困难，子公司湖北六国 3 月初复工复产，国泰化工、中元化肥 2 月底复工复产，化肥价格呈前涨后跌的走势，总体平稳。

报告期内，公司持续加大产品结构升级调整，大力推进新产品销售，推进“新品+差异化”营销策略，在本部已有控失肥、中微量元素肥、海藻肥、系列专用肥的基础上，继续推广水溶肥、有机肥、菌肥、水产肥、土壤调理剂等新产品，目前公司已拥有 10 大系列 100 多款新产品。公司通过大力开展新品推介会、示范观摩会、网点农民会等形式多样的宣传促销活动，产品销量创历史新高。

报告期内，公司全面推进“市场大拓展、产能大释放、成本大分析、费用大清理、管理大梳理”五大行动，加快推动内部改革，增强企业发展活力，实现企业增效，员工增收入。积极调整三大生产基地产品结构，充分发挥装置优势，顺应市场需求，生产更多更好的产品供应、服务市场；进一步加强市场网络建设，优化渠道，深耕细作，培育并打造万吨县、万吨区等标杆市场；进一步提升服务市场能力，强化“产品+服务”理念，树立全员质量意识和市场服务意识，通过 SMS 系统和装卸智能升级、组建物流公司等创新性工作，提高工作效率、提升客户体验，提升服务水平；进一步创新广告宣传工作，利用好微信公众号、抖音等自媒体平台，为广大经销商决战秋销赋能。

报告期内，围绕公司本部、宿州中元、湖北六国、吉林六国产品及地域情况，合理规划市场及主销产品，争取效益最大化。调整销售策略，由驻点直销模式改为买断促销模式，降低资金风险。积极关注出口，实现产品出口量同比大幅增长，实现产销平衡。

报告期内，公司复合肥生产装置氨酸法造粒技改通过专家鉴定，公司成为国内首家复合肥装置料浆法造粒成功改造为氨酸法造粒的企业。技改后的装置年设计产能达 40 万吨，是目前国内产能最大的氨酸法复合肥生产装置。公司通过外出取经、研究摸索，持续优化工艺流程，多方面技术攻关，实现了生产装置平稳运行。新除尘装置同步建设投用，现场生产环境得到极大改善。

报告期内，公司与合肥工业大学联合承担的“新型减施增效复合肥工艺技术开发”项目结题验收，项目以锌元素螯合技术和硼砂助溶技术为核心的 NPK-ZnB 新型肥料生产工艺，有效解决了复合肥中微量元素不均匀性和化学拮抗问题，技术水平国内领先。成功试生产合格产品，与传统肥料相比，作物总养分减施 20%基础上增产 3%以上，经济效益显著。项目已申请发明专利 6 项，其中 5 项进入实审；获实用新型专利 1 项；已发表和录用科技论文 5 篇，已在线发布学位论文 1 篇；申请省级新产品 2 个，已通过专家鉴定。

报告期内，公司通过“两化融合管理体系贯标”评审，公司工业化与信息化融合迈上新的台阶。公司是安徽省制造业与互联网融合示范企业，铜陵市两化融合管理体系贯标试点企业。2019 年 5 月启动两化融合贯标管理体系认证，成立两化融合贯标管理体系认证领导小组，以打造“数字化能力

建设提升管理效能”为两化融合目标，实施技术改造和管理创新重大举措，通过信息化与工业化的深度融合推动公司的转型升级和高质量发展。

报告期内，公司以磷石膏堆场整治为重点，围绕“一控三化”实行磷石膏堆场整治消纳工作，降低、消除磷石膏堆场对长江和周边生态环境的影响；以石膏外销综合利用量确定磷酸和磷化工品产量，出台磷石膏促销政策，加大营销力度。销售磷石膏 77.54 万吨，产生磷石膏 74.89 万吨，磷石膏实现负增长。公司锅炉超低排放项目通过环保竣工验收，项目完成建设 2 套 SCR 脱硝装置、1 套烟气氨法脱硫装置、一套烟气脱白装置，完成 1 套锅炉烟气电除雾装置升级改造。

截止报告期末，公司累计已获取授权专利 179 件，其中发明专利 42 件。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,269,687,841.80	2,135,921,205.21	6.26
营业成本	1,950,002,228.65	1,928,789,580.84	1.10
销售费用	85,023,902.00	87,332,900.10	-2.64
管理费用	78,045,667.75	60,192,333.02	29.66
财务费用	36,902,099.52	58,185,566.16	-36.58
研发费用	46,794,640.28	33,618,656.83	39.19
经营活动产生的现金流量净额	-106,593,245.58	84,639,927.14	-225.94
投资活动产生的现金流量净额	-92,423,150.91	-89,384,413.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	60,984,080.78	-96,221,656.77	不适用
投资收益		766,380,968.74	-100.00
其他收益	33,850,623.71	9,689,355.40	249.36
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,946,406.12	-655,296,030.90	不适用
资产减值损失(损失以“-”号填列)	3,444,952.85	-46,220,553.18	不适用
营业外支出	37,288,024.12	1,584,947.94	2,252.63

营业收入变动原因说明:本期销量增加,营业收入相应增加

营业成本变动原因说明:本期销量增加,营业成本相应增加。

管理费用变动原因说明:主要系本期因环保整改要求,磷石膏环境治理费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期江西六国不纳入合并范围及借款利率下降所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发直接投入较上期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期处置子公司嘉合科技所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期偿还债务支付的现金较上期减少所致。

投资收益变动原因说明:主要系上期江西六国不并表产生的收益。

其他收益变动原因说明:主要系本期摊销的递延收益较上年同期增加所致。

信用减值损失变动原因说明:主要系上期计提的江西六国往来的坏账所致

资产减值损失变动原因说明:主要系上期计提的江西六国长期股权投资准备。

营业外支出变动原因说明:主要系本期子公司非正常停工损失计入营业外支出。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	49,961,368.10	1.15				
应收票据			75,912,097.33	1.45	-100.00	
存货	652,927,147.91	15.08	982,766,348.71	18.82	-33.56	
在建工程	94,408,794.23	2.18	372,684,690.73	7.14	-74.67	
递延所得税资产	347,932.54	0.01	228,024.35		52.59	
其他非流动资产	250,000.00	0.01	19,544,613.37	0.37	-98.72	
合同负债	259,873,438.53	6.00				
预收款项			521,854,819.79	9.99	-100.00	
其他应付款	64,496,375.59	1.49	106,814,645.98	2.05	-39.62	
长期借款	50,000,000.00	1.15	309,000,000.00	5.92	-83.82	
长期应付款	44,272,401.85	1.02	118,377,574.40	2.27	-62.60	
预计负债	7,741,800.00	0.18	23,225,400.00	0.44	-66.67	
递延收益	92,705,139.31	2.14	151,071,039.20	2.89	-38.63	
递延所得税负债	9,833,924.39	0.23	18,399,678.39	0.35	-46.55	

其他说明

应收款项融资变动原因说明：主要系会计科目重分类所致。

应收票据变动原因说明：主要系会计科目重分类所致。

存货变动原因说明：主要系库存商品较上年同期期末减少所致。

在建工程变动原因说明：主要系上期期末聚酰胺切片项目尚在建设中。

递延所得税资产变动原因说明：主要系本期计提所得税时间性差异较上年同期期末增加所致。

其他非流动资产变动原因说明：主要系本期期末预付的工程款较上年同期期末减少所致。

合同负债变动原因说明：主要系会计科目重分类所致。

预收款项变动原因说明：主要系会计科目重分类所致。

其他应付款变动原因说明：主要系本期期末应付单位往来款较上年同期期末减少所致。

长期借款变动原因说明：主要系本期子公司嘉合科技不纳入合并范围所致。

长期应付款变动原因说明：主要系本期期末应付的融资租赁款较上年同期期末减少所致。

预计负债变动原因说明：主要系本期期末预计的职工安置费较上年同期期末减少所致。

递延收益变动原因说明：主要系本期子公司嘉合科技不纳入合并范围所致。

递延所得税负债变动原因说明：主要系本期期末中元化肥递延所得税费用转销较上年同期期末增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 06 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	127,975,199.87	票据保证金
货币资金	89,400,000.00	借款保证金
固定资产	80,221,694.86	借款抵押
无形资产	116,453,122.17	借款抵押

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2020 年 4 月 28 日, 公司召开第七届董事会第十一次会议, 会议同意将全资子公司嘉合科技 100% 股权按评估价 2,976.39 万元人民币出售给铜化集团。2020 年 5 月 13 日, 已完成工商变更, 本公司不再持有嘉合科技股权。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	占被投资公司权益比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
湖北六国化工股份有限公司	加工制造	硫酸、磷酸 (系生产磷酸一铵、磷酸二铵的中间体, 有效期至 2018 年 09 月 12 日止)、精制磷酸盐、化学肥料 (持有效许可证经营) 生产、销售; 磷石膏生产加工、销售; 磷矿石精选; 进出口业务 (不含国家禁止、限制产品) (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	15,000.00	51	89,404.08	-4,494.61	-1,272.70

铜陵鑫 克精细 化工有 限责任 公司	加 工 制 造	磷酸 20000 吨/年生产，磷酸盐、化肥（磷酸一铵、磷酸二铵、磷酸二氢钾）、化工产品及化工原料（均除危险品）的生产、销售，自营和代理自产产品、原辅材料、机械设备、零配件、仪器仪表及相关商品进出口贸易业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）	10,000.00	60	12,189.92	10,663.50	151.14
安徽省 颍上鑫 泰化工 有限公 司	加 工 制 造	碳酸氢铵、甲醇、液氨、稀土复合肥、农作物专用肥及化工机械生产销售【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】	5,517.20	55	875.51	-4,256.74	136.21
铜陵国 星化工 有限责 任公司	加 工 制 造	化肥（含复混肥料、其他肥料）的生产、加工、销售，提供相关售后服务	838（万美 元）	70	12,080.95	7,750.06	390.91
安徽中 元化肥 股份有 限公司	加 工 制 造	复合肥、复混肥、氮肥、磷肥、钾肥、有机肥、微生物肥和其他肥料、硫酸制造、销售（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）	10,000.00	60	21,866.59	-20,075.54	-270.42

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 随着供给侧改革推进、化肥用量零增长、化工行业技术进步，产业升级步伐加快，未来传统化肥需求量有限，市场支撑力度十分弱，存在较大价格波动风险；公司生产装置集中在安徽，在全国的基地布局较少，而市场网络分布在全国各地，在东北、西北、华北、南方市场，不具备运输成本优势；公司收入和产品盈利能力增长受到制约，面临较大的持续发展压力。公司将继续盘活存量，精益管理，在做好大系统优化运行、提高效能的同时，创新驱动，提升增量，努力推进项目建设，推动企业发展再上新台阶。

2. 安全环保风险。公司以及重点子公司属于化肥生产型企业，对安全、环境保护的要求较高，加上我国正逐步进入高质量发展阶段，公众的环保意识日益增强；国内安全环保标准趋于严格，安全、健康、环保的压力增加，公司将面临更大的环境生态保护压力。公司将严格遵循安全发展、绿色发展理念，认真贯彻安全环保政策法规，继续推动安全本质化管理，运用现代化手段，提高安全管理的体系化建设；对照环保标准，探索最优环保技术，做好环境风险管控，深化节能减排，抓好资源综合利用，确保可持续发展，守好企业生命线。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-5-22	www.sse.com.cn	2020-5-23

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

江西六国持续亏损，资不抵债，已无法清偿到期全部债务和无力持续经营。本公司于 2018 年 11 月启动了对该公司破产重整事宜，2019 年 6 月 6 日，法院受理了江西六国破产清算申请，详见 2019 年 6 月 10 日公告编号为 2019-034《关于收到法院受理控股子公司破产清算事宜的公告》。江西省贵溪市人民法院已指定江西华星律师事务所担任江西六国化工有限责任公司管理人。江西省贵溪市人民法院于 2019 年 11 月宣告江西六国破产，详见 2019 年 11 月 16 日公告编号为 2019-050《关于法院宣告控股子公司破产的公告》。

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

公司及其控制股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019 年度日常关联交易执行情况及 2020 年度日常关联交易预计的公告	六国化工公告编号为 2020-016

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

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2020 年 4 月 28 日，公司召开第七届董事会第十一次会议，会议同意将全资子公司嘉合科技 100% 股权按评估价 2,976.39 万元人民币出售给铜化集团。2020 年 5 月 13 日，已完成工商变更，本公司不再持有嘉合科技股权。

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**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：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）	197,833,000.00
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	274,200,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	619,978,100.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	817,811,100.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	64.08
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	197,833,000.00
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）	586,778,100.00
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）	784,611,100.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	对关联方的担保系本公司对原全资子公司嘉合科技的担保，因将嘉合科技100%股权转让给控股股东铜化集团而形成的关联担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

(1) 在 2019 年全村 46 户 164 人实现脱贫的基础上，切实抓好精准扶贫、精准脱贫，树牢“四个意识”，坚持以党建为引领，以产业扶贫为抓手，夯基础、强保障、重落实、保成效，进一步压紧压实脱贫攻坚包村帮扶责任，圆满完成 2020 年度“单位包村、干部包户”脱贫攻坚各项任务，打赢脱贫攻坚收官战。

(2) 抓产业扶贫，壮大集体经济。扶持贫困户开展产业扶贫，根据金山村现有条件，继续发展瓜蒌种植项目，抓好瓜蒌自有品牌建设、推广工作，扩大创收成效。

(3) 抓队伍建设，确保精准施策。对全体包户干部进行培训，提升其帮扶能力；对贫困户进行全方位摸查，因户制宜开展帮扶。

(4) 抓制度落实，强化党建引领。认真落实“四个一”制度，强化落实“一结双包”制度，夯实党建联建责任机制。

(5) 抓重点工作，压实扶贫责任。坚持把脱贫攻坚作为头等大事来抓，多措并举推进基础设施建设和公共服务改善。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

产业扶贫：六国公司 2020 年上半年投资 1.08 万元用于瓜蒌特色种植业项目，全程负责提供技术指导、现场服务直到 2020 年底，并确保其销路。瓜蒌种植场用工全部吸纳建档立卡贫困户实现家门口就业。

队伍建设：强化干部培训，强化包户干部责任意识，提升帮扶能力；对 46 户贫困户进行拉网式全方位摸查，因户制宜开展帮扶工作；加强医疗扶贫力度，与常年不在家的贫困户保持电话交流，了解所思所想，对 2 户在铜陵市区务工的贫困户就近走访、动态跟踪。

