

公司代码：600516

公司简称：方大炭素

# 方大炭素新材料科技股份有限公司 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、公司负责人党锡江、主管会计工作负责人于泳及会计机构负责人（会计主管人员）赵尔琴声明：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

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，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了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于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 .....	9
第五节	重要事项 .....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	28
第七节	优先股相关情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第九节	公司债券相关情况 .....	33
第十节	财务报告 .....	33
第十一节	备查文件目录 .....	164

## 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		
本公司、公司、方大炭素	指	方大炭素新材料科技股份有限公司
方大集团	指	辽宁方大集团实业有限公司
方大特钢	指	方大特钢科技股份有限公司
东北制药	指	东北制药集团股份有限公司
中兴商业	指	中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020 年上半年

## 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	方大炭素新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	方大炭素
公司的外文名称	FangDa Carbon New Material Co.,Ltd
公司的法定代表人	党锡江

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安民	张爱艳
联系地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路277号	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路277号
电话	0931-6239106	0931-6239195
传真	0931-6239221	0931-6239221
电子信箱	fdts730084@fangdacarbon .com	fdts730084@fangdacarbon .com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路277号
公司注册地址的邮政编码	730084
公司办公地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路277号
公司办公地址的邮政编码	730084
公司网址	http://www.fdtsgs.com
电子信箱	fdts730084@fangdacarbon .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	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	方大炭素新材料科技股份有限公司董事会秘书处

## 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	方大炭素	600516	ST方大

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,635,363,178.49	3,938,964,421.88	-58.48
归属于上市公司股东的净利润	198,454,125.73	1,448,091,399.27	-86.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	172,375,622.64	1,365,139,983.49	-87.37
经营活动产生的现金流量净额	-11,109,046.04	3,170,563,956.30	-100.35
	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	15,237,936,020.79	15,033,923,961.90	1.36
总资产	18,907,607,934.35	18,476,165,747.70	2.34

## (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)	0.0521	0.5378	-90.31
稀释每股收益(元/股)	0.0521	0.5378	-90.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0453	0.5070	-91.07
加权平均净资产收益率(%)	1.31	10.80	减少9.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.14	10.18	减少9.04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

营业收入同比降低 58.48%，主要原因：报告期受疫情影响和产品销售价格降低所致；

归属于上市公司股东的净利润同比降低 86.30%，主要原因：报告期受疫情影响和炭素产品销售价格降低，毛利相比于上年同期有所下降；

经营活动产生的现金流量净额同期相比降低 100.35%，主要原因：报告期营业收入减少。

## 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	-581,021.31	
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	18,398,358.43	
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	49,640,170.11	
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	82,524.70	
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	19,021,011.27	
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		
其他营业外支出	-51,940,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,077,203.33	
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	-1,940,768.61	
所得税影响额	-8,678,724.83	
合计	26,078,503.09	

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

公司是主要从事石墨及炭素制品生产与销售的制造型企业。主要产品有石墨电极、高炉炭砖、炭素新材料和炭素用原料。主导产品有超高功率、高功率、普通功率石墨电极；高炉用超微孔、微孔、石墨质、半石墨质、高导热炭砖，铝用普通阴极、大截面半石墨质阴极，石墨化阴极和镁电解用石墨阳极以及各种矿热炉用内衬炭砖、高档炭糊；特种石墨制品（等静压石墨、冷压石墨）、核电用炭材料（高温气冷堆炭堆内构件）、生物炭制品、锂离子电池用负极材料和炭/炭复合材料等炭素新材料产品。公司已发展成为世界前列的优质炭素制品生产供应基地，国内涉核炭材料科研生产基地。公司炭素生产企业主要分布在西北、东北、西南等地区。公司产品广泛应用于冶金、能源、化工、机械、医疗、生物等行业和高科技领域，产品畅销全国 30 多个省、市、自治区，并远销欧美、俄罗斯、东南亚、中东等 60 多个国家和地区。

##### （二）经营模式

公司供产销体系独立、完整。公司基于多年炭素制品的研发、生产、经营历史，建立和健全了与炭素制品研发与生产特点相适宜的研发、生产、质量、设备、环保、职业健康安全等管理体系。

##### 1. 采购模式

公司物资精细化管理进一步贯穿于需求计划、采购对标、质检管控、保管及领用等方面，生产主管部门协同销售系统结合库存水平、市场的供需状况、未来订单计划等因素策划原材料的供给。采购部门日常通过询比价、电子招标等方式优化并扩展原材料采购渠道，形成价格，质量综合对比体系，实现择优采购。

##### 2. 生产模式

生产组织按照“以销定产，以产促销”的原则组织工序生产。生产主管部门依据产品需求、在产库存、工序产能等情况，编制月度生产计划，按照工艺流程，下达至各生产分厂，细分至车间、班组；做好产销衔接，提高产销效能。

##### 3. 销售模式

公司产品主要面向大型钢铁企业，经过多年合作，公司与钢企已建立较稳定的合作关系。销售划分业务区域，产品配货、售后服务分解至业务经理，细化到每个客户，根据业务经理反馈的市场需求，统筹安排发货，力争保障客户需求；公司主要通过议价模式和竞标模式获取订单。

##### （三）行业情况说明

报告期，炭素行业内石墨电极价格低位运行，行业内企业的市场竞争压力增大。

#### 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 世界一流的生产技术水平优势。“超高功率石墨电极研制”项目获甘肃省科技进步二等奖，“Φ700mm超高功率石墨电极”获甘肃省工业优秀新产品特等奖。工业应用表明，Φ700mmUHP石墨电极与世界著名UHP石墨电极生产企业德国的SGL炭素公司、美国UCAR集团炭素公司和日本NCK炭素公司同类产品质量相当。另外，部分产品出口到美国等西方发达国家和地区，用户反映良好，各项技术指标达到国际先进水平。使我国超高功率石墨电极技术跨入了世界一流水平行列，带动了我国炭素行业的技术进步和产业结构升级，提升了我国高端炭素产品国内外市场的竞争力，助力我国冶金等行业实现转型升级和高质量发展，推动了我国由炭素大国向炭素强国的转型升级步伐。