制度落实：每月组织党员干部深入扶贫村走访一次，2020 年上半年 35 名包户干部累计走访 101 人次，送去物资折款 1.4016 万元；每季度召开一次工作例会，累计召开工作例会 2 次，研究形成 2020 年度包村帮扶计划共 10 类帮扶措施，正按计划有序推进；每半年过一次组织生活，狠抓“党日”制度落实；每季度上一堂主题党课，2020 年上半年共计上党课 2 次；春节、端午前夕开展走访慰问活动，为贫困户送去慰问牛奶、瓜蒌籽、绿豆糕等慰问品；对已脱贫户，坚持跟踪帮扶，确保持续增收不返贫。

压实扶贫责任：公司扎实开展“真情实意抓帮扶、真招实功促整改”主题活动，组织包户干部赴贫困户家中走访，查阅《扶贫手册》，详细了解帮扶户户档资料、家庭状况、身体状况、收入来源等情况，向帮扶户传达宣传党的扶贫政策，帮助解决政策落实的盲点阻点，确保应享尽享，增强获得感，提高满意度，并鼓励他们保持乐观积极的生活态度，坚定信心信念，通过自己辛勤劳作，进一步巩固脱贫成效。向金山村捐资 1 万元防疫基金，捐资 10 万元用于基础设施建设。

存在问题：待业人员参加相关培训少或缺乏合适就业岗位、部分贫困户整户外出政策知晓度不高、贫困户自身发展种养殖业愿望不强。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	12.43
2. 物资折款	1.4016
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	48
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	1.08
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	5
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5. 健康扶贫	

其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	
6.1 投入金额	0
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	1
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	3
9.2. 投入金额	12.7516
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	走访慰问、消费扶贫、资金捐赠
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

（1）全力做好扶贫产业建设，继续加强扶贫资金支持，加大帮扶资金投入。以瓜蒌基地项目为示范引领，进一步辐射带动贫困户，扩大瓜蒌种植场规模，确保瓜蒌种植带来显著的经济效益。

（2）落实好 2020 年帮扶工作计划，进一步强化日常走访，动态跟踪，脱贫不脱钩，防止返贫，做好预脱贫户政策保障和帮扶措施落实，确保完成 2020 年度脱贫攻坚任务。

（3）帮助金山村做好疫情防控、防汛抢险等工作，帮助解决金山村遇到的实际问题和困难。

（4）进一步提升联建工作水平，强化内部考核，进一步建立健全工作机制，以联合党委“党日”活动为抓手，持续深入落实“四个一”制度及“一结双包”定点帮扶工作制度，不断激发联合党委党建工作合力，积极与上级部门沟通联系、请示汇报，严格政策落实，强化资源保障，搭台唱戏、借台发力，做好扶贫与扶志、扶智结合的大文章。

（5）继续努力吸纳贫困户子女到六国公司就近就业作为重要工作内容。

（6）继续开展消费扶贫，依托六国公司化肥销售及农化服务平台，为贫困户种养殖产业提供有力保障。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

安徽六国化工股份有限公司共有一个入江废水排放口，公司污水处理站现有两套废水处理系统，分别用来处理磷复肥生产装置产生的含磷废水以及合成氨生产装置产生的含氮废水，经处理后的含磷废水优先回用于生产系统或与处理后的含氮废水共用一排放口排放。含磷、含氮废水分别严格执行《磷肥工业水污染排放标准》(GB15580-2011)和《合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2013)。2020 年以来无超标排放现象，污染物种类和排放限值如下表：

含磷废水		含氮废水	
污染因子	限值 (mg/l)	污染因子	限值 (mg/l)
化学需氧量	70	化学需氧量	80
氨氮	15	氨氮	25
总磷	10	总磷	0.5
悬浮物	30	悬浮物	50
总砷	0.3	氰化物	0.2
总氮	20	总氮	35
氟化物	15	挥发酚	0.1
pH 值	6-9	石油类	3
		硫化物	0.5
		pH 值	6-9

公司磷肥生产装置区共有 7 个废气排口，执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)。合成氨生产装置区共有 27 个废气排口，其中主要排放口 4 个，一般排放口 23 个。锅炉烟囱执行《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)，其他废气排口执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)和《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)限值要求，各排口污染因子和排放限值如下表：

序号	*排放口大类	排放口 编号	*排放口名称	*污染物名称	排放口类型	标准排放限值	
						执行标准	标准浓度值（毫克/升或毫克/标立方米）
1	大气污染物 排放口	FQ-262 34	磷铵 121#尾气排放口	颗粒物、氟化物、氨	/	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污染物 排放标准》(GB14554-93)	150mg/m ³ 、11mg/m ³ 、 35kg/h
2	大气污染物 排放口	FQ-262 31	磷铵 870#中和造粒尾 气排放口	颗粒物、氟化物、氨	/	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污染物 排放标准》(GB14554-93)	150mg/m ³ 、11mg/m ³ 、 35kg/h
3	大气污染物 排放口	FQ-262 33	磷铵 870#干燥冷却尾 气排放口	颗粒物、氟化物、氨	/	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污染物 排放标准》(GB14554-93)	150mg/m ³ 、11mg/m ³ 、 35kg/h
4	大气污染物 排放口	FQ-262 35	磷酸多格槽尾气排放 口	氟化物、颗粒 物	/	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	9mg/m ³ 、120mg/m ³
5	大气污染物 排放口	FQ-262 36	磷酸新系统尾气排放 口	氟化物、颗粒 物	/	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	11mg/m ³ 、150mg/m ³
6	大气污染物 排放口	FQ-262 37	NPK 混合尾气排放口	颗粒物、氟化 物、氨	/	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污染物 排放标准》(GB14554-93)	120mg/m ³ 、9mg/m ³ 、 75kg/h
7	大气污染物 排放口	FQ-262 32	MAP 干燥尾气排放口	颗粒物、氟化 物、氨	/	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污染物 排放标准》(GB14554-93)	120mg/m ³ 、9mg/m ³ 、 17kg/h
8	大气污染物 排放口	FQ-262 42	1#原煤贮仓顶收尘尾 气排放口	工业粉尘	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
9	大气污染物 排放口	FQ-262 43	原煤破碎筛分分离尾 气排放口	工业粉尘	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
10	大气污染物 排放口	FQ-262 44	尿素造粒塔排放气排 放口	氨、工业粉尘	主要排放口	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	75kg/h、120mg/m ³

11	大气污染物排放口	G1868	两台 130t/h 锅炉烟气排放口	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	主要排放口	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223-2011 表 2 大气污染物特别排放限值	20mg/m ³ 、50mg/m ³ 、100mg/m ³
12	大气污染物排放口	FQ-26240	尿素包装机收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
13	大气污染物排放口	FQ-26245	火炬废气排放口	二氧化硫	其他排放形式	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	51.8kg/h
14	大气污染物排放口	FQ-26246	尿素尾吸塔尾气排放口	氨	主要排放口	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93 二级标准	75kg/h
15	大气污染物排放口	FQ-26247	放空洗涤塔尾气	氨	主要排放口	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93 二级标准	75kg/h
16	大气污染物排放口	FQ-26248	1#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
17	大气污染物排放口	FQ-26249	2#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
18	大气污染物排放口	FQ-26250	2#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
19	大气污染物排放口	FQ-26251	3#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
20	大气污染物排放口	FQ-26252	3#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
21	大气污染物排放口	FQ-26253	4#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
22	大气污染物排放口	FQ-26254	4#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
23	大气污染物排放口	FQ-26255	5#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
24	大气污染物排放口	FQ-26256	5#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³
25	大气污染物排放口	FQ-26257	6#原煤贮仓顶收尘尾气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准	120mg/m ³

26	大气污染物 排放口	FQ-262 58	6#原煤贮仓顶收尘尾 气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3
27	大气污染物 排放口	FQ-262 59	7#原煤贮仓顶收尘尾 气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3
28	大气污染物 排放口	FQ-262 60	7#原煤贮仓顶收尘尾 气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3
29	大气污染物 排放口	FQ-262 61	8#原煤贮仓顶收尘尾 气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3
30	大气污染物 排放口	FQ-262 62	8#原煤贮仓顶收尘尾 气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3
31	大气污染物 排放口	FQ-262 63	V1201A 煤仓收尘尾气 排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3
32	大气污染物 排放口	FQ-262 64	V1201B 煤仓收尘尾气 排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3
33	大气污染物 排放口	FQ-262 65	B1102 碎煤间收尘尾 气排放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3
34	大气污染物 排放口	FQ-262 66	锅炉灰库收尘尾气排 放口	颗粒物	一般排放口	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准	120mg/m3

经统计，2020 年以来无超标排放现象，各污染物的排放量符合排污许可证核定的排放总量指标。2020 年 1-6 月公司排放总量及核定的排放总量如下表：

指标名称	环节名称	排放量 (吨)	2020 年 1-6 月合计排放量 (吨)	排污许可证许可排放总量 (吨)
废水排放量	含氮废水	694508.47	1084182.79	-
	含磷废水	389674.32		
化学需氧量	含氮废水	11.12	16.15	106.19
	含磷废水	5.03		
氨氮	含氮废水	0.24	0.42	18.14
	含磷废水	0.18		
氮氧化物	公司生产系统	37.03	37.03	1753.972
二氧化硫	公司生产系统	7.88	7.88	369.72
颗粒物	公司生产系统	90.82	90.82	544.84

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

①实施锅炉超低排放项目。项目内容建设 2 套 SCR 脱硝装置, 1 套烟气氨法脱硫装置, 一套烟气脱白装置, 完成 1 套锅炉烟气电除雾装置升级改造。该项目已于 2019 年底建设完成并投用。2020 年 4 月 25 日通过环保竣工验收。

②实施磷石膏生态治理修复项目。已在进行封场绿化。

公司防治污染设施运行情况

公司所有建设项目都严格按照“三同时”要求配套建设了污染治理设施, 日常生产中与主生产装置同步开停。目前公司的废水委托铜陵六国威立雅水务有限公司运行, 2020 年以来污水处理站运行稳定, 废水处理效果较好。公司主要废气污染防治设施有锅炉脱硫脱硝装置, 以及各主要生产装置的尾气除尘、洗涤装置, 2020 年以来各类废气污染防治设施运行稳定, 对废气的处理效果较好。

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

公司所有建设项目均严格履行环评手续以及落实“三同时”等建设项目环境保护要求。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司建有完备的环境应急体系, 编制了《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》并报铜陵市生态环境局备案, 备案编号: 340700-2019-036-H。公司依据突发环境事件应急预案, 定期组织突发环境事件应急演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司共设有 3 套污染源在线监测系统, 分别为 2 个废水处理系统出口及 1 个锅炉烟气排口在线监测, 在线监测系统与省生态环境厅联网, 监测数据实时上传至省生态环境厅在线监测平台, 向社会公开, 锅炉烟气在线监测数据还通过公司厂外显示大屏向公众公开。除在线监测系统外, 市环境监测站随机对公司 2 个废水处理系统出口、磷肥装置废气排口及锅炉烟气排口进行监督性监测。公司每年初制定自行手工环境监测计划, 公司检验中心按照监测计划开展日常环境监测; 委托具有资质的第三方监测机构对各主要污染物排口进行监测, 监测数据通过重点排污单位自行监测信息发布平台对社会公开。

公司通过在线监测和手工监测相结合, 自行监测和第三方监测相结合的方式形成了一套有效的环境监测体系, 依托公司已建立的测量管理体系, 确保了公司环境监测的有效性和可靠性。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求,公司对会计政策相关内容进行调整,并从 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,373
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
铜陵化学工业集团有限公司	0	132,971,744	25.49	0	无	0	境内非国有法人
戴文	478,780	17,877,879	3.43	0	未知		未知
林云方	1,254,500	8,114,500	1.56	0	未知		未知
陈武峰	0	6,707,800	1.29	0	未知		未知
辛艳敏	0	6,510,100	1.25	0	未知		未知
中航鑫港担保有限公司	0	5,481,251	1.05	0	未知		未知
陈书伟	-3,963,322	3,202,278	0.61	0	未知		未知
张耀明	2,517,548	2,517,548	0.48	0	未知		未知
王慧斌	2,160,300	2,160,300	0.41	0	未知		未知
陈建新	427,900	2,000,000	0.38	0	未知		未知
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				
铜陵化学工业集团有限公司	132,971,744	人民币普通股	132,971,744				
戴文	17,877,879	人民币普通股	17,877,879				
林云方	8,114,500	人民币普通股	8,114,500				
陈武峰	6,707,800	人民币普通股	6,707,800				
辛艳敏	6,510,100	人民币普通股	6,510,100				
中航鑫港担保有限公司	5,481,251	人民币普通股	5,481,251				
陈书伟	3,202,278	人民币普通股	3,202,278				
张耀明	2,517,548	人民币普通股	2,517,548				
王慧斌	2,160,300	人民币普通股	2,160,300				

陈建新	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有 5%以上的股东铜陵化学工业集团有限公司与其他 9 大股东无关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;公司不知道其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

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十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
闫丽君	董事	选举
黄建红	常务副总经理	聘任
袁菊兴	董事	离任
徐东奎	副总经理	离任
许进冲	副总经理	离任
胡珂	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：安徽六国化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	396,263,334.36	430,430,338.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	71,421,815.66	35,866,827.79
应收款项融资	七、6	49,961,368.10	47,636,927.74
预付款项	七、7	152,376,035.15	128,170,639.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	15,593,616.77	9,600,373.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	652,927,147.91	690,853,516.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	184,263,565.88	230,109,158.54
流动资产合计		1,522,806,883.83	1,572,667,781.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	9,023,440.81	9,023,440.81
其他权益工具投资	七、18	30,900,000.00	30,900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、21	2,393,646,039.90	2,627,574,863.74
在建工程	七、22	94,408,794.23	77,472,453.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	275,823,954.86	299,151,705.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	2,148,418.16	2,310,528.50
递延所得税资产	七、30	347,932.54	65,894.86
其他非流动资产	七、31	250,000.00	7,474,580.99
非流动资产合计		2,806,548,580.50	3,053,973,468.51
资产总计		4,329,355,464.33	4,626,641,250.49
流动负债：			
短期借款	七、32	1,470,831,600.59	1,199,055,939.06
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	377,580,000.00	430,600,000.00
应付账款	七、36	652,167,103.69	651,951,244.24
预收款项			497,202,450.47
合同负债	七、38	259,873,438.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	27,056,164.91	32,852,685.36
应交税费	七、40	9,484,311.74	9,134,907.53
其他应付款	七、41	64,496,375.59	67,457,660.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	42,564,205.47	166,913,902.49
其他流动负债			
流动负债合计		2,904,053,200.52	3,055,168,790.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	50,000,000.00	248,515,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	44,272,401.85	43,365,335.53
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	7,741,800.00	7,741,800.00

递延收益	七、51	92,705,139.31	136,363,440.42
递延所得税负债	七、52	9,833,924.39	9,959,731.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,553,265.55	445,945,307.47
负债合计		3,108,606,466.07	3,501,114,097.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	521,600,000.00	521,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,293,534,999.01	1,262,676,998.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	20,573,371.66	16,607,426.05
盈余公积	七、59	135,040,899.29	135,040,899.29
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-694,423,355.53	-760,018,442.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,276,325,914.43	1,175,906,881.21
少数股东权益		-55,576,916.17	-50,379,728.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,220,748,998.26	1,125,527,152.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,329,355,464.33	4,626,641,250.49

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：安徽六国化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		243,835,786.92	209,580,326.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	47,797,497.33	57,008,813.34
应收款项融资		15,011,636.54	23,037,645.06
预付款项		344,268,976.20	209,366,764.86
其他应收款	十七、2	254,177,853.02	217,588,406.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		412,135,317.77	437,567,204.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		67,816,924.48	83,780,880.28

流动资产合计		1,385,043,992.26	1,237,930,040.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	293,524,054.43	323,287,990.72
其他权益工具投资		30,900,000.00	30,900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,238,527,108.41	1,315,924,971.90
在建工程		86,272,556.13	69,432,277.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		133,831,918.40	134,491,649.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,318,749.96	1,356,249.96
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,784,374,387.33	1,875,393,138.97
资产总计		3,169,418,379.59	3,113,323,179.52
流动负债：			
短期借款		989,580,975.00	767,759,648.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		214,380,000.00	208,600,000.00
应付账款		309,473,713.41	240,749,168.04
预收款项			434,414,993.62
合同负债		180,029,718.68	
应付职工薪酬		7,223,518.94	12,461,306.63
应交税费		2,957,527.83	3,078,981.45
其他应付款		34,710,114.88	28,306,628.9
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			50,072,569.44
其他流动负债			
流动负债合计		1,738,355,568.74	1,745,443,296.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		175,741,800.00	175,741,800.00

递延收益		36,297,805.90	64,341,693.71
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		212,039,605.90	240,083,493.71
负债合计		1,950,395,174.64	1,985,526,790.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		521,600,000.00	521,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,262,452,422.60	1,262,452,458.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,271,733.87	7,093,844.84
盈余公积		132,650,021.71	132,650,021.71
未分配利润		-706,950,973.23	-795,999,935.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,219,023,204.95	1,127,796,389.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,169,418,379.59	3,113,323,179.52

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,269,687,841.80	2,135,921,205.21
其中：营业收入	七、61	2,269,687,841.80	2,135,921,205.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,206,552,208.46	2,182,134,439.03
其中：营业成本	七、61	1,950,002,228.65	1,928,789,580.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,783,670.26	14,015,402.08
销售费用	七、63	85,023,902.00	87,332,900.10
管理费用	七、64	78,045,667.75	60,192,333.02
研发费用	七、65	46,794,640.28	33,618,656.83
财务费用	七、66	36,902,099.52	58,185,566.16
其中：利息费用	七、66	38,998,085.37	64,415,908.10
利息收入	七、66	2,840,111.96	6,230,341.94

加：其他收益	七、67	33,850,623.71	9,689,355.40
投资收益（损失以“-”号填列）			766,380,968.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,946,406.12	-655,296,030.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	3,444,952.85	-46,220,553.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,484,803.78	28,340,506.24
加：营业外收入	七、74	2,463,181.21	1,920,695.67
减：营业外支出	七、75	37,288,024.12	1,584,947.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,659,960.87	28,676,253.97
减：所得税费用	七、76	-7,427.06	-230,704.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,667,387.93	28,906,958.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,667,387.93	45,816,888.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-16,909,929.93
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		65,595,087.06	44,452,041.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,927,699.13	-15,545,082.30
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		60,667,387.93	28,906,958.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		65,595,087.06	44,452,041.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,927,699.13	-15,545,082.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.085
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.085

法定代表人：陈胜前 主管会计工作负责人：陈胜前 会计机构负责人：秦红

母公司利润表
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,879,019,529.23	1,767,730,349.63
减：营业成本	十七、5	1,640,440,990.06	1,618,866,806.70
税金及附加		6,083,913.75	6,193,639.40
销售费用		57,080,452.50	60,815,384.50
管理费用		58,279,354.99	32,608,967.33
研发费用		44,643,175.41	31,944,631.04
财务费用		14,382,146.13	20,295,609.50
其中：利息费用		16,271,043.97	21,811,404.70
利息收入		1,941,941.71	1,515,795.20
加：其他收益		31,704,830.81	7,319,171.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,637,728.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,282,845.58	-31,504,021.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,169,210.37	-27,179,538.44
加：营业外收入		29,391.00	13,500.00
减：营业外支出		149,638.64	745,250.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,048,962.73	-27,911,289.30
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,048,962.73	-27,911,289.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		89,048,962.73	-27,911,289.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		89,048,962.73	-27,911,289.30
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：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,867,182,659.80	1,543,268,707.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		14,850,313.08	4,166,174.42
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	37,695,769.81	82,727,103.11
经营活动现金流入小计		1,919,728,742.69	1,630,161,985.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,849,158,815.47	1,335,716,303.76
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		123,079,703.43	135,395,660.19
支付的各项税费		14,243,638.04	9,760,848.36
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	39,839,831.33	64,649,245.83
经营活动现金流出小计		2,026,321,988.27	1,545,522,058.14
经营活动产生的现金流量净额		-106,593,245.58	84,639,927.14
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			870,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700.00	191.00
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	七、78(3)	2,460,770.73	6,230,341.94
投资活动现金流入小计		2,461,470.73	7,100,532.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,760,980.94	96,484,946.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	24,123,640.70	
投资活动现金流出小计		94,884,621.64	96,484,946.89
投资活动产生的现金流量净额		-92,423,150.91	-89,384,413.95
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		1,048,600,000.00	817,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)		194,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,048,600,000.00	1,011,700,000.00
偿还债务支付的现金		895,632,883.33	900,883,302.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,336,572.86	47,119,408.46
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、78(6)	48,646,463.03	159,918,946.31
筹资活动现金流出小计		987,615,919.22	1,107,921,656.77
筹资活动产生的现金流量净额		60,984,080.78	-96,221,656.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		421,870.46	-41,835.08
五、现金及现金等价物净增加额		-137,610,445.25	-101,007,978.66
加：期初现金及现金等价物余额		316,498,579.74	404,102,306.02
六、期末现金及现金等价物余额		178,888,134.49	303,094,327.36

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,107,542,849.83	932,080,802.43
收到的税费返还		8,699,661.54	4,166,174.42
收到其他与经营活动有关的现金		9,134,692.41	36,612,802.41
经营活动现金流入小计		1,125,377,203.78	972,859,779.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,170,858,163.57	911,512,866.08
支付给职工及为职工支付的现金		79,015,196.80	78,423,000.98
支付的各项税费		6,135,317.47	5,545,893.32
支付其他与经营活动有关的现金		23,620,819.95	39,801,807.33
经营活动现金流出小计		1,279,629,497.79	1,035,283,567.71
经营活动产生的现金流量净额		-154,252,294.01	-62,423,788.45
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		1,637,728.75	870,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			191.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		29,763,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金		1,941,883.94	1,518,439.64

投资活动现金流入小计		33,343,512.69	2,388,630.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,936,279.87	24,298,223.02
投资支付的现金			
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		30,000,000.00	
投资活动现金流出小计		77,936,279.87	24,298,223.02
投资活动产生的现金流量净额		-44,592,767.18	-21,909,592.38
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		809,000,000.00	554,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		809,000,000.00	554,000,000.00
偿还债务支付的现金		634,000,000.00	450,181,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,213,587.81	18,581,950.48
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		659,213,587.81	468,763,200.48
筹资活动产生的现金流量净额		149,786,412.19	85,236,799.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		370,862.52	0.01
五、现金及现金等价物净增加额		-48,687,786.48	903,418.70
加：期初现金及现金等价物余额		156,258,568.17	169,078,827.61
六、期末现金及现金等价物余额		107,570,781.69	169,982,246.31

法定代表人：陈胜前 主管会计工作负责人：陈胜前 会计机构负责人：秦红

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	521,600,000.00				1,262,676,998.46			16,607,426.05	135,040,899.29		-760,018,442.59		1,175,906,881.21	-50,379,728.26	1,125,527,152.95
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	521,600,000.00				1,262,676,998.46			16,607,426.05	135,040,899.29		-760,018,442.59		1,175,906,881.21	-50,379,728.26	1,125,527,152.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					30,858,000.55			3,965,945.61			65,595,087.06		100,419,033.22	-5,197,187.91	95,221,845.31
(一) 综合收益总额											65,595,087.06		65,595,087.06	-4,927,699.13	60,667,387.93
(二) 所有者投入和减少资本					30,858,000.55								30,858,000.55		30,858,000.55
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					30,858,000.55								30,858,000.55		30,858,000.55
(三) 利润分配														-1,091,819.16	-1,091,819.16
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														-1,091,819.16	-1,091,819.16

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备							3,965,945.61				3,965,945.61	822,330.38	4,788,275.99		
1. 本期提取							14,150,841.12				14,150,841.12	3,640,717.06	17,791,558.18		
2. 本期使用							10,184,895.51				10,184,895.51	2,818,386.68	13,003,282.19		
(六)其他															
四、本期期末余额	521,600,000.00				1,293,534,999.01		20,573,371.66	135,040,899.29		-694,423,355.53	1,276,325,914.43	-55,576,916.17	1,220,748,998.26		

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	521,600,000.00				1,262,676,998.46			14,802,402.18	135,040,899.29		-498,002,168.83		1,436,118,131.10	-53,059,261.23	1,383,058,869.87	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	521,600,000.00				1,262,676,998.46			14,802,402.18	135,040,899.29		-498,002,168.83		1,436,118,131.10	-53,059,261.23	1,383,058,869.87	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,181,408.76				44,452,041.00		45,633,449.76	-15,776,819.77	29,856,629.99	

(一) 综合收益总额										44,452,041.00		44,452,041.00	-15,545,082.30	28,906,958.70
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,181,408.76					1,181,408.76	-231,737.47	949,671.29
1. 本期提取							13,044,447.23					13,044,447.23	3,891,721.25	16,936,168.48
2. 本期使用							11,863,038.47					11,863,038.47	4,123,458.72	15,986,497.19
(六) 其他														
四、本期期末余额	521,600,000.00				1,262,676,998.46		15,983,810.94	135,040,899.29		-453,550,127.83		1,481,751,580.86	-68,836,081.00	1,412,915,499.86

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	521,600,000.00				1,262,452,458.89			7,093,844.84	132,650,021.71	-795,999,935.96	1,127,796,389.48
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	521,600,000.00				1,262,452,458.89			7,093,844.84	132,650,021.71	-795,999,935.96	1,127,796,389.48
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-36.29			2,177,889.03		89,048,962.73	91,226,815.47
(一) 综合收益总额										89,048,962.73	89,048,962.73
(二) 所有者投入和减少资本					-36.29						-36.29
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					-36.29						-36.29
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备							2,177,889.03			2,177,889.03
1. 本期提取							7,162,031.12			7,162,031.12
2. 本期使用							4,984,142.09			4,984,142.09
(六) 其他										
四、本期期末余额	521,600,000.00				1,262,452,422.60		9,271,733.87	132,650,021.71	-706,950,973.23	1,219,023,204.95

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	521,600,000.00				1,262,452,458.89			5,012,607.55	132,650,021.71	-259,846,634.84	1,661,868,453.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	521,600,000.00				1,262,452,458.89			5,012,607.55	132,650,021.71	-259,846,634.84	1,661,868,453.31
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								1,453,759.39		-27,911,289.30	-26,457,529.91
(一) 综合收益总额										-27,911,289.30	-27,911,289.30
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备							1,453,759.39			1,453,759.39
1. 本期提取							7,287,763.30			7,287,763.30
2. 本期使用							5,834,003.91			5,834,003.91
（六）其他										
四、本期期末余额	521,600,000.00				1,262,452,458.89		6,466,366.94	132,650,021.71	-287,757,924.14	1,635,410,923.40

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽六国化工股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第44号文和安徽省体改委皖体改函[2000]96号文的批准,通过发起设立方式组建的股份有限公司。公司于2000年12月28日在安徽省工商行政管理局注册,并取得340000000030262号企业法人营业执照。

2004年2月19日,本公司经中国证监会批准向社会公开发行A股股票8000万股,并于2004年3月5日在上海证券交易所上市挂牌交易。

2007年,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]37号《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的通知》核准,本公司向社会非公开发行人民币普通股股票3,800万股。

2010年,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]670号《关于核准安徽六国化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司向社会非公开发行人民币普通股股票10,000万股。

2011年6月,根据公司第四届董事会第八次会议及2010年度股东大会决议和修改后的公司章程规定,本公司以2010年12月31日总股本32,600.00万股为基数,按每10股转增6股的比例,向全体股东实施资本公积转增股本19,560.00万股,每股面值1元,合计增加股本19,560.00万元。至此,本公司注册资本变更为52,160.00万元,股本为52,160.00万元。

公司经营范围:化肥(含氮肥、磷肥、钾肥)、肥料(含复合肥料、复混肥料、水溶肥料、掺混肥料、缓控释肥料、生物肥料及有机肥料)、化学制品(含精制磷酸、磷酸盐、车用尿素、磷酸脲、碘及碘盐、氢氧化镁、日用化学产品)、化学原料(含无水氢氟酸、无机盐、无机酸、无机碱、聚酰胺-6切片)、土壤调理剂、微生物菌剂、磷石膏、矿渣的生产、加工和销售及网上销售,煤炭、矿石、棉花、农业机械的销售及网上销售,自产产品的出口,公司所需的机械设备、零配件、原辅材料、仪器仪表及技术的进出口业务,土地租赁、不动产租赁、技术咨询服务业务,硫酸、盐酸、氢氟酸、氢氧化钠溶液、甲醇、硝酸、农药(限许可证所列项目)、农作物种子(不再分装的包装种子)的批发,粮食收购、在厂区范围内销售本企业生产的磷酸、氟硅酸、合成氨、氨溶液(含氨20%)、食品级液体二氧化碳。(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)。