2. 成熟的质量体系优势。公司基于五十多年炭素产品的研发与生产，健全并持续改进与炭素制品工艺特性相适宜的研发、生产、质量、设备、安全、环保、职业健康等管理体系。公司在核心关键技术方面依法拥有自主知识产权，独立享有所有权与使用权，已经取得了核安全设备制造许可证、CNAS实验室认可证书、ISO9001质量体系、ISO14001环境体系和OHSAS18001职业健康安全管理体系认证证书等，整体工艺技术能力达到国际先进水平。高炉炭砖、核电用炭/石墨材料、石墨烯制备及应用技术的研究和生产保持国内领先地位，核电重大专项“炭堆内构件制造技术研究”通过国家能源局的正式验收，形成了一系列课题成果和技术秘密等知识产权，是国内涉核炭材料科研生产基地。

3. 前沿的科研体系优势。公司为国家高新技术企业，国家科技兴贸创新基地龙头企业，甘肃省技术创新示范企业，拥有国家级企业技术中心、博士后科研工作站、甘肃省炭素新材料工程（研究）中心、甘肃省兴贸创新基地、CNAS认可实验室，共建“清华大学·方大炭素核石墨研究中心”、“北京科技大学·方大炭素高炉炭砖联合研究中心”、“兰州大学·方大炭素石墨烯研究院”等研究中心。试验研发体系完整，具备持续新产品开发和产业化的条件。

4. 先进的设备优势。公司拥有国际先进水平的炭素制品生产设备。先后从美国、日本、德国引进了电热混捏机、二次焙烧隧道窑、电极清理机、高压浸渍、振动成型机等国际先进水平的关键性设备，特别是从日本引进的全自动配料、40MN 立捣卧式压机设备，是当今世界最先进的大规格电极生产装备，还拥有国内先进水平的内串石墨化炉和 20000KVA 直流石墨化炉。新建了一条大规格电极和接头生产线、核级炭/石墨材料生产线，装备技术水平达到了国内一流、世界领先，产能达到亚洲第一、世界第二。

5. 完整的产品体系优势。公司拥有多家炭素生产子公司与原料生产加工公司，地理布局合理，资源共享，集中研发，优势互补，统一营销的产业格局。按照各子公司设备状况，规范生产，分工协作，可生产国内外客户所需的各品种、规格的炭素制品和特种石墨制品。产品分为四大系列，生产的高中低档产品可以在市场上形成互补。

6. 注重可持续发展。公司具有多年的炭素企业生产经营管理优势。通过对生产经营管理的不断创新，不断完善新的管理机制，将“精细化管理”贯穿于采购、生产、质量、销售、财务



管理等一系列环节。以科技创新驱动企业健康、可持续发展；实现环保达标，清洁文明生产；优化产销衔接，重视产品质量，以优异的产品质量和售后服务市场；加快传统产品的升级换代，走以科技创新型、资源节约型和环境友好型的可持续发展之路。

7. 高效管理及人才引进。公司核心管理团队具有多年的行业经验，稳定、高素质的管理团队构成了公司突出的管理经验优势。总结多年的产品质量管理、生产管理、安全管理等经验，并借鉴国外先进的管理方式，形成了一套规范化、标准化的成熟高效生产管理制度，并建立了灵活高效的管理机制，不仅大大提高了公司的市场反应能力，也为公司的快速发展奠定了坚实的基础。公司注重关键技术岗位、营销岗位的人员梯队建设，实行全面的研发技术队伍、销售队伍培养，大力挖掘引进高科技技术人才，着力打造一批行业的技术创新、营销带头人，确保公司持续技术创新、市场开拓的源动力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受新冠肺炎疫情引起的全球性经济增速放缓及部分国家贸易保护主义影响，石墨电极在国内外市场的需求、销售价格下滑，行业内减产、停产、亏损的企业频现。在内外复杂的市场环境下，公司始终践行“变、干、实”工作要求，坚持疫情防控和生产经营工作两手抓、两不误，抢抓销售市场机遇，灵活调整产品结构，深入推进精细化管理和开展“全面降成本，大干一百天”等工作，保持了生产经营工作平稳运行。

报告期，公司营业总收入实现 163,536.32 万元，同比减少 58.48%；归属于母公司所有者的净利润 19,845.41 万元，同比减少 86.30%。

### 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	1,635,363,178.49	3,938,964,421.88	-58.48
营业成本	1,250,422,891.90	1,951,869,849.03	-35.94
销售费用	78,827,005.76	132,813,249.23	-40.65
管理费用	159,630,638.98	282,118,079.79	-43.42
财务费用	-111,262,136.67	-68,207,494.95	不适用
研发费用	42,043,388.09	20,845,272.49	101.69
经营活动产生的现金流量净额	-11,109,046.04	3,170,563,956.30	-100.35
投资活动产生的现金流量净额	-2,271,052,174.77	-201,097,671.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	477,605,146.04	229,933,371.13	107.71
其他收益	6,390,794.81	5,428,972.11	17.72

营业外收入	15,611,754.54	8,812,108.08	77.16
-------	---------------	--------------	-------

营业收入变动原因说明:报告期受疫情影响和产品销售价格降低所致;

营业成本变动原因说明:报告期生产成本下降所致;