公司注册地址:安徽省铜陵市铜港路。

法定代表人:陈胜前。

财务报表批准报出日:本财务报表于2020年7月24日经公司董事会决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	湖北六国化工股份有限公司	湖北六国	51.00	-
2	安徽中元化肥股份有限公司	中元化肥	60.00	-

3	铜陵国星化工有限责任公司	国星化工	70.00	-
4	铜陵鑫克精细化工有限责任公司	鑫克化工	60.00	-
5	安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司	鑫泰化工	55.00	-
6	安徽国泰化工有限公司	国泰化工	100.00	-
7	吉林六国农业科技发展有限责任公司	吉林六国	100.00	-

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

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

本公司正常营业周期为一年。

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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资, 视为本公司的库存股, 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。

子公司相互之间持有的长期股权投资, 比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法, 将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积, 也与留存收益、未分配利润不同, 在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后, 按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的, 在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债, 同时调整合并利润表中的所得税费用, 但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余部分仍冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在个别财务报表中, 购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的, 本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中, 在合并日之前的每次交易中, 股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定, 长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公

积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

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。

合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变

动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收其他客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

15. 存货

√适用 □不适用

(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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 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

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。本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”的规定条件，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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或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。

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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

- A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。
- D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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
通用设备	年限平均法	3-12	5.00	31.67-7.92
专用设备	年限平均法	10-14	5.00	9.50-6.79
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.38

(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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销**①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	折旧年限（年）	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2)开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1)长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2)投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3)固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计

提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自2020年1月1日起的会计政策本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根

据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将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。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司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,本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的,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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A. 服务成本;

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C. 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。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

- ①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整；
- ②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值；

确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

股份支付计划实施的会计处理

- ①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益；
- ②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债；
- ③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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；
- ④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方法

式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；
- ②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已经取得商品或服务的控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

① 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入。公司考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。公司根据实际情况，按以下三种方式确认收入：①内销方式下，对于不需要安装的产品，公司在发货后收到客户签收回执时确认收入；对于需要安装的产品，公司在安装完成取得客户验收单时确认收入。②出口方式下，公司发货后，收到出口报关单时以其注明的离港日期确认收入。③贴牌业务方式下，客户来公司提货，货物出库、签发出库单时确认收入。

② 提供服务合同本公司与客户之间的提供服务合同通常包含技术服务、产品售后维护服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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。

(3) 政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

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划分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，在相关资产使用期限内按照合理、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。

② 与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担

了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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)
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。	经公司第七届董事会第十一次会议审议通过	

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	430,430,338.13	430,430,338.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	35,866,827.79	35,866,827.79	
应收款项融资	47,636,927.74	47,636,927.74	
预付款项	128,170,639.53	128,170,639.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,600,373.51	9,600,373.51	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	690,853,516.74	690,853,516.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	230,109,158.54	230,109,158.54	
流动资产合计	1,572,667,781.98	1,572,667,781.98	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,023,440.81	9,023,440.81	
其他权益工具投资	30,900,000.00	30,900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	2,627,574,863.74	2,627,574,863.74	
在建工程	77,472,453.66	77,472,453.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	299,151,705.95	299,151,705.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,310,528.50	2,310,528.50	
递延所得税资产	65,894.86	65,894.86	
其他非流动资产	7,474,580.99	7,474,580.99	
非流动资产合计	3,053,973,468.51	3,053,973,468.51	
资产总计	4,626,641,250.49	4,626,641,250.49	
流动负债：			
短期借款	1,199,055,939.06	1,199,055,939.06	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	430,600,000.00	430,600,000.00	
应付账款	651,951,244.24	651,951,244.24	
预收款项	497,202,450.47		-497,202,450.47
合同负债		497,202,450.47	497,202,450.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,852,685.36	32,852,685.36	
应交税费	9,134,907.53	9,134,907.53	
其他应付款	67,457,660.92	67,457,660.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	166,913,902.49	166,913,902.49	
其他流动负债			
流动负债合计	3,055,168,790.07	3,055,168,790.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	248,515,000.00	248,515,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	43,365,335.53	43,365,335.53	
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,741,800.00	7,741,800.00	
递延收益	136,363,440.42	136,363,440.42	
递延所得税负债	9,959,731.52	9,959,731.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	445,945,307.47	445,945,307.47	
负债合计	3,501,114,097.54	3,501,114,097.54	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	521,600,000.00	521,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,262,676,998.46	1,262,676,998.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	16,607,426.05	16,607,426.05	
盈余公积	135,040,899.29	135,040,899.29	
一般风险准备			
未分配利润	-760,018,442.59	-760,018,442.59	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,175,906,881.21	1,175,906,881.21	
少数股东权益	-50,379,728.26	-50,379,728.26	
所有者权益（或股东权益）合计	1,125,527,152.95	1,125,527,152.95	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,626,641,250.49	4,626,641,250.49	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	209,580,326.56	209,580,326.56	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	57,008,813.34	57,008,813.34	
应收款项融资	23,037,645.06	23,037,645.06	
预付款项	209,366,764.86	209,366,764.86	

其他应收款	217,588,406.00	217,588,406.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	437,567,204.45	437,567,204.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,780,880.28	83,780,880.28	
流动资产合计	1,237,930,040.55	1,237,930,040.55	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	323,287,990.72	323,287,990.72	
其他权益工具投资	30,900,000.00	30,900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,315,924,971.90	1,315,924,971.90	
在建工程	69,432,277.20	69,432,277.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	134,491,649.19	134,491,649.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,356,249.96	1,356,249.96	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,875,393,138.97	1,875,393,138.97	
资产总计	3,113,323,179.52	3,113,323,179.52	
流动负债：			
短期借款	767,759,648.25	767,759,648.25	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	208,600,000.00	208,600,000.00	
应付账款	240,749,168.04	240,749,168.04	
预收款项	434,414,993.62		-434,414,993.62
合同负债		434,414,993.62	434,414,993.62
应付职工薪酬	12,461,306.63	12,461,306.63	
应交税费	3,078,981.45	3,078,981.45	
其他应付款	28,306,628.9	28,306,628.9	
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	50,072,569.44	50,072,569.44	
其他流动负债			
流动负债合计	1,745,443,296.33	1,745,443,296.33	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	175,741,800.00	175,741,800.00	
递延收益	64,341,693.71	64,341,693.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	240,083,493.71	240,083,493.71	
负债合计	1,985,526,790.04	1,985,526,790.04	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	521,600,000.00	521,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,262,452,458.89	1,262,452,458.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	7,093,844.84	7,093,844.84	
盈余公积	132,650,021.71	132,650,021.71	
未分配利润	-795,999,935.96	-795,999,935.96	
所有者权益（或股东权益）合计	1,127,796,389.48	1,127,796,389.48	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,113,323,179.52	3,113,323,179.52	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

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	商品销售收入	5%、6%、9%、10%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	房产余值	1.2%

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

2. 税收优惠

适用 不适用

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2017 年第二批高新技术企业认定名单及第一批高新技术企业补充认定名单的通知》（科高〔2017〕70 号），本公司被认定为安徽省高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号 GR201734001529）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日三年内执行 15% 的所得税税率。本年高新技术企业复审正在办理。

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	186,047.00	165,270.96
银行存款	178,702,087.49	316,333,308.78
其他货币资金	217,375,199.87	113,931,758.39
合计	396,263,334.36	430,430,338.13
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金期末余额系 127,975,199.87 元银行承兑汇票保证金及 89,400,000.00 元短期借款保证金。除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	560,472,655.87	
商业承兑票据		
合计	560,472,655.87	

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

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	91,336,044.68
1 年以内小计	91,336,044.68
1 至 2 年	15,520,786.67
2 至 3 年	8,791,636.16
3 年以上	
3 至 4 年	9,842,002.83
4 至 5 年	3,141,171.12
5 年以上	8,294,927.86
合计	136,926,569.32

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	60,370,319.47	44.09	60,370,319.47	100		58,002,027.67	59.94	58,002,027.67	100	
其中：										
单项重大并单独计提	60,370,319.47	44.09	60,370,319.47	100		58,002,027.67	59.94	58,002,027.67	100	
单项不重大但单独计提										
按组合计提坏账准备	76,556,249.85	55.91	5,134,434.19	6.71	71,421,815.66	38,772,420.76	40.06	2,905,592.97	7.49	35,866,827.79
其中：										
组合 2	76,556,249.85	55.91	5,134,434.19	6.71	71,421,815.66	38,772,420.76	40.06	2,905,592.97	7.49	35,866,827.79
合计	136,926,569.32	/	65,504,753.66	/	71,421,815.66	96,774,448.43	/	60,907,620.64	/	35,866,827.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安阳市**生产资料有限责任公司	11,231,991.33	11,231,991.33	100	预计无法收回，全额计提
六国易农科技股份有限公司	5,846,969.80	5,846,969.80	100	预计无法收回，全额计提
陕西**集团	4,400,000.00	4,400,000.00	100	预计无法收回，全额计提
蚌埠**有限公司	3,119,184.47	3,119,184.47	100	预计无法收回，全额计提
潍坊市**有限公司	3,096,710.41	3,096,710.41	100	预计无法收回，全额计提
吉林省晟隆肥业有限公司	2,964,911.15	2,964,911.15	100	预计无法收回，全额计提
铜陵市**公司	2,964,343.22	2,964,343.22	100	预计无法收回，全额计提
尚志市**有限公司	2,849,009.71	2,849,009.71	100	预计无法收回，全额计提

山东**有限公司	2,569,480.04	2,569,480.04	100	预计无法收回, 全额计提
富裕县**有限责任公司	2,498,722.15	2,498,722.15	100	预计无法收回, 全额计提
赵县**有限公司	1,911,441.20	1,911,441.20	100	预计无法收回, 全额计提
保定**有限公司	1,812,859.36	1,812,859.36	100	预计无法收回, 全额计提
衡水**有限公司	1,809,503.73	1,809,503.73	100	预计无法收回, 全额计提
江西六国化工有限责任公司	1,458,440.00	1,458,440.00	100	预计无法收回, 全额计提
乐亭**农技推广站	1,211,901.20	1,211,901.20	100	预计无法收回, 全额计提
ABU DHABI	1,172,001.60	1,172,001.60	100	预计无法收回, 全额计提
湖南**经营部	1,167,313.86	1,167,313.86	100	预计无法收回, 全额计提
夏邑县**有限公司利民批发部	1,031,932.83	1,031,932.83	100	预计无法收回, 全额计提
安庆市**有限公司	858,516.53	858,516.53	100	预计无法收回, 全额计提
深州市**有限公司	821,209.05	821,209.05	100	预计无法收回, 全额计提
山东**有限公司	814,649.59	814,649.59	100	预计无法收回, 全额计提
太仓**有限公司	694,033.63	694,033.63	100	预计无法收回, 全额计提
其他客户	4,065,194.61	4,065,194.61	100	预计无法收回, 全额计提
合计	60,370,319.47	60,370,319.47	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,557,514.49	3,808,854.35	5.00
1-2 年	5,157,861.03	515,786.10	10.00
2-3 年	1,313,372.74	394,011.83	30.00
3-4 年	176,197.90	88,098.96	50.00
4-5 年	118,103.68	94,482.94	80.00
5 年以上	233,200.01	233,200.01	100.00
合计	76,556,249.85	5,134,434.19	6.71

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、13。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	60,907,620.64	5,317,584.02	720,451.00			65,504,753.66
合计	60,907,620.64	5,317,584.02	720,451.00			65,504,753.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	21,119,913.28	15.42	1,055,995.66
第二名	11,231,991.33	8.20	11,231,991.33
第三名	6,877,740.68	5.02	472,936.57
第四名	5,846,969.80	4.27	5,846,969.80
第五名	4,400,000.00	3.21	4,400,000.00
合计	49,476,615.09	36.12	23,007,893.36

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款期末余额较期初上升 99.13%，主要系子公司湖北六国本期应收账款较期初增加所致。

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,961,368.10	47,636,927.74
合计	49,961,368.10	47,636,927.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本公司根据日常资金管理的需要，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。

(2) 本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。

(3) 于 2020 年 06 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	108,636,743.13	71.30	84,361,807.21	65.81
1 至 2 年	3,164,553.43	2.08	1,096,939.83	0.86
2 至 3 年	403,580.74	0.26	303,347.96	0.24
3 年以上	40,171,157.85	26.36	42,408,544.53	33.09
合计	152,376,035.15	100.00	128,170,639.53	100

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：

本公司账龄超过 1 年的预付款项主要系预付的材料款尚未到货所致。

(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	2020年06月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	33,518,517.01	22.00
第二名	18,871,678.90	12.38
第三名	14,373,107.71	9.43
第四名	12,398,958.25	8.14
第五名	8,581,262.81	5.63
合计	87,743,524.68	57.58

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,593,616.77	9,600,373.51
合计	15,593,616.77	9,600,373.51

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	13,647,816.75
1 年以内小计	13,647,816.75
1 至 2 年	32,248,467.50
2 至 3 年	532,260,968.59
3 年以上	
3 至 4 年	90,649,355.15
4 至 5 年	214,482.47
5 年以上	22,021,315.26
合计	691,042,405.72

(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
往来单位款	686,089,150.73	681,276,053.18
员工借款及备用金	1,831,816.69	2,144,062.81
保证金	2,040,130.36	1,029,920.00
其他	1,081,307.94	256,960.47
合计	691,042,405.72	684,706,996.46

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

		减值)		
2020年1月1日余额	23,341,199.47		651,765,423.48	675,106,622.95
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	349,273.10			349,273.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	7,107.10			7,107.10
2020年6月30日余额	23,683,365.47		651,765,423.48	675,106,622.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	675,106,622.95	349,273.10			7,107.10	675,448,788.95
坏账准备						
合计	675,106,622.95	349,273.10			7,107.10	675,448,788.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
第一名	往来单位款	651,765,423.48	4 年以内	94.32	651,765,423.48
第二名	往来单位款	20,977,014.28	5 年以上	3.04	20,977,014.28
第三名	往来单位款	1,454,011.35	1 年以内	0.21	436,203.41
第四名	往来单位款	637,369.35	1 年以内	0.09	31,868.47
第五名	往来单位款	368,400.10	1 年以内	0.05	28,420.46
合计	/	675,202,218.56	/	97.71	673,238,930.10

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

其他应收款期末余额较期初增长 62.43%，主要系单位往来款增加所致。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	263,959,233.28	3,553,545.02	260,405,688.26	231,149,179.43	8,081,516.59	223,067,662.84
在产品	16,114,971.49		16,114,971.49	16,525,408.79	224,921.83	16,300,486.96
库存商品	283,971,488.74	11,239,569.58	272,483,462.85	441,308,099.18	15,327,374.82	425,980,724.36
周转材料	4,800,278.78		4,800,278.78	8,839,951.73		8,839,951.73
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	99,122,746.53	248,456.31	99,122,746.53	16,913,147.16	248,456.31	16,664,690.85
合计	667,968,718.82	15,041,570.91	652,927,147.91	714,735,786.29	23,882,269.55	690,853,516.74

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,081,516.59			4,368,654.46	159,317.11	3,553,545.02
在产品	224,921.83			224,921.83		
库存商品	15,327,374.82			3,853,848.82	233,956.42	11,239,569.58
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	248,456.31					248,456.31
合计	23,882,269.55			8,447,425.11	393,273.53	15,041,570.91

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司本期存货跌价准备其他减少系子公司嘉合科技本公司不合并其报表所致。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	178,574,897.81	230,086,688.29
预交企业所得税		22,470.25
待摊利息费用	5,688,668.07	
合计	184,263,565.88	230,109,158.54

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
铜陵市绿阳建材有限责任公司										3,912,761.79
铜陵六国威立雅水务有限责任公司	9,023,440.81								9,023,440.81	
六国易农科技股份有限公司										3,301,507.36
小计	9,023,440.81								9,023,440.81	7,214,269.15
合计	9,023,440.81								9,023,440.81	7,214,269.15

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宜昌明珠磷化工业有限公司	30,900,000.00	30,900,000.00
合计	30,900,000.00	30,900,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,393,646,039.90	2,627,574,863.74
固定资产清理		
合计	2,393,646,039.90	2,627,574,863.74

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,756,234,672.10	1,852,635,203.72	1,481,705,309.53	5,090,575,185.35
2. 本期增加金额	6,076,548.38	4,429,938.68	3,136,494.95	13,642,982.01
(1) 购置	2,604,203.11	1,528,050.53	1,335,838.87	5,468,092.51
(2) 在建工程转入	3,472,345.27	2,901,888.15	1,800,656.08	8,174,889.50
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	60,683,030.65	151,710,879.61	25,733,538.96	238,127,449.22
(1) 处置或报废	284,431.73		3,175.21	287,606.94
(2) 子公司处置	60,398,598.92	151,710,879.61	25,730,363.75	237,839,842.28
4. 期末余额	1,701,628,189.83	1,705,354,262.79	1,459,108,265.52	4,866,090,718.14
二、累计折旧				
1. 期初余额	462,478,369.52	874,417,320.16	910,569,801.77	2,247,465,491.45
2. 本期增加金额	27,257,846.47	58,054,556.80	53,926,085.94	139,238,489.21
(1) 计提	27,257,846.47	58,054,556.80	53,926,085.94	139,238,489.21
3. 本期减少金额	2,608,919.34	13,131,728.38	2,010,608.51	17,751,256.23
(1) 处置或报废	19,666.48		2,681.29	22,347.77
(2) 子公司处置	2,589,252.86	13,131,728.38	2,007,927.22	17,728,908.46
4. 期末余额	487,127,296.65	919,340,148.58	962,485,279.20	2,368,952,724.43
三、减值准备				
1. 期初余额	105,030,066.96	100,138,332.59	10,366,430.61	215,534,830.16
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	28,147,330.79	73,529,114.95	10,366,430.61	112,042,876.35
(1) 处置或报废				
(2) 子公司处置	28,147,330.79	73,529,114.95	10,366,430.61	112,042,876.35

4. 期末余额	76,882,736.17	26,609,217.64		103,491,953.81
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,137,618,157.01	759,709,308.61	496,318,574.28	2,393,646,039.90
2. 期初账面价值	1,188,726,235.62	878,079,550.97	560,769,077.15	2,627,574,863.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司生产经营性用房	222,203,789.64	正在办理
鑫克化工生产经营性用房	7,178,482.73	正在办理
国星化工生产经营性用房	22,093,049.32	租赁本公司土地
国泰化工生产经营性用房	24,614,587.12	正在办理

其他说明:

√适用 □不适用

期末固定资产抵押担保情况详见本附注七、32 和本附注七、45。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	94,408,794.23	77,472,453.66
工程物资		
合计	94,408,794.23	77,472,453.66

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锅炉超低排放项目	20,691,433.14		20,691,433.14	20,636,145.22		20,636,145.22
六国化工磷矿堆场车间化改造项目	15,226,083.82		15,226,083.82	13,265,840.93		13,265,840.93
六国化工环保整治提升改造项目	6,486,364.58		6,486,364.58	6,398,573.76		6,398,573.76
环境工业大脑项目	4,480,344.35		4,480,344.35	3,619,088.73		3,619,088.73
氮肥厂液氨充装站建设项目	4,394,950.50		4,394,950.50	3,119,934.38		3,119,934.38
V3511/A 罐改为 316L 材质项目	2,647,536.22		2,647,536.22	2,498,036.37		2,498,036.37
E3202A 冰机水冷器项目	2,491,378.76		2,491,378.76	2,491,378.76		2,491,378.76
初期雨水收集池项目	2,274,230.96		2,274,230.96	2,271,929.35		2,271,929.35
装置区工艺绿色化改造项目	1,959,520.01		1,959,520.01	1,711,471.49		1,711,471.49
复合肥除尘系统改造项目	2,127,540.41		2,127,540.41	1,613,132.19		1,613,132.19
DCS 系统扩容项目	1,415,929.28		1,415,929.28	1,415,929.28		1,415,929.28
尿素产品多元化技术改造项目	3,204,511.43		3,204,511.43	1,076,929.55		1,076,929.55
低温甲醇洗电机驱动改造项目	2,118,026.75		2,118,026.75			
其他零星工程	24,890,944.02		24,890,944.02	17,354,063.65		17,354,063.65
合计	94,408,794.23		94,408,794.23	77,472,453.66		77,472,453.66

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
锅炉超低排放项目	46,000,000.00	20,636,145.22	55,287.92			20,691,433.14	44.86	50.00				自筹
合计	46,000,000.00	20,636,145.22	55,287.92			20,691,433.14	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

① 本公司期末无在建工程抵押担保情况。

② 本公司本期在建工程转入固定资产金额为 8,174,889.50 元,转入无形资产金额为 66,509.44 元。

工程物资

□适用 √不适用

23、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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、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	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	366,257,328.32			12,857,387.64	379,114,715.96
2. 本期增加金额				1,629,829.45	1,629,829.45
(1) 购置				1,563,320.01	1,563,320.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				66,509.44	66,509.44
3. 本期减少金额	22,152,000.00				22,152,000.00
(1) 处置					
(2) 子公司处置	22,152,000.00				22,152,000.00
4. 期末余额	344,105,328.32			14,487,217.09	358,592,545.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	51,057,615.78			3,646,986.23	54,704,602.01
2. 本期增加金额	3,507,732.89			663,887.65	4,171,620.54
(1) 计提	3,507,732.89			663,887.65	4,171,620.54
3. 本期减少金额	1,366,040.00				1,366,040.00
(1) 处置					
(2) 子公司处置	1,366,040.00				1,366,040.00
4. 期末余额	53,199,308.67			4,310,873.88	57,510,182.55
三、减值准备					
1. 期初余额	25,258,408.00				25,258,408.00
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	25,258,408.00				25,258,408.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	265,647,611.65			10,176,343.21	275,823,954.86

2. 期初账面价值	289,941,304.54			9,210,401.41	299,151,705.95
-----------	----------------	--	--	--------------	----------------

本公司的子公司湖北六国因未办理解押手续、处于抵押状态的无形资产期末账面价值 33,900,251.67 元，除此之外，期末无形资产抵押情况详见本附注七、32 和本附注七、45。

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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		
湖北六国	4,449,698.06					4,449,698.06
鑫泰化工	11,482,510.91					11,482,510.91
合计	15,932,208.97					15,932,208.97

(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		
湖北六国	4,449,698.06					4,449,698.06
鑫泰化工	11,482,510.91					11,482,510.91
合计	15,932,208.97					15,932,208.97

(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

29、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
租赁费	1,356,249.96	675,296.67	616,325.72		1,415,220.91
装修费	730,320.21		189,831.29		540,488.92
服务费	223,958.33		31,250.00		192,708.33
合计	2,310,528.50	675,296.67	837,407.01		2,148,418.16

30、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	81,573.95	20,393.49	81,573.95	20,393.49
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	1,310,156.21	327,539.05	182,005.47	45,501.37
合计	1,391,730.16	347,932.54	263,579.42	65,894.86

(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

(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

其他说明：

适用 不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						

预付土地及设备工程款	250,000.00		250,000.00	7,474,580.99		7,474,580.99
合计	250,000.00		250,000.00	7,474,580.99		7,474,580.99

32、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
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	1,385,500,000.00	1,114,000,000.00
信用借款	21,000,000.00	20,000,000.00
短期借款利息	4,331,600.59	5,055,939.06
合计	1,470,831,600.59	1,199,055,939.06

短期借款分类的说明：

期末保证借款中，本公司及子公司短期借款担保情况如下：

担保方	被担保方	借款金额	借款起始日	借款到期日	备注
铜化集团	本公司	50,000,000.00	2020-4-14	2021-3-19	
铜化集团	本公司	50,000,000.00	2020-3-18	2021-3-17	
铜化集团	本公司	30,000,000.00	2020-2-6	2021-2-5	
铜化集团	本公司	35,000,000.00	2020-5-22	2021-5-22	注 1
铜化集团	本公司	30,000,000.00	2019-7-25	2020-7-24	
铜化集团	本公司	50,000,000.00	2019-12-18	2020-12-18	
铜化集团	本公司	50,000,000.00	2019-12-25	2020-12-24	
铜化集团	本公司	20,000,000.00	2020-2-24	2021-2-24	
铜化集团	本公司	50,000,000.00	2020-3-11	2021-3-11	
铜化集团	本公司	50,000,000.00	2020-5-22	2021-5-22	
铜化集团	本公司	50,000,000.00	2020-6-18	2021-6-15	
铜化集团	本公司	98,000,000.00	2020-3-17	2021-3-17	
铜化集团	本公司	100,000,000.00	2020-1-10	2021-1-8	
铜化集团	本公司	49,000,000.00	2020-4-4	2021-4-6	注 1
铜化集团	本公司	39,900,000.00	2020-3-24	2021-3-24	
铜化集团	本公司	56,000,000.00	2020-4-10	2020-10-16	
铜化集团	本公司	29,700,000.00	2020-2-13	2020-9-10	
铜化集团	本公司	50,000,000.00	2019-11-20	2020-10-1	
本公司	鑫克化工	10,000,000.00	2020-4-1	2021-3-30	

本公司	国星化工	9,000,000.00	2020-4-30	2020-10-30	注 2
本公司	国星化工	4,500,000.00	2019-7-5	2020-7-4	
本公司	国星化工	4,800,000.00	2020-1-21	2020-12-17	
本公司	国星化工	4,900,000.00	2020-3-26	2021-3-25	
本公司	湖北六国	30,000,000.00	2019-11-28	2020-11-27	
本公司	湖北六国	37,500,000.00	2019-12-19	2020-12-19	
本公司	湖北六国	53,000,000.00	2020-5-14	2021-5-14	
本公司	安徽国泰	10,000,000.00	2020-3-19	2021-9-19	
本公司	安徽国泰	20,000,000.00	2020-3-11	2021-3-11	
本公司	安徽国泰	25,000,000.00	2020-3-6	2021-3-6	
本公司	安徽国泰	30,000,000.00	2020-2-28	2021-2-27	
颍上县中小企业融资担保有限公司	安徽国泰	16,000,000.00	2019-12-25	2020-12-25	注 3
本公司	安徽中元	20,000,000.00	2020-6-11	2021-4-30	
本公司	安徽中元	40,000,000.00	2019-10-17	2020-10-17	
本公司	安徽中元	30,000,000.00	2019-11-5	2020-11-5	
本公司	安徽中元	40,000,000.00	2019-12-3	2020-12-3	
本公司	安徽中元	18,000,000.00	2019-12-18	2020-12-18	
本公司	安徽中元	10,000,000.00	2020-3-9	2020-11-6	
合计		1,300,300,000.00	—	—	—

注1：本公司以8,040.00万元的其他货币资金提供保证。

注2：本公司的子公司国星化工以480.00万元的其他货币资金提供保证。

注3：国泰化工以账面价值39,817,716.40元的固定资产向颍上县中小企业融资担保有限公司提供反抵押担保。

(3) 期末抵押借款中，本公司及子公司短期借款抵押情况如下：

本公司子公司中元化肥以宿州国用（2009）第K0900024号、宿州国用（2009）第K0900025号、宿州国用（2009）第K0900026号、宿州国用（2009）第K0900027号土地使用权（截止2020年06月30日该4项土地使用权的账面价值为48,281,332.77元）作为抵押物从徽商银行烈山支行取得4,000.00万元借款。本公司子公司中元化肥以房地产权证宿字第201530164号、第201530165号等22项房地产权证（截止2020年06月30日该22项房地产权证的账面价值为40,403,978.46元）作为抵押物从徽商银行烈山支行取得2,000.00万元借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	377,580,000.00	430,600,000.00
合计	377,580,000.00	430,600,000.00

(1) 期末无已到期未支付的应付票据

(2) 期末应付票据的担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
铜化集团	本公司	20,300,000.00	2020-2-13	2020-8-13
铜化集团	本公司	17,130,000.00	2020-4-29	2020-10-29
铜化集团	本公司	1,400,000.00	2020-5-9	2020-11-9
铜化集团	本公司	24,000,000.00	2019-12-30	2020-7-6
铜化集团	本公司	5,000,000.00	2020-1-2	2020-7-2
铜化集团	本公司	4,500,000.00	2020-1-3	2020-7-1
铜化集团	本公司	23,485,000.00	2020-6-10	2020-12-10
铜化集团	本公司	32,760,000.00	2020-3-11	2020-9-11
本公司、宜昌宝石山矿业有限公司、宜昌明珠	湖北六国	10,000,000.00	2020-5-22	2020-11-27
本公司、宜昌宝石山矿业有限公司、宜昌明珠	湖北六国	7,500,000.00	2020-6-15	2020-11-18
本公司、宜昌宝石山矿业有限公司、宜昌明珠	湖北六国	10,000,000.00	2020-6-24	2020-12-24
本公司、宜昌宝石山矿业有限公司、宜昌明珠	湖北六国	10,000,000.00	2020-1-3	2020-7-3
本公司、宜昌宝石山矿业有限公司、宜昌明珠	湖北六国	10,000,000.00	2020-1-8	2020-7-8
本公司	国泰化工	10,000,000.00	2019-11-29	2020-10-29
本公司	国泰化工	7,000,000.00	2019-12-3	2020-12-3
本公司	中元化肥	10,000,000.00	2020-06-24	2021-06-24
本公司	中元化肥	20,000,000.00	2020-4-17	2021-4-15
合计		223,075,000.00		