销售费用变动原因说明:报告期运输费用、包装费用减少所致;

管理费用变动原因说明:公司股权激励计划结束,报告期无股权激励计划成本摊销;

研发费用变动原因说明:报告期增加研发项目的资金投入所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期营业收入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期增加银行贷款所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年同期期末数	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 (%)
预付款项	134,332,795.35	0.71	269,891,851.87	1.50	-50.23
其他应收款	199,533,422.10	1.06	87,451,419.11	0.49	128.16
其他流动资产	86,337,537.25	0.46	3,206,462,147.36	17.86	-97.31
长期股权投资	1,577,512,146.59	8.34	559,223,243.32	3.12	182.09
在建工程	553,673,656.95	2.93	420,746,846.30	2.34	31.59
长期待摊费用	703,142.63	0.004	1,053,420.51	0.01	-33.25
短期借款	1,134,580,338.19	6.00	739,981,086.77	4.12	53.33
应付票据	462,504,164.39	2.45	176,510,009.80	0.98	162.03
应交税费	38,145,533.75	0.20	160,469,638.01	0.89	-76.23
其他流动负债	15,465,107.84	0.08	10,081,387.99	0.06	53.40

#### 其他说明

预付款项:较上年同期减少 50.23%,主要为报告期预付原料款较上年同期减少;

其他应收款:较上年同期增加 128.16%,主要为报告期往来款增加;

其他流动资产:较上年同期减少 97.31%,主要为调整理财产品科目所致;

长期股权投资:较上年同期增加 182.09%,主要为报告期增加对外投资;

在建工程:较上年同期增加 31.59%,主要为报告期在建工程项目增加所致;

长期待摊费用:较上年同期减少 33.25%,主要为报告期待摊费用减少;

短期借款:较上年同期增加 53.33%,主要为报告期银行贷款增加所致;

应付票据：较上年同期增加 162.03%，主要为报告期开具的承兑汇票增加；  
 应交税费：较上年同期减少 76.23%，主要为报告期利润减少，计提的所得税减少；  
 其他流动负债：较上年同期增加 53.40%，主要为报告期计提大修理费用。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面原值	受限原因
货币资金	106,208,876.88	保证金
交易性金融资产	199,993,838.19	质押
应收款项融资	176,862,152.86	质押
合计	483,064,867.93	/

## 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

为延伸公司上游产业链，保障公司主导产品大规格（超）高功率石墨电极的优质针状焦原材料软沥青的供应，经2020年第二次临时股东大会审议批准，公司拟使用募集资金34,500万元人民币，用于收购考伯斯（江苏）炭素化工有限公司部分股权。

2020年4月，公司投资设立的控股子公司甘肃方大久兴模板有限公司取得营业执照。注册资本：1000万元，注册地：甘肃省临夏州东乡族自治县，经营范围：钢模板、铝合金模板的加工与销售。公司出资600万元，持有60%股权。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于2020年2月18日和2020年3月5日分别召开第七届董事会第二十八次临时会议和2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用于收购考伯斯部分股权的议案》。

经双方友好协商，公司与株式会社煤炭化学（以下简称“煤炭化学”）就受让考伯斯（江苏）炭素化工有限公司（以下简称“标的公司”）100%股权事项达成合作共识，并签署了《合资经营合同》。本次收购中，公司拟出资5,000万美元，持股比例为46.73%；煤炭化学出资5,700万美元，持股比例为53.27%；本次收购完成后，公司实际控制标的公司，全权负责标的公司生产经营管理，享有标的公司80%的表决权和利润分配的权利。本次变更募集资金投向的金额：

5,000 万美元（约合 34,500 万元人民币）。根据双方约定，公司积极推进收购事宜，2020 年 5 月收到国家市场监督管理总局下发的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》。相关内容详见公司于 2020 年 2 月 19 日和 2020 年 5 月 21 日在指定媒体《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《方大炭素关于变更部分募集资金投资项目用于收购考伯斯部分股权的公告》（公告编号：2020-013）和《方大炭素关于收购考伯斯股权获得国家市场监督管理总局审查通过的公告》（公告编号：2020-041）。

## (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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初	期末	当期变动（末-初）
交易性金融资产	1,580,182,959.19	3,496,720,626.89	1,916,537,667.70
应收款项融资	656,653,681.73	624,863,837.87	-31,789,843.86
其他非流动金融资产	177,222,481.05	199,132,027.76	21,909,546.71
合计	2,414,059,121.97	4,320,716,492.52	1,906,657,370.55

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

为优化公司资产结构，控制经营风险，聚焦主业发展，经公司第七届董事会第三十次临时会议审议通过，公司将持有的控股子公司吉林方大江城碳纤维有限公司 70% 股权及部分债权转让给非关联方吉林市国兴新材料产业投资有限公司。2020 年 5 月完成工商登记变更，2020 年 7 月各方就过渡期及剩余债务清偿签署《资产转让补充协议》。相关内容详见公司于 2020 年 5 月 8 日和 2020 年 8 月 11 日在指定媒体《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《方大炭素关于转让控股子公司 70% 股权及部分债权的公告》（公告编号：2020-034）和《方大炭素关于转让控股子公司 70% 股权及部分债权的进展公告》（公告编号：2020-057）。

## (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）	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	营业利润（万元）	净利润（万元）
------	------	---------	----------	---------	---------	----------	----------	---------

上海方大投资管理有限责任公司	投资企业	实业投资,高科技项目投资,投资管理,企业资产委托管理,企业资产的购并、重组、策划、机电产品、化工产品等销售,咨询服务	6,000.00	123,575.51	-9,819.94	-	-1,519.63	-1,603.87
抚顺炭素有限责任公司	生产企业	炭素制品制造,钢材冶金材料销售,炭素新产品开发、设计	6,326.00	115,999.72	106,795.95	10,669.19	-3,890.51	-3,878.30
合肥炭素有限责任公司	生产企业	炭素制品及副产品生产加工和销售,本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务	5,000.00	88,754.19	77,332.05	7,893.06	-2,052.36	-1,929.78
成都蓉光炭素股份有限公司	生产企业	生产销售炭素系列产品、化工产品(不含危险品)、经营自产产品及相关技术的进出口业务、本厂生产和科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件、机械加工、水电安装、科技开发业务	10,000.00	129,979.55	99,989.25	8,188.46	-2,057.40	-2,088.20
抚顺莱河矿业有限公司	生产企业	铁矿采选(除金银)、尾矿砂开发、铁矿粉加工,普通机械(除锅炉、电梯)加工,钢材销售,普通货运	2,198.94	141,482.81	134,863.48	2,816.81	63.08	-267.28

抚顺方大新材料有限公司	生产企业	煅后焦、针状焦制造、销售,石油焦销售,工业用水销售,供热	5,000.00	18,059.08	15,049.33	8,792.87	324.79	177.21
成都炭素有限责任公司	生产企业	生产销售碳素制品、化工产品,经营自产产品及相关技术的进出口业务,碳素制品科研开发等	31,570.00	143,492.58	101,197.31	20,971.20	7,552.33	6,648.76
抚顺方泰精密碳材料有限公司	生产企业	新型炭材料、石油焦化产品、化学纤维生产、销售(国家法律、行政法规禁止的项目及需前置许可的项目除外)	18,000.00	52,389.41	6,373.45	0.14	-1,008.39	-1,008.19
甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司	建筑企业	房屋建筑工程施工,市政公用工程施工,机电设备安装等	10,000.00	1,302.22	1,266.79	32.11	-23.57	-23.17

### (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. 市场风险。下游行业主要为冶金、化工等行业,如出现需求萎缩,如电弧炉开工率下降等因素将导致炭素制品需求量下滑,影响公司业绩水平。

面对市场风险,公司坚持市场导向、客户导向,立足产业链优势,健全完善市场服务新体系,走“质量增效、服务增效”之路,不断优化客户与销售渠道,精准把握客户需求,努力实现与合作伙伴、与客户共赢。

2. 行业产能扩张风险。行业内企业盲目低水平复产、扩产或将形成部分品种产能过剩，导致产品价格波动，影响公司业绩水平。

面对行业风险，公司坚持“以科技创新提升企业实力，以一流产品满足顾客需求”的质量方针，积极推进重点科研工作，做好科研工作与大生产的结合。同时，持续推进精细化管理，按照资源效率最优、吨产品对企业效益贡献率最大的原则，调整产品结构，提高公司整体生产经营的运行质量。

### (三)其他披露事项

√适用 □不适用

根据国家发展和改革委员会、科学技术部、财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于发布2019年(第26批)新认定及全部国家企业技术中心名单的通知》(发改高技(2019)2033号)，方大炭素新材料科技股份有限公司技术中心被认定为国家企业技术中心。

第七届监事会职工代表监事宗海军先生因工作变动，不再担任职工监事职务，经公司2020年4月16日召开的三届四次职工代表大会主席团联席会议选举通过，同意选举郭林生先生为公司第七届监事会职工代表监事。

公司于2020年5月15日召开2019年年度股东大会审议通过了《关于变更董事的议案》，何忠华先生不再担任公司董事，选举邱亚鹏先生为公司第七届董事会董事。

## 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
2020年第一次临时股东大会	2020年1月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年1月15日
2020年第二次临时股东大会	2020年3月5日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年3月6日
2020年第三次临时股东大会	2020年4月16日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年4月17日
2019年年度股东大会	2020年5月15日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年5月16日
2020年第四次临时股东大会	2020年7月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年7月21日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2020 年 5 月 15 日召开 2019 年年度股东大会审议通过了《关于变更董事的议案》，何忠华先生不再担任公司董事，选举邱亚鹏先生为公司第七届董事会董事。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2020 年上半年无利润分配或资本公积转增预案。	

## 三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	解决同业竞争	辽宁方大集团实业有限公司及其实际控制人	辽宁方大及其实际控制人承诺：“1）本公司及其所控制的企业将不会直接或间接从事与海龙科技（现已更名为方大炭素）构成竞争的业务，参与或入股任何可能与海龙科技所从事业务构成竞争的业务。2）本公司及其所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与海龙科技所从事的石墨炭素业务构成竞争的业务，本公司应将上述商业机会通知海龙科技，在通知中所指定的合理期间内，海龙科技作出愿意利用该	2006 年	否	是		