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	488,976,288.13	401,293,920.49
工程及设备款	81,601,616.80	164,492,614.88
运费	61,282,775.33	63,968,935.52
其他	20,306,423.43	22,195,773.35
合计	652,167,103.69	651,951,244.24

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	259,873,438.53	497,202,450.47
合计	259,873,438.53	497,202,450.47

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	22,595,299.85	114,706,663.14	123,139,874.65	14,162,088.34
二、离职后福利-设定提存计划	10,257,385.51	8,485,317.79	5,848,626.73	12,894,076.57
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,852,685.36	123,191,980.93	128,988,501.38	27,056,164.91

(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	18,643,895.18	96,940,450.58	105,757,703.32	9,826,642.44
二、职工福利费		5,374,500.52	5,211,026.24	163,474.28
三、社会保险费	414.48	4,508,959.27	3,856,514.09	652,859.66
其中：医疗保险费		4,014,103.14	3,592,712.37	421,390.77
工伤保险费		454,114.48	261,506.02	192,608.46
生育保险费	414.48	40,741.65	2,295.70	38,860.43
四、住房公积金	1,122,320.00	6,479,539.00	6,631,458.00	970,401.00
五、工会经费和职工教育经费	2,828,670.19	1,403,213.77	1,683,173.00	2,548,710.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,595,299.85	114,706,663.14	123,139,874.65	14,162,088.34

(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	9,605,656.10	8,091,110.03	5,613,461.04	12,083,305.09
2、失业保险费	651,729.41	394,207.76	235,165.69	810,771.48
3、企业年金缴费				
合计	10,257,385.51	8,485,317.79	5,848,626.73	12,894,076.57

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	228,075.29	
消费税		
营业税		
企业所得税	3,306,886.88	4,083,967.53
个人所得税		
城市维护建设税	74,892.49	975.46
土地使用税	3,600,595.30	2,706,732.19
房产税	1,620,436.91	1,443,669.47
环境保护税	298,711.42	255,168.32

印花税	95,417.38	235,452.96
其他	259,296.07	408,941.60
合计	9,484,311.74	9,134,907.53

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	64,496,375.59	67,457,660.92
合计	64,496,375.59	67,457,660.92

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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
借款		25,000,000.00
保证金	17,163,628.51	16,067,561.92
单位往来	32,574,503.44	15,203,169.04
其他	14,758,243.64	11,186,929.96
合计	64,496,375.59	67,457,660.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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	10,000,000.00	90,530,051.17
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	32,564,205.47	76,383,851.32
1 年内到期的租赁负债		
合计	42,564,205.47	166,913,902.49

44、其他流动负债

适用 不适用

45、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	248,515,000.00
信用借款		
应付长期利息		
合计	50,000,000.00	248,515,000.00

长期借款分类的说明：

期末保证借款中，本公司及子公司长期借款担保情况如下：

担保方	被担保方	借款本金	借款起始日	借款到期日	其中一年内到期的长期借款本金	备注
本公司、华盛化工	国泰化工	10,000,000.00	2018-11-26	2020-8-13	10,000,000.00	注 1
本公司、华盛化工	国泰化工	20,000,000.00	2018-11-2	2021-2-13		
本公司、华盛化工	国泰化工	30,000,000.00	2019-8-1	2021-8-13	-	
合计		60,000,000.00			10,000,000.00	

注1：国泰化工以皖（2018）颍上县不动产权第0008760号（截止2020年06月30日账面价值为8,161,040.15元）、皖（2018）颍上县不动产权第0008761号（截止2020年06月30日账面价值为8,621,357.45元）、皖（2018）颍上县不动产权第0008762号（截至2020年06月30日账面价值为9,036,534.35元）和皖（2018）颍上县不动产权第0008763号（截止2020年06月30日账面价值为8,452,605.78元）土地使用权对该借款提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、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

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	44,272,401.85	43,365,335.53
专项应付款		
合计	44,272,401.85	43,365,335.53

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款	44,272,401.85	43,365,335.53
合计	44,272,401.85	43,365,335.53

其他说明：

期末融资租赁借款具体情况列示如下：

资金提供方	账面余额	未确认融资费用	账面净值
平安国际融资租赁有限公司	1,525,100.00	71,952.11	1,453,147.89

中航国际融资租赁有限公司	80,821,077.15	5,437,617.22	75,383,459.93
合计	82,346,177.15	5,509,569.33	76,836,607.32

期末融资租赁借款中，本公司为子公司湖北六国在平安国际融资租赁有限公司和中航国际融资租赁有限公司82,346,177.15元借款提供保证担保。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	7,741,800.00	7,741,800.00	江西六国职工安置费
合计	7,741,800.00	7,741,800.00	/

51、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	其他减少	期末余额	形成原因
政府补助	136,363,440.42	3,000,000.00	29,221,750.71	17,436,550.40	92,705,139.31	政府补助
合计	136,363,440.42	3,000,000.00	29,221,750.71	17,436,550.40	92,705,139.31	/

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
经信局磷石膏回填项目补助	17,252,592.79			14,021,943.91		3,230,647.88	与收益相关
磷石膏生态治理修复项目补助	17,252,592.79			14,021,944.90		3,230,647.89	与收益相关
专项建设奖励资金	46,643,006.67			550,650.04	11,018,946.67	35,073,409.96	与资产相关

24 万吨磷铵项目土地税金	10,166,725.29			118,677.72		10,048,047.57	与资产相关
中低品位磷矿及伴生氟资源综合利用项目	8,569,230.77					8,569,230.77	与资产相关
2013 建设示范项补助	5,680,208.33					5,680,208.33	与资产相关
磷石膏堆场淋溶水汛应急水处理设施建设环保专项资金	4,180,700.00					4,180,700.00	与资产相关
200Kt/a 食品级液态二氧化碳项目	4,039,333.32					4,039,333.32	与资产相关
省级制造强省资金	3,546,666.67				3,546,666.67		与资产相关
2010 年工业中小企业技术改造项目资金	3,420,000.00					3,420,000.00	与资产相关
基础设施建设配套资金	3,306,212.00			45,708.00		3,260,504.00	与资产相关
节能与生态建设专项资金	2,482,666.67			73,383.34		2,409,283.33	与资产相关
工业级磷酸一铵项目资金	1,531,266.39			73,619.64		1,457,646.75	与资产相关
精制磷酸盐项目	1,338,000.00					1,338,000.00	与资产相关
当阳市经济商务和信息化局技改设备补贴款	1,006,940.48			36,839.28		970,101.20	与资产相关
74%一铵项目专项资金	988,439.33			52,023.12		936,416.21	与资产相关
73%磷酸一铵项目专项资金	966,101.51			50,847.00		915,254.51	与资产相关
5 万吨及 40 万吨磷酸盐项目	930,960.98			25,622.76		905,338.22	与资产相关
市环保局污水处理改扩建项目	700,000.00					700,000.00	与资产相关
交通桥及管理用房建设资金	560,000.00					560,000.00	与资产相关
20kt/a 食品级磷酸工业示范装置	516,000.00					516,000.00	与资产相关
两台 130 吨锅炉脱硝技改及配套 20 万吨/年氨水工程	514,285.70					514,285.70	与资产相关
工业转型升级改造资金		3,000,000.00		129,062.94	2,870,937.06		与资产相关
其他项目	771,510.73			214,128.06		750,082.67	与资产相关
合计	136,363,440.42	3,000,000.00		29,221,750.71	17,436,550.40	92,705,139.31	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	521,600,000.00						521,600,000.00

54、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

55、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)	1,224,340,629.73			1,224,340,629.73
其他资本公积	38,336,368.73	30,858,000.55		69,194,369.28
合计	1,262,676,998.46	30,858,000.55		1,293,534,999.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动系出售嘉合科技股权对价与丧失嘉合科技控制权日账面净资产的差异。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、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	16,607,426.05	14,150,841.12	10,184,895.51	20,573,371.66
合计	16,607,426.05	14,150,841.12	10,184,895.51	20,573,371.66

59、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	135,040,899.29			135,040,899.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	135,040,899.29			135,040,899.29

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-760,018,442.59	-498,002,168.83
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	-760,018,442.59	-498,002,168.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,595,087.06	-262,016,273.76
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	-694,423,355.53	-760,018,442.59

61、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	2,089,488,845.66	1,795,889,652.23	1,897,033,611.80	1,701,510,687.79
其他业务	180,198,996.14	154,112,576.42	238,887,593.41	227,278,893.05
合计	2,269,687,841.80	1,950,002,228.65	2,135,921,205.21	1,928,789,580.84

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	212,781.85	38,924.15
教育费附加	151,987.04	9,296.24
资源税		
房产税	2,717,394.12	3,052,550.14
土地使用税	5,446,008.35	9,347,112.90
车船使用税	17,620.42	16,135.22
印花税	792,465.90	1,073,288.73
环境保护税	268,070.70	325,760.81
水利基金	177,341.88	152,333.89
合计	9,783,670.26	14,015,402.08

63、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	44,325,949.78	38,145,842.01
职工薪酬	15,955,400.19	18,739,320.05
装卸费	14,481,834.20	13,124,791.11
办公差旅费	4,626,082.04	10,723,367.47
广告费	1,378,240.52	1,903,155.73
销售服务费	1,253,477.66	1,189,022.42
修理费	831,880.51	949,169.22
折旧费	278,123.69	292,585.97
其他	1,892,913.41	2,265,646.12
合计	85,023,902.00	87,332,900.10

64、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
职工薪酬	23,305,527.54	24,300,090.41
磷石膏生态治理费	28,043,887.81	
资产折旧、摊销费	8,515,449.20	11,562,643.86

办公差旅费	1,340,236.40	3,417,383.30
修理费	964,518.81	2,980,025.57
绿化费	344,081.64	337,471.43
咨询费	4,303,108.05	1,630,329.93
招待费	595,404.21	880,348.37
其他	10,633,454.09	15,084,040.15
合计	78,045,667.75	60,192,333.02

65、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
材料费	24,636,743.48	4,452,033.51
职工薪酬	12,929,686.97	11,010,149.88
维修及机物料消耗费	420,815.26	
其他	4,241,272.24	2,356,156.21
折旧费	3,051,675.07	14,077,125.24
委外研发投入费	1,514,447.26	1,723,191.99
合计	46,794,640.28	33,618,656.83

66、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	38,998,085.37	60,657,889.02
加：利息收入（收入以“负数列示”）	-2,840,111.96	-6,230,341.94
利息净支出		
汇兑损失		
加：汇兑收益（收益以“负数列示”）	-356,909.66	-3,540.58
汇兑净损失		
银行手续费及其他	1,101,035.77	3,761,559.66
合计	36,902,099.52	58,185,566.16

67、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
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）		
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	29,221,750.71	2,458,035.40
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	4,628,873.00	7,231,320.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
合计	33,850,623.71	9,689,355.40

68、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权产生的投资收益		766,380,968.74
合计		766,380,968.74

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-349,273.10	-652,860,275.45
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-4,597,133.02	-2,435,755.45
合计	-4,946,406.12	-655,296,030.90

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,444,952.85	1,719,446.82
三、长期股权投资减值损失		-47,940,000.00
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	3,444,952.85	-46,220,553.18

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	700.00		
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			
政府补助	2,304,435.98	1,833,957.80	
罚款收入	124,111.95	62,583.06	
其他	33,933.28	24,154.81	
合计	2,463,181.21	1,920,695.67	

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

政府补助具体明细详见本附注七、84 政府补助。

75、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	265,259.17	206,814.44	265,259.17
其中：固定资产处置损失	265,259.17	206,814.44	265,259.17
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	205,685.73	618,175.01	205,685.73
罚款支出	253,522.61	516,740.17	253,522.61

其他	36,563,556.61	243,218.32	36,563,556.61
合计	37,288,024.12	1,584,947.94	37,288,024.12

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增加较大，主要系本期子公司湖北六国、国泰化工、中元化肥受“新冠”疫情影响停工损失所致。

76、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	400,317.75	13,424.32
递延所得税费用	-407,744.81	-244,129.05
合计	-7,427.06	-230,704.73

(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	60,659,960.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,098,994.13
子公司适用不同税率的影响	-2,619,884.26
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-245,659.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,320.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-391,064.57
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	-1,346,429.34
研发费用加计扣除	-5,451,382.25
专项储备	858,677.89
所得税费用	-7,427.06

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、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
罚款违约金收入	82,611.95	62,583.06

收到的往来款及其他	27,679,848.88	33,272,262.25
政府补助	9,933,308.98	49,392,257.80
合计	37,695,769.81	82,727,103.11

(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
运费修理费	793,947.56	5,533,785.12
办公差旅费	5,966,318.44	14,140,750.77
销售服务费	1,253,477.66	1,189,022.42
广告宣传费	1,405,437.95	1,903,155.73
研究开发费	6,092,526.06	4,322,909.00
业务招待费	595,404.21	880,348.37
中介机构费	4,303,108.05	3,487,212.20
往来款项及其他	18,327,329.73	29,430,502.56
银行手续费	1,102,281.67	3,761,559.66
合计	39,839,831.33	64,649,245.83

(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
利息收入	2,460,770.73	6,230,341.94
合计	2,460,770.73	6,230,341.94

(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
子公司嘉合科技出表	24,123,640.70	
合计	24,123,640.70	

(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
财务资助		
融资租赁借款		95,000,000.00
票据保证金等		99,000,000.00
票据贴现		
合计		194,000,000.00

(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
融资财务顾问费等		
融资保证金		99,000,000.00
融资租赁还款	48,646,463.03	60,918,946.31
合计	48,646,463.03	159,918,946.31