		商业机会的肯定答复,则本公司放弃该商业机会;如果海龙科技不予答复或者给予否定的答复,则被视为放弃该业务机会。3)如违反以上承诺导致上市公司遭受损失,本公司将向海龙科技进行充分赔偿。”					
解决土地等产权瑕疵	辽宁方大集团实业有限公司	<p>辽宁方大承诺：“(1)加快办理各土地、房屋等资产的土地证、房产证等权属文件,于2007年底全部办理完毕。</p> <p>(2)在办理拟注入的土地、房屋等权属文件过程中涉及的成本费用支出,由本公司按原持股比例承担。(3)由于本次交易涉及的土地、房屋等权属问题影响海龙科技正常经营所造成的损失,本公司将承担赔偿责任,并在1个月内履行赔偿义务。”</p>	2006年	是	否	<p>受当地政策及政府搬迁规划等因素影响,公司子公司抚顺炭素有限责任公司(下称“抚顺炭素”)、合肥炭素有限责任公司(下称“合肥炭素”)、成都蓉光炭素股份有限公司(下称“蓉光炭素”)未能取得相关权证。依据政府的相关文件,子公司抚顺炭素、合肥炭素、蓉光炭素将在搬迁工作完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证权属文件。具体情况如下:(1)合肥炭素与原股东合肥铝业有限责任公司共享同一块土地,在同一区域办公,土地使用权仍为合肥铝业有限责任公司,属国拨土地。2002年根据合肥市政府要求,所有国有土地权证全部由合肥市工业投资控股有限公司收回统一管理。2004年7月合肥铝业政策性破产,合肥炭素所用土地采用租赁方式。政府为加快中心城区优化布局,要求将合肥炭素整体搬迁至集聚区经营发展,合肥炭素也已拟定了搬迁方案。企业未发生过权属纠纷,也未影响企业的正常生产经营,待搬迁工作完成后,再办理合肥炭素土地使用权和房屋所有权证。2017年10月,公司成功受让中信投资控股有限公司持有的合肥炭素47.89%股权,合肥炭素成为公司全资子公司。根据《加快合肥市中心城区工业优化布局转型发展的意见》精神,2019年合肥炭素与长丰县下塘镇人民政府签署了《长丰县招商引资项目投资合作协议》,合肥炭素搬迁至长丰县下塘镇境内投资建设年产5万吨炭素制品项目,搬迁工作按计划有序进行。(2)蓉</p>	

						<p>光炭素成立于 1992 年，2011 年 6 月，成都市政府办公厅出具了《研究方大集团在蓉项目技改扩能和调迁有关问题的会议纪要》，蓉光炭素将整体搬迁，待搬迁工作完成后，统一办理蓉光炭素土地使用权证和房屋所有权证。至今，企业土地及房屋所有权属未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营。蓉光炭素已与政府就搬迁进程和搬迁补偿等内容签订合同，搬迁工作按计划有序进行。(3)抚顺炭素是 2002 年在当地政府主导下改制设立的企业，改制时部分土地使用权和房屋所有权由于历史原因一直未办理过户手续。至今该等土地及房屋使用权未发生过权属纠纷，亦未影响企业的正常生产经营。2006 年以来，抚顺炭素采取措施积极推进上述土地、房产过户工作，办理了过户手续必须的前置工作，多次与市政府及土地管理部门沟通，但由于受政策制约终未果。2008 年辽宁省委、省政府提出实施沈抚同城化战略，鉴于抚顺炭素地处沈抚同城化的核心地带，抚顺市政府已将抚顺炭素搬迁改造计划列入政府工作日程。2010 年，抚顺市政府又将抚顺炭素搬迁正式列入《抚顺市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，抚顺炭素也编制了《搬迁改造技术方案》。待企业搬迁改造完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证。抚顺炭素正在与政府洽谈搬迁改造事宜。</p>	
解决关联交易	辽宁方大集团实业有限公司及其实际控制人	1、辽宁方大及其实际控制人承诺：“本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求海龙科技向本公司提供	2006 年	否	是		

		任何形式的担保;在双方的关联交易上,严格遵循市场原则,尽量避免不必要的关联交易发生,对持续经营所发生的必要的关联交易,应以双方协议规定的方式进行处理,遵循市场化的定价原则,避免损害广大中小股东权益的情况发生;2、辽宁方大及其实际控制人承诺:“本公司与海龙科技之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照海龙科技公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害海龙科技及其他股东的合法权益。”					
--	--	--	--	--	--	--	--

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过,公司继续聘任天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构,聘期一年。具体内容详见 2020 年 7 月 4 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报和上海证券报上的《方大炭素关于续聘会计师事务所的公告》。

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

#### 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2019 年 9 月，公司收到北京市第四中级人民法院转来执行案款共计人民币 143,696,518.92 元，上海爱建信托有限责任公司就公司及原审被告河南富达电力集团有限公司、英属维尔京泛域发展有限公司、恒昌国际投资有限公司、中联会计师事务所有限公司股东损害公司债权人利益责任纠纷一案中未出资金 8,690.00 万元及相应利息履行了对公司的补充赔偿责任。</p> <p>2019 年 10 月，上海爱建信托有限责任公司因不服北京市高级人民法院作出的（2017）京民终 601 号民事判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审，中华人民共和国最高人民法院已立案审查。公司于 2020 年 1 月收到中华人民共和国最高人民法院于 2019 年 12 月底下发的《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》（2019）最高法民申 4930 号。裁定如下：（一）本案由中华人民共和国最高人民法院提审；（二）再审期间，中止原判决的执行。截至报告期末该诉讼无新进展。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 9 月 10 日、2019 年 9 月 24 日、2019 年 10 月 10 日和 2020 年 1 月 10 日在指定媒体《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《方大炭素新材料科技股份有限公司关于收到法院执行案款的公告》（公告编号：2019-101、2019-104）、《方大炭素新材料科技股份有限公司关于收到民事申请再审案件应诉通知书的公告》（公告编号：2019-106）、《方大炭素新材料科技股份有限公司关于收到民事裁定书的公告》（公告编号：2020-004）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司及子公司向方大特钢和江西萍钢及其子公司销售炭素制品（2020年4月1日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2020年度日常关联交易公告》，公告编号2020-021）。2020年上半年实际发生销售额（不含税）为2,253.55万元。

公司及子公司向辽宁方大国贸及其子公司绥芬河方大国际贸易有限公司等采购石油焦等（2020年4月1日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2020年度日常关联交易公告》，公告编号2020-021）。2020年上半年实际发生采购额（不含税）为1,626.21万元。

公司及子公司分别向北京方大和方大喜科墨采购针状焦等原料（2020年4月1日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2020年度日常关联交易公告》，公告编号2020-021）。2020年上半年与北京方大实际发生采购额（不含税）为6,008.90万元，2020年上半年与方大喜科墨实际发生采购额（不含税）为1,558.18万元。

公司向北京方大炭素科技有限公司销售炭素制品（2020年4月1日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2020年度日常关联交易公告》，公告编号2020-021）。2020年上半年实际发生销售额（不含税）为594.17万元。

公司向宝方炭材料科技有限公司销售炉头、炉尾导电电极等产品（2020年4月1日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2020年度日常关联交易公告》，公告编号2020-021）。2020年上半年实际发生销售额（不含税）为3,513.95万元。

### 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

##### 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：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	115,000
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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	125,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.20
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	115,000
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）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	115,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	截至2020年6月30日，公司对外担保总额为125,000万元（公司为方大特钢科技股份有限公司提供担保额度115,000万元），占2020年上半年归属于母公司净资产的7.55%。其中，公司为子公司提供担保10,000万元，占2020年上半年归属于母公司净资产的0.66%。无逾期担保。

### 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

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

在决战决胜脱贫攻坚的关键时期，公司积极响应国家关于精准扶贫的相关精神，2019 年起入驻甘肃省临夏州东乡族自治县进行产业扶贫，公司成立扶贫工作小组，深入东乡县各村组调研，推动以产业扶贫的方式提供就业岗位、增加当地人民收入，有力促进当地脱贫攻坚。2020 年上半年，公司累计投资约 1,891.76 万元，投资设立甘肃方大久兴模板有限公司，主营钢模板、铝合金模板的加工与销售。截至公告日，该扶贫项目已投入生产运营，实现了农村劳动力家门口就业，带动村民走上致富幸福之路。

## 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	1,891.76
2. 物资折款	0
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 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 checked="" 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	1,891.76

## 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

自 2019 年起，公司入驻东乡族自治县进行产业扶贫，公司成立了扶贫工作小组，深入东乡族自治县各村组调研，积极主动融入当地，寻找有基础、有前景的外地企业到东乡合作，通过投资控股、提升改造、产销对接等形式盘活做大现有企业和扶贫车间。截至报告期末，公司累计投资约 2,706 万元，重点围绕促成服装加工、建筑安装工程、手工刺绣、面点加工、模板生产、出租车运输公司等多项劳动密集型扶贫项目，实现了“短、平、快”产业帮扶项目。上述扶贫项目现已全部投入生产运营，以实际行动为临夏州和东乡县实现脱贫目标、推动高质量发展贡献力量，赢得了当地群众和社会各界的广泛认可。

## 5. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用



### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司本部：公司本部所涉主要污染物为废水、废气，特征污染物为 COD、氨氮、颗粒物、沥青烟、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>。产生的废水经集中处理后达标排放，废气经布袋除尘器、静电除尘器净化处理后达标排放。厂区设废水排放口 1 个，位于厂区南侧，主要烟气排放口 7 个，分布于相关车间。公司本部废水排放适用《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准，其中 COD≤100mg/L、氨氮≤15mg/L；废气排放适用《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078—1996），其中沥青烟≤50mg/m<sup>3</sup>，SO<sub>2</sub>≤850mg/m<sup>3</sup>。2020 年上半年，公司本部废水排放量 227,533.89 吨，COD 排放量 3.74 吨，氨氮排放量 0.16 吨。COD 平均浓度 13.16mg/L、氨氮平均浓度 0.59mg/L。颗粒物排放量 65.7 吨，沥青烟排放量 28.48 吨，SO<sub>2</sub>排放量 91.33 吨，NO<sub>x</sub>排放量 98 吨。上述指标符合排放总量要求，符合相关排放标准。

合肥炭素有限责任公司（以下简称“合肥炭素”）所涉主要污染物为废气和废水，废气特征污染物为沥青烟；废水特征污染物为 COD、氨氮。产生废气经静电除尘器净化处理后达标排放；产生的废水经集中处理后达标排放。厂区设废气标准排放口 6 个，分布于相关车间；设冷却废水标准排放口 1 个，位于公司大门内 60 米东侧。废气排放适用《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）和《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准，排放浓度：烟（粉）尘≤200mg/m<sup>3</sup>、沥青烟排放浓度 ≤80mg/m<sup>3</sup>、二氧化硫排放浓度 ≤850mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物排放浓度≤240mg/m<sup>3</sup>、颗粒物≤120mg/m<sup>3</sup>。废水排放适用《污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级标准，其中 COD≤150mg/L、氨氮≤25mg/L。报告期，合肥炭素烟尘排放量为 9.18 吨，二氧化硫排放量 74 吨，氮氧化物排放量 24.80 吨；废水量为 12000 吨；废水量为 12000 吨；标排口的 COD 排放浓度为 22mg/L，氨氮排放浓度为 0.278mg/L。上述指标低于核定的排放总量，符合相关排放标准。

抚顺炭素有限责任公司（以下简称“抚顺炭素”）所涉主要污染物为废气，特征污染物为沥青烟。产生的废气经静电除尘器净化处理后达标排放，厂区设废气标准排放口 5 个，分布于相关车间。废气排放适用《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078—1996）和《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），排放浓度：沥青烟排放浓度 ≤80mg/m<sup>3</sup>。报告期，抚顺炭素烟尘排放量 50.216 吨，氮氧化物排放量 25.164 吨，二氧化硫排放量 28.289 吨。上述指标低于核定的排放总量，符合相关排放标准。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司重视环境保护工作，全面贯彻落实国家环保法律法规要求，按照各级政府相关要求，认真开展环境保护工作。公司持续推进 ISO14001 环境管理体系的建立健全工作，公司及子公司制定了环境管理目标、指标和《突发环境事件应急预案》、《企业环境自行监测方案》，建立了环境管理手册、程序文件及作业指导书等，并结合生产经营实际，不断完善符合 ISO14001 环境管理体系标准的体系文件。公司已取得了 CNAS 实验室认可证书，ISO9001 质量体系、ISO14001 环境体系和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证证书。