79、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	60,667,387.93	28,906,958.70
加：资产减值准备	-3,444,952.85	46,220,553.18
信用减值损失	4,946,406.12	655,296,030.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,238,489.21	126,540,068.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,171,620.54	6,933,192.75
长期待摊费用摊销	837,407.01	878,643.41
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,157,973.41	54,424,006.50
投资损失（收益以“-”号填列）		-766,380,968.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-282,037.68	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-125,807.13	-141,662.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,926,368.83	-212,934,860.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,078,067.11	105,458,527.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-318,608,033.86	39,439,437.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-106,593,245.58	84,639,927.14
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	178,888,134.49	303,094,327.36
减：现金的期初余额	316,498,579.74	404,102,306.02
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	-137,610,445.25	-101,007,978.66

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	29,763,900.00
处置嘉合科技收到的现金或现金等价物	29,763,900.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	53,887,540.70
嘉合科技丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	53,887,540.70
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-24,123,640.70

(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	178,888,134.49	316,498,579.74
其中：库存现金	186,047.00	165,270.96
可随时用于支付的银行存款	178,702,087.49	316,333,308.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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	178,888,134.49	316,498,579.74
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、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

81、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	127,975,199.87	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	80,221,694.86	借款抵押

无形资产	116,453,122.17	借款抵押
货币资金	89,400,000.00	借款保证金
合计	414,050,016.90	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,620,691.17	7.0795	11,473,683.14
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	3,090,874.28	7.0795	21,881,844.47
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元	796.00	7.0795	5,635.28
欧元			
港币			

(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

83、套期

□适用 √不适用

84、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
工业转型升级改造资金	3,000,000.00	递延收益	129,062.94
搬迁补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
科技资金	1,886,700.00	其他收益	1,886,700.00
稳岗就业补贴	1,752,500.43	营业外收入	1,752,500.43
技改设备补贴款	542,173.00	其他收益	542,173.00
信息化补贴	256,200.00	营业外收入	256,200.00
财政厅增效绿色产品政府补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
财政 2019 年现代服务业专项资金	139,600.00	营业外收入	139,600.00
外贸奖励资金	60,100.00	营业外收入	60,100.00

其他补助	96,035.55	营业外收入	96,035.55
合计	9,933,308.98		7,062,371.92

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
铜陵嘉合科技有限公司	29,763,900.00	100	转让		工商变更	30,858,000.55	0					

其他说明：

√适用 □不适用

2020年4月28日，公司召开第七届董事会第十一次会议，会议同意将全资子公司嘉合科技100%股权按评估价2,976.39万元人民币出售给铜化集团。2020年4月30日，本公司与铜化集团签订关于嘉合科技股权转让协议，并与同日收到股权转让款2,976.39万元，自此本公司对嘉合科技丧失控制权。2020年5月本公司不再将其纳入合并财务报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北六国	湖北省当阳市	湖北省当阳市	生产、销售化肥	51		非同一控制下企业合并
中元化肥	安徽省宿州市	安徽省宿州市	复合肥制造、销售	60		非同一控制下企业合并
国星化工	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	化肥的生产、加工、销售	70		投资设立
鑫克化工	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	磷酸盐、化工产品 & 化工原料	60		投资设立
鑫泰化工	安徽省颍上县	安徽省颍上县	碳酸氢铵、甲醇、液氨生产销售	55		非同一控制下企业合并
国泰化工	安徽省颍上县	安徽省颍上县	双氧水、氨醇生产销售	100		投资设立
吉林六国	吉林省长春市	吉林省长春市	掺混肥料以及钾肥生产销售	100		投资设立
嘉合科技	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	聚酰胺切片生产销售	100		投资设立

其他说明：

本公司于 2020 年 4 月 30 日将嘉合科技 100%股权转让给铜化集团公司，本公司不再将其纳入合并财务报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖北六国	49.00	-6,236,246.71		-22,023,621.76
中元化肥	40.00	-1,081,678.09		-80,302,172.82
国星化工	30.00	1,172,732.36		23,250,182.38
鑫克化工	40.00	604,563.34	1,091,819.17	42,654,019.99
鑫泰化工	45.00	612,929.97		-19,155,323.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位:元 币种:人民币

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
湖北六国	245,420,519.37	648,620,250.21	894,040,769.58	875,289,894.47	63,697,041.97	938,986,936.44	212,493,665.58	682,077,185.56	894,570,851.14	864,424,561.60	63,214,742.23	927,639,303.83
中元化肥	105,778,456.54	112,887,470.80	218,665,927.34	408,387,435.04	11,033,924.38	419,421,359.42	108,758,373.73	116,504,440.31	225,262,814.04	412,112,190.40	11,293,064.85	423,405,255.25
国星化工	57,184,537.11	63,624,979.08	120,809,516.19	43,308,908.26		43,308,908.26	45,778,324.88	65,460,615.71	111,238,940.59	38,479,713.39		38,479,713.39
鑫克化工	56,523,287.19	65,375,890.56	121,899,177.75	15,264,127.77		15,264,127.77	53,925,578.09	68,720,590.86	122,646,168.95	15,092,979.40		15,092,979.40
鑫泰化工	8,755,078.34		8,755,078.34	51,322,464.94		51,322,464.94	8,745,208.77		8,745,208.77	52,674,661.98		52,674,661.98

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
湖北六国	314,914,397.74	-12,727,034.10	-12,727,034.10	105,468,257.53	534,480,982.80	-17,028,106.08	-17,028,106.08	114,381,453.17
中元化肥	266,772,459.38	-2,704,195.23	-2,704,195.23	-11,603,917.09	205,615,813.67	-16,352,653.34	-16,352,653.34	74,944,123.16
国星化工	168,446,164.62	3,909,107.85	3,909,107.85	211,457.98	175,056,635.59	1,248,757.69	1,248,757.69	1,492,534.11
鑫克化工	59,913,297.25	1,511,408.35	1,511,408.35	20,582,069.09	35,353,309.80	-1,589,595.54	-1,589,595.54	1,580,533.35
鑫泰化工		1,362,066.61	1,362,066.61	-6,636.88		-886,751.29	-886,751.29	-4,590,355.79

(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	
绿阳建材	安徽铜陵	安徽铜陵	磷石膏综合开发	24.15		权益法
威立雅水务	安徽铜陵	安徽铜陵	污水处理	30.00		权益法
易农科技	河南郑州	河南郑州	掺混肥料	49.00		权益法

(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

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	绿阳公司	威立雅公司	易农公司	绿阳公司	威立雅公司	易农公司
流动资产	19,923,046.26	26,716,621.80	16,538,661.38	24,334,695.27	24,019,836.85	13,213,921.47
非流动资产	58,638,448.43	26,390,731.36	577,580.94	61,021,533.27	27,399,823.20	783,679.49
资产合计	78,561,494.69	53,107,353.16	17,116,242.32	85,356,228.54	51,419,660.05	13,997,600.96
流动负债	79,141,685.05	12,675,118.31	10,001,063.54	73,632,268.37	11,862,345.20	6,768,520.32
非流动负债	10,000,000.00	7,290,000.00		10,000,000.00	10,935,000.00	
负债合计	89,141,685.05	19,965,118.31	10,001,063.54	83,632,268.37	22,797,345.20	6,768,520.32
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	-10,580,190.36	33,142,234.82	7,115,178.78	1,723,960.17	28,622,314.85	6,445,401.15
按持股比例计算的净资产份额	-2,555,115.97	9,942,670.45	3,486,437.60	530,279.64	7,529,560.62	3,355,752.70
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值						

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	24,573,000.46	23,126,829.42	1,229,972.48	27,876,824.34	20,882,718.16	26,432.37
净利润	-2,183,063.43	3,642,549.33	-70,825.57	-2,471,814.72	3,523,779.46	-110,704.75
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-2,183,063.43	3,642,549.33	-70,825.57	-2,471,814.72	3,523,779.46	-110,704.75
本年度收到的来自联营企业的股利						

(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

(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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
绿阳建材	-3,182,918.09	-2,183,063.43	-5,365,981.52

(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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债,包括:信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，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、信用记录及其他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。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 34.97%(比较期:32.99%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 97.71% (比较期: 99.33%)。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020 年 06 月 30 日			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	1,470,831,600.59			
应付票据	377,580,000.00			
应付账款	652,167,103.69			
其他应付款	64,496,375.59			
一年内到期的非流动负债	42,564,205.47			
长期借款		50,000,000.00		
长期应付款		40,447,263.28	3,825,138.57	
合计	2,607,639,285.34	90,447,263.28	3,825,138.57	

(续上表)

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	1,199,055,939.06			
应付票据	430,600,000.00			
应付账款	651,951,244.24			
其他应付款	67,457,660.92			
一年内到期的非流动负债	166,913,902.49			
长期借款		50,000,000.00		198,515,000.00
长期应付款		39,540,196.96	3,825,138.57	-
合计	2,515,978,746.71	89,540,196.96	3,825,138.57	198,515,000.00

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

① 截止 2020 年 06 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020 年 06 月 30 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,620,691.17	11,473,683.14		
应收账款	3,090,874.28	21,881,844.47		
预收账款	796	5,635.28		

（续上表）

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	79.46	554.33		
应收账款	250,995.00	1,750,991.32		
应付账款			668,200.00	5,222,317.10

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

② 敏感性分析

于 2020 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 333.61 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2020 年 06 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 5 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 32.98 万元。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			30,900,000.00	30,900,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			49,961,368.10	49,961,368.10
持续以公允价值计量的资产总额			80,861,368.10	80,861,368.10
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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(%)
铜化集团	安徽省铜陵市	对化工行业投资、咨询	185,526.33	25.49	25.49

本企业的母公司情况的说明

2019年10月，安徽创谷新材料有限公司完成对铜化集团的增资，持有铜化集团32.34%股权。根据安徽创谷新材料有限公司和安徽鹤柏年投资有限公司（持有铜化集团23.07%股权）于2019年8月15日签订的《一致行动协议》的相关约定，铜化集团控股股东由铜陵市华盛化工投资有限公司变更为安徽创谷新材料有限公司，鉴于安徽创谷新材料有限公司无实际控制人，公司实际控制人由铜陵市国资委变更为无实际控制人。

本企业最终控制方是无实际控制人

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

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
铜陵市华兴化工有限公司(以下简称华兴化工)	母公司的控股子公司
铜陵化工集团进出口有限责任公司(以下简称铜化进出口)	母公司的全资子公司
铜陵化工集团包装材料有限公司(以下简称铜化包装)	母公司的控股子公司
安徽通华物流有限公司(以下简称通华物流)	母公司的全资子公司
安徽安纳达钛业股份有限公司(以下简称安纳达)	母公司的控股子公司
铜陵化工集团化工设计研究院有限责任公司(以下简称铜化设计院)	母公司的全资子公司
安徽嘉珑凯贸易有限责任公司(以下简称嘉珑凯)	母公司的全资子公司
铜陵丰采物资回收有限公司(以下简称丰采物回)	母公司的全资子公司
铜陵港务有限责任公司(以下简称铜港公司)	母公司的控股子公司
铜陵华兴精细化工股份有限公司(以下简称华兴精细化工)	其他
铜陵纳源材料科技有限公司(以下简称铜陵纳源)	其他
铜陵化工集团有机化工有限责任公司(以下简称铜化有机化工)	母公司的全资子公司
铜陵瑞嘉特种材料有限公司(以下简称铜陵瑞嘉)	母公司的控股子公司

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
华兴化工	硫酸	2,989,744.60	58,955,447.91
华兴化工	蒸汽	39,313,075.80	33,019,214.36
华兴化工	运输及其他	2,615,427.66	2,105,772.23
华兴精细化工	硫酸铵	1,430,887.66	1,038,195.57
嘉珑凯	煤代理	4,889,967.77	8,071,229.08
嘉珑凯	备品备件及其他	865,562.18	719,821.14
通华物流	运输及装卸费	7,278,982.67	6,037,210.91
铜化包装	包装袋	22,450,258.34	26,732,033.97
铜化设计院	设计费	397,508.73	344,339.61
威立雅水务	水费及污水处理	20,397,431.10	17,234,363.94
易农科技	贴牌肥	1,229,972.48	

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
威立雅水务	外供电	2,428,204.96	2,418,160.95
威立雅水务	检验费	3,826.95	4,791.22
铜陵纳源	磷酸	24,769,654.40	8,309,521.93
铜化进出口	磷酸一铵	444,800.00	
丰采物回	废旧物资	194,841.24	690,303.72
绿阳建材	外供电、石膏	378,753.63	1,527,959.21
华兴精细化工	液氨	2,591,475.10	3,476,771.46
华兴精细化工	检测费	6,145.04	6,775.16
华兴精细化工	汽	1,284,678.89	1,023,040.04
华兴化工	氨水	1,864,218.38	1,802,523.05
华兴化工	水		748,623.00
华兴化工	检验费	72,764.16	70,072.6
华兴化工	电	34,619,634.31	35,207,541.80
通华物流	电		2,284.00

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
威立雅水务	房屋、土地、设备	608,975.78	521,979.26

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北六国	37,500,000.00	2019-12-19	2020-12-19	否
湖北六国	10,000,000.00	2020-05-22	2020-11-27	否
湖北六国	30,000,000.00	2019-11-28	2020-11-27	否
湖北六国	7,500,000.00	2020-06-15	2020-11-18	否
湖北六国	10,000,000.00	2020-06-24	2020-12-4	否
湖北六国	10,000,000.00	2020-01-03	2020-08-03	否
湖北六国	10,000,000.00	2020-01-08	2020-07-08	否
湖北六国	53,000,000.00	2020-05-14	2021-05-14	否
湖北六国	1,453,100.00	2018-01-31	2021-01-31	否
湖北六国	4,342,600.00	2018-04-10	2020-08-10	否
湖北六国	4,252,700.00	2018-08-06	2020-09-06	否
湖北六国	7,733,100.00	2019-05-20	2020-09-20	否
湖北六国	3,952,300.00	2018-04-10	2020-11-10	否
湖北六国	4,342,600.00	2018-08-06	2020-12-06	否
湖北六国	7,941,000.00	2019-05-20	2020-12-20	否
湖北六国	3,952,300.00	2018-08-06	2021-03-06	否
湖北六国	8,154,400.00	2018-08-06	2021-03-20	否
湖北六国	8,373,700.00	2019-05-20	2021-06-20	否
湖北六国	8,598,800.00	2019-05-20	2021-09-20	否
湖北六国	8,829,700.00	2019-05-20	2021-12-20	否
湖北六国	3,851,800.00	2019-05-20	2022-03-20	否
湖北六国	49,000,000.00	2019-4-19	2020-4-19	是
湖北六国	51,000,000.00	2019-5-24	2020-4-24	是
湖北六国	20,000,000.00	2019-12-23	2020-6-23	是
湖北六国	20,000,000.00	2019-10-31	2020-5-2	是
湖北六国	25,000,000.00	2019-12-5	2020-6-11	是
湖北六国	3,520,933.33	2017-4-13	2020-3-13	是
中元化肥	10,000,000.00	2020-03-09	2020-11-06	否
中元化肥	20,000,000.00	2020-04-17	2021-04-15	否
中元化肥	40,000,000.00	2019-10-17	2020-10-16	否
中元化肥	30,000,000.00	2019-11-05	2020-11-04	否
中元化肥	40,000,000.00	2019-12-3	2020-12-2	否
中元化肥	18,000,000.00	2019-12-18	2020-12-17	否
中元化肥	20,000,000.00	2020-06-11	2021-04-30	否
中元化肥	10,000,000.00	2020-06-24	2021-06-24	否
中元化肥	40,000,000.00	2019-03-22	2020-03-22	是
中元化肥	20,000,000.00	2019-5-29	2020-5-28	是
鑫克化工	10,000,000.00	2020-04-01	2021-3-30	否
鑫克化工	10,000,000.00	2019-3-27	2020-3-25	是
国星化工	5,000,000.00	2019-1-24	2020-1-24	是
国星化工	10,000,000.00	2019-4-3	2020-4-2	是
国星化工	9,000,000.00	2020-04-30	2020-10-30	否
国星化工	4,500,000.00	2019-07-05	2020-07-04	否
国星化工	4,800,000.00	2020-01-21	2020-12-17	否
国星化工	4,900,000.00	2020-03-26	2021-03-25	否
国泰化工	10,000,000.00	2020-03-19	2021-09-19	否
国泰化工	20,000,000.00	2020-03-11	2021-03-11	否