公司在项目建设上，严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度，各类污染治理设施均与主体生产设施同时设计、同时施工、同时投入运行，并根据相关标准和环保要求，建有雨污分流、清污分流排水系统和废气收集、除尘处理系统，定期对该类设备进行维护保养、更新改造，以确保设备的正常运行，满足相关排放标准。

### 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

公司严格按照环保法律法规要求开展环境影响评价工作，所有建设项目均按要求进行了环境影响评价，各项环保手续齐全。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及所属重点排污单位均建立了完善的环保风险应急机制并分别制定了《突发环境污染事件应急预案》，根据环境污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的应急资源，明确了事件发生后的预警级别和预警措施。针对突发环境事件应急预案，定期组织员工开展教育培训和应急演练，不断提高员工预防和处理突发环境事件的能力，有效提高了公司突发环境事件应急管理水平。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按要求制定了环境自测方案，对废水、废气各排污口采取全天连续自动监测并将监测数据同步传输到上级环保部门。同时公司也会不定期的邀请第三方检测公司到公司实地监测，并出具监测报告。

### 6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

报告期，公司持续开展清洁生产和环保设备的升级改造工作，通过清洁生产方案的落实以及环保设备的更新改造，进一步提升了公司污染物治理水平，有效降低污染物排放量。报告期内无环保行政处罚。

## (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司其他子公司均不属于重点排污单位，不存在违法违规情况，公司将继续按照监管部门的要求积极履行环保方面社会责任。

**(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

**(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

1. 根据国家发展和改革委员会、科学技术部、财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于发布2019年(第26批)新认定及全部国家企业技术中心名单的通知》(发改高技(2019)2033号)，方大炭素新材料科技股份有限公司技术中心被认定为国家企业技术中心。

2. 为延伸公司上游产业链，保障公司主导产品大规格(超)高功率石墨电极的优质针状焦原材料软沥青的供应，公司拟使用募集资金34,500万元人民币，用于收购考伯斯(江苏)炭素化工有限公司部分股权。公司于2020年2月18日和2020年3月5日分别召开第七届董事会第二十八次临时会议和2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用于收购考伯斯部分股权的议案》。本次收购完成后，公司实际控制标的公司，全权负责标的公司生产经营管理，享有标的公司80%的表决权和利润分配的权利。根据双方约定，公司积极推进收购事宜，2020年5月收到国家市场监督管理总局下发的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》。

3. 2020年4月，公司投资设立控股子公司甘肃方大久兴模板有限公司取得营业执照。注册资本：1000万元，注册地：甘肃省临夏州东乡族自治县，经营范围：钢模板、铝合金模板的加工与销售。公司出资600万元，持有60%股权。

4. 第七届监事会职工代表监事宗海军先生因工作变动，不再担任职工监事职务，经公司2020年4月16日召开的三届四次职工代表大会主席团联席会议选举通过，同意选举郭林生先生为公司第七届监事会职工代表监事。

5. 公司于2020年5月15日召开2019年年度股东大会审议通过了《关于变更董事的议案》，何忠华先生不再担任公司董事，选举邱亚鹏先生为公司第七届董事会董事。

6. 为优化公司资产结构，控制经营风险，聚焦主业发展，经公司第七届董事会第三十次临时会议审议通过，公司将持有的控股子公司吉林方大江城碳纤维有限公司70%股权及部分债权转让给非关联方吉林市国兴新材料产业投资有限公司。2020年5月完成工商登记变更，2020年7月各方就过渡期及剩余债务清偿签署《资产转让补充协议》。

7. 2020年5月15日召开2019年年度股东大会审议并通过了《公司2019年度利润分配预案》，公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日总股本2,718,550,263股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增1,087,420,105股，转增后公司总股本变更为3,805,970,368股；不分红，不送红股。2020年5月28日，公司发布了《方大炭素新材料科技股份有限公司2019年年度权益分派实施公告》，2020年6月5日完成资本公积转增股本。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人									

持股									
二、无限售条件流通股股份	2,718,550,263	100			1,087,420,105		1,087,420,105	3,805,970,368	100
1、人民币普通股	2,718,550,263	100			1,087,420,105		1,087,420,105	3,805,970,368	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,718,550,263	100			1,087,420,105		1,087,420,105	3,805,970,368	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年5月15日召开2019年年度股东大会审议并通过了《公司2019年度利润分配预案》，公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日总股本2,718,550,263股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增1,087,420,105股，转增后公司总股本变更为3,805,970,368股；不分红，不送红股。2020年5月28日，公司发布了《方大炭素新材料科技股份有限公司2019年年度权益分派实施公告》，2020年6月5日完成资本公积转增股本。