国泰化工	25,000,000.00	2020-03-06	2021-03-06	否
国泰化工	10,000,000.00	2018-11-26	2020-08-13	否
国泰化工	20,000,000.00	2018-11-26	2021-02-13	否
国泰化工	30,000,000.00	2019-08-01	2021-08-13	否
国泰化工	10,000,000.00	2019-11-29	2020-10-29	否
国泰化工	30,000,000.00	2020-02-28	2021-02-27	否
国泰化工	10,000,000.00	2018-8-23	2020-2-13	是
嘉合科技	98,830,000.00	2018-3-7	2025-3-7	否
嘉合科技	75,000,000.00	2018-8-31	2025-3-7	否
嘉合科技	24,000,000.00	2019-2-2	2025-3-7	否

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
铜化集团	50,000,000.00	2020-04-14	2021-03-19	否
铜化集团	50,000,000.00	2020-03-18	2021-03-17	否
铜化集团	30,000,000.00	2020-02-06	2021-02-05	否
铜化集团	20,300,000.00	2020-02-13	2020-08-13	否
铜化集团	35,000,000.00	2020-05-22	2021-05-22	否
铜化集团	17,130,000.00	2020-04-29	2020-10-29	否
铜化集团	1,400,000.00	2020-05-09	2020-11-09	否
铜化集团	30,000,000.00	2019-07-25	2020-07-24	否
铜化集团	50,000,000.00	2019-12-18	2020-12-18	否
铜化集团	50,000,000.00	2019-12-25	2020-12-24	否
铜化集团	20,000,000.00	2020-02-24	2021-02-24	否
铜化集团	50,000,000.00	2020-03-11	2021-03-11	否
铜化集团	50,000,000.00	2020-05-22	2021-05-22	否
铜化集团	50,000,000.00	2020-06-18	2021-06-15	否
铜化集团	98,000,000.00	2020-03-17	2021-03-17	否
铜化集团	100,000,000.00	2020-01-10	2021-01-08	否
铜化集团	49,000,000.00	2020-04-04	2021-04-06	否
铜化集团	39,900,000.00	2020-03-24	2021-03-24	否
铜化集团	56,000,000.00	2020-04-10	2020-10-16	否
铜化集团	29,700,000.00	2020-02-13	2020-09-10	否
铜化集团	24,000,000.00	2019-12-30	2020-07-06	否
铜化集团	5,000,000.00	2020-01-02	2020-07-02	否
铜化集团	4,500,000.00	2020-01-03	2020-07-01	否
铜化集团	50,000,000.00	2019-11-20	2020-10-01	否
铜化集团	23,485,000.00	2020-06-10	2020-12-10	否
铜化集团	32,760,000.00	2020-03-11	2020-09-11	否
铜化集团	20,000,000.00	2019-1-31	2020-1-15	是
铜化集团	30,000,000.00	2019-2-1	2020-1-15	是
铜化集团	50,000,000.00	2019-2-2	2020-2-1	是
铜化集团	58,000,000.00	2019-2-20	2020-2-19	是
铜化集团	20,000,000.00	2019-3-18	2020-3-15	是
铜化集团	47,500,000.00	2019-6-26	2020-4-26	是
铜化集团	100,000,000.00	2019-5-17	2020-5-17	是
铜化集团	50,000,000.00	2019-5-24	2020-5-23	是

铜化集团	19,600,000.00	2019-12-3	2020-6-3	是
铜化集团	47,500,000.00	2019-6-12	2020-6-11	是
铜化集团	30,000,000.00	2019-6-19	2020-6-17	是
铜化集团	26,000,000.00	2019-6-18	2020-6-18	是
铜化集团	50,000,000.00	2019-6-20	2020-6-19	是
铜化集团	50,000,000.00	2019-6-25	2020-6-25	是
铜化集团	12,000,000.00	2019-12-30	2020-6-29	是
铜化集团	9,000,000.00	2019-12-30	2020-6-29	是
铜化集团	3,000,000.00	2019-12-30	2020-6-29	是

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

(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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铜陵纳源	3,191,280.83	159,564.04	2,281,626.43	114,081.32
应收账款	绿阳建材	6,877,740.68	472,936.57	6,877,740.68	472,936.57
应收账款	易农科技	5,846,969.80	5,846,969.80	5,886,989.80	5,886,989.80
应收账款	江西六国			1,458,440.00	1,458,440.00
应收款项融资	铜陵纳源			100,000.00	
应收款项融资	绿阳建材			941,487.55	
预付账款	华兴化工	273,274.54			

(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	华兴化工		16,900,000.00
应付票据	威立雅水务		8,000,000.00
应付票据	铜化包装		6,300,000.00
应付票据	嘉珑凯		500,000.00
应付票据	通华物流		500,000.00
应付票据	华兴精细化工		200,000.00

应付账款	嘉珑凯	5,191,508.21	12,984,591.44
应付账款	威立雅水务	5,822,756.56	8,055,455.82
应付账款	铜化包装	8,830,012.69	3,103,271.37
应付账款	华兴化工		2,719,657.12
应付账款	通华物流	3,097,183.03	1,717,920.71
应付账款	华兴精细化工	184,811.91	119,577.31
应付账款	丰采物回	661,874.00	
应付账款	铜化设计院	30,000.00	
预收款项	丰采物回		7,674.61
其他应付款	华兴化工		1,120,479.36
其他应付款	通华物流	630,427.28	148,990.84

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	60,651,184.45
1 年以内小计	60,651,184.45
1 至 2 年	13,758,893.74
2 至 3 年	8,473,220.12
3 年以上	
3 至 4 年	9,841,380.98
4 至 5 年	2,898,590.84
5 年以上	7,058,734.23
合计	102,682,004.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	51,689,408.43	50.34	51,689,408.43	100.00		50,493,118.23	46.05	50,493,118.23	100.00	
其中：										
单项重大并单独计提	51,689,408.43	50.34	51,689,408.43	100.00		50,493,118.23	46.05	50,493,118.23	100.00	
单项不重大但单独计提										
按组合计提坏账准备	50,992,595.93	49.66	3,195,098.60	6.26	47,797,497.33	59,154,020.52	53.95	2,145,207.18	3.63	57,008,813.34
其中：										
组合 1						29,161,726.52	26.60			29,161,726.52
组合 2	50,992,595.93	49.66	3,195,098.60	6.26	47,797,497.33	29,992,294.00	27.35	2,145,207.18	7.15	27,847,086.82
合计	102,682,004.36	/	54,884,507.03	/	47,797,497.33	109,647,138.75	/	52,638,325.41	/	57,008,813.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安阳市**农业生产资料有限责任公司	11,231,991.33	11,231,991.33	100.00	预计无法收回，全额计提
六国易农科技股份有限公司	5,846,969.80	5,846,969.80	100.00	预计无法收回，全额计提
蚌埠**有限公司	3,119,184.47	3,119,184.47	100.00	预计无法收回，全额计提
潍坊市**有限公司	3,096,710.41	3,096,710.41	100.00	预计无法收回，全额计提
吉林省**有限公司	2,964,911.15	2,964,911.15	100.00	预计无法收回，全额计提
铜陵市**化工公司	2,964,343.22	2,964,343.22	100.00	预计无法收回，全额计提
尚志市**有限公司	2,849,009.71	2,849,009.71	100.00	预计无法收回，全额计提
山东**有限公司	2,569,480.04	2,569,480.04	100.00	预计无法收回，全额计提
富裕县**有限责任公司	2,498,722.15	2,498,722.15	100.00	预计无法收回，全额计提
赵县**有限公司	1,911,441.20	1,911,441.20	100.00	预计无法收回，全额计提
保定**有限公司	1,812,859.36	1,812,859.36	100.00	预计无法收回，全额计提
衡水**有限公司	1,809,503.73	1,809,503.73	100.00	预计无法收回，全额计提
乐亭县**推广站	1,211,901.20	1,211,901.20	100.00	预计无法收回，全额计提
湖南**经营部	1,167,313.86	1,167,313.86	100.00	预计无法收回，全额计提

安庆市**有限公司	858,516.53	858,516.53	100.00	预计无法收回, 全额计提
深州市**有限公司	821,209.05	821,209.05	100.00	预计无法收回, 全额计提
山东**有限公司	814,649.59	814,649.59	100.00	预计无法收回, 全额计提
太仓**有限公司	694,033.63	694,033.63	100.00	预计无法收回, 全额计提
其他客户	3,446,658.00	3,446,658.00	100.00	预计无法收回, 全额计提
合计	51,689,408.43	51,689,408.43	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,867,655.06	2,243,382.74	5.00
1 至 2 年	4,854,408.10	485,440.81	10.00
2 至 3 年	994,956.72	298,487.02	30.00
3 至 4 年	175,576.05	87,788.03	50.00
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
合计	50,992,595.93	3,195,098.60	7.15

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	52,638,325.41	2,966,632.62	720,451.00			54,884,507.03
合计	52,638,325.41	2,966,632.62	720,451.00			54,884,507.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例	坏账准备余额
第一名	11,231,991.33	14.77%	11,231,991.33
吉林六国农业科技发展有限责任公司	7,466,993.66	11.82%	
铜陵市绿阳建材有限责任公司	6,877,740.68	10.27%	472,936.57
六国易农科技股份有限公司	5,846,969.80	6.27%	5,846,969.80
第五名	4,277,177.65	5.37%	213,858.88
合计	35,700,873.12	48.50%	17,765,756.58

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	254,177,853.02	217,588,406.00
合计	254,177,853.02	217,588,406.00

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	129,247,389.66
1 年以内小计	129,247,389.66
1 至 2 年	216,181,310.40
2 至 3 年	585,893,513.90
3 年以上	
3 至 4 年	90,312,537.35
4 至 5 年	10,410,297.91
5 年以上	13,375,347.22
合计	1,045,420,396.44

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来单位款等	1,041,565,485.63	1,005,622,991.98
员工借款及备用金	1,585,706.11	2,150,207.11
保证金	1,942,210.36	962,000.00
其他	326,994.34	59,086.37
合计	1,045,420,396.44	1,008,794,285.46

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用	整个存续期预期信用损失(已发生信用	

		减值)	减值)	
2020年1月1日余额	791,899.51		790,413,979.95	791,205,879.46
2020年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	36,663.96			36,663.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	828,563.47		790,413,979.95	791,242,543.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	791,205,879.46	36,663.96				791,242,543.42
合计	791,205,879.46	36,663.96				791,242,543.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
江西六国化工 有限责任公司	往来单位款	651,765,423.48	4 年以内	62.93	651,765,423.48
安徽中元化肥 股份有限公司	往来单位款	138,648,556.47	2 年以内	13.39	138,648,556.47

安徽国泰化工有限公司	往来单位款	120,959,416.67	1 年以内	11.68	
湖北六国化工股份有限公司	往来单位款	100,212,666.67	1 年以内	9.68	
安徽省颖上鑫泰化工有限责任公司	往来单位款	24,036,928.69	5 年以内	2.32	
合计	/	1,035,622,991.98	/	100.00	790,413,979.95

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	372,500,613.62	88,000,000.00	284,500,613.62	549,260,613.62	234,996,063.71	314,264,549.91
对联营、合营企业投资	16,237,709.96	7,214,269.15	9,023,440.81	16,237,709.96	7,214,269.15	9,023,440.81
合计	388,738,323.58	95,214,269.15	293,524,054.43	565,498,323.58	242,210,332.86	323,287,990.72

(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
湖北六国	76,370,440.42			76,370,440.42		
中元化肥	60,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00
国星化工	38,130,173.20			38,130,173.20		
鑫克化工	60,000,000.00			60,000,000.00		
鑫泰化工	28,000,000.00			28,000,000.00		28,000,000.00
国泰化工	100,000,000.00			100,000,000.00		
吉林六国	10,000,000.00			10,000,000.00		
嘉合科技	176,760,000.00		176,760,000.00			
合计	549,260,613.62		176,760,000.00	372,500,613.62		88,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
绿阳建材											3,912,761.79
威立雅水务	9,023,440.81									9,023,440.81	
易农科技											3,301,507.36
小计	9,023,440.81									9,023,440.81	7,214,269.15
合计	9,023,440.81									9,023,440.81	7,214,269.15

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,482,399,884.22	1,269,960,195.64	1,294,528,413.78	1,155,955,980.82
其他业务	396,619,645.01	370,480,794.42	473,201,935.85	462,910,825.88
合计	1,879,019,529.23	1,640,440,990.06	1,767,730,349.63	1,618,866,806.70

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	1,637,728.75	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,637,728.75	

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	700.00	
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）	36,155,059.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,129,978.89	主要系湖北六国、国泰化工、中元化肥受“新冠”疫情影响造成的停工损失 3,665.36 万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-43,060.21	
少数股东权益影响额	13,078,645.46	
合计	12,061,366.05	

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	5.35	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.36	0.103	0.103

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：陈胜前

董事会批准报送日期：2020 年 7 月 24 日

修订信息

适用 不适用