## 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

报告期内，完成了2019年年度权益分派方案实施，公司总股本由2,718,550,263股增加到3,805,970,368股，相应的每股收益、每股净资产减少。

## 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)	237,653
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	报告期内增	期末持股数量	比例	持有	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	减		(%)	有限 售条 件股 份数 量	股 份 状 态	数 量	
辽宁方大集团实业有限公司	435,546,663	1,524,413,321	40.05	0	质押	496,450,920	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	20,606,608	59,410,271	1.56	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	13,770,103	48,195,361	1.27	0	未知		国有法人
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION		29,301,296	0.77	0	未知		未知
赖国强	15,523,423	25,153,743	0.66	0	未知		未知
范东辉		7,154,056	0.19	0	未知		未知
林永光		6,759,971	0.18	0	未知		未知
杨世光		5,725,000	0.15	0	未知		未知
崔玻		5,500,057	0.14	0	未知		未知
叶亚君	1,466,200	5,131,701	0.13	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				
辽宁方大集团实业有限公司	1,524,413,321	人民币普通股	1,524,413,321				
香港中央结算有限公司	59,410,271	人民币普通股	59,410,271				
中央汇金资产管理有限责任公司	48,195,361	人民币普通股	48,195,361				
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	29,301,296	人民币普通股	29,301,296				
赖国强	25,153,743	人民币普通股	25,153,743				
范东辉	7,154,056	人民币普通股	7,154,056				
林永光	6,759,971	人民币普通股	6,759,971				
杨世光	5,725,000	人民币普通股	5,725,000				
崔玻	5,500,057	人民币普通股	5,500,057				
叶亚君	5,131,701	人民币普通股	5,131,701				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，辽宁方大集团实业有限公司与其他股东之间不存在关联关系。本公司未知上述其余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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
闫奎兴	董事	1,512,285	2,117,199	604,914	资本公积转增股本
党锡江	董事	1,908,541	2,671,957.4	763,416.4	资本公积转增股本
张天军	董事	1,303,800	1,594,320	290,520	资本公积转增股本、减持期内减持
舒文波	董事	1,061,700	1,486,380	424,680	资本公积转增股本
杨远继	董事	972,300	1,361,220	388,920	资本公积转增股本
张子荣	监事	58,000	81,200	23,200	资本公积转增股本
徐鹏	高管	685,400	721,560	36,160	资本公积转增股本、减持期内减持
王博	高管	1,072,800	1,501,920	429,120	资本公积转增股本
李晶	高管	1,311,200	1,835,680	524,480	资本公积转增股本
安民	高管	84,930	118,902	33,972	资本公积转增股本
何忠华(已离任)		1,575,868	2,206,215.2	630,347.2	资本公积转增股本
胡建忠(已离任)		1,285,125	1,799,175	514,050	资本公积转增股本
孙宝安(已离任)		1,061,700	1,486,380	424,680	资本公积转增股本

#### 其它情况说明

适用 不适用

公司分别于 2020 年 1 月 2 日和 2020 年 1 月 15 日收到公司董监高闫奎兴先生、党锡江先生、何忠华先生、张天军先生、徐鹏先生、舒文波先生、杨远继先生、张子荣先生、王博先生、

胡建忠先生、孙宝安先生、李晶女士、安民先生的《减持计划告知函》，因个人资金需求，上述董监高人员计划根据上海证券交易所制定的《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》在减持期限内减持股份，截至 2020 年 6 月 30 日上述部分董监高合计减持股份 33.50 万股。

2020 年 5 月 15 日公司召开 2019 年年度股东大会审议并通过了《公司 2019 年度利润分配预案》，公司 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 2,718,550,263 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 1,087,420,105 股，转增后公司总股本变更为 3,805,970,368 股；不分红，不送红股。2020 年 5 月 28 日，公司发布了《方大炭素新材料科技股份有限公司 2019 年年度权益分派实施公告》，2020 年 6 月 5 日完成资本公积转增股本。报告期末，上述持有公司股份的董监高持股增加。

## (二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孙宝安	副总经理	离任
胡建忠	副总经理	离任
宗海军	职工监事代表	离任
郭林生	职工监事代表	选举
于泳	财务总监	聘任
舒文波	副总经理	解任
何忠华	董事	离任
邱亚鹏	董事	选举
李小勇	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

1. 经2020年1月17日公司第七届董事会第二十六次临时会议审议通过，因工作变动，孙宝安先生不再担任公司副总经理职务。

2. 经2020年1月22日公司第七届董事会第二十七次临时会议审议通过，因工作变动，胡建忠先生不再担任公司副总经理职务。

3. 第七届监事会职工代表监事宗海军先生因工作变动，不再担任职工监事职务，经公司2020年4月16日召开的三届四次职工代表大会主席团联席会议，选举郭林生先生为公司第七届监事会职工代表监事。

4. 经 2020 年 5 月 9 日公司第七届董事会第三十一次临时会议审议通过，因工作调整，聘任于泳先生为公司财务总监，舒文波先生不再担任公司副总经理职务。



5. 公司于2020年5月15日召开2019年年度股东大会审议通过了《关于变更董事的议案》，何忠华先生不再担任公司董事，选举邱亚鹏先生为公司第七届董事会董事。

6. 经 2020 年 5 月 28 日公司第七届董事会第三十三次临时会议审议通过，因工作变动，李小勇先生不再担任公司副总经理职务。

### 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：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,050,262,641.22	9,891,610,441.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,496,720,626.89	1,580,182,959.19
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		473,250,459.23	369,696,447.81
应收款项融资		624,863,837.87	656,653,681.73
预付款项		134,332,795.35	59,740,904.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		199,533,422.10	25,942,746.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,429,446,762.77	1,595,384,047.69
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		86,337,537.25	56,118,370.51

流动资产合计		14,494,748,082.68	14,235,329,599.24
<b>非流动资产：</b>			
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		1,577,512,146.59	1,270,823,353.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		199,132,027.76	177,222,481.05
投资性房地产			
固定资产		1,572,566,819.27	1,703,869,113.52
在建工程		553,673,656.95	516,747,561.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		348,874,660.46	409,726,594.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		703,142.63	263,936.05
递延所得税资产		55,794,774.37	55,960,916.26
其他非流动资产		104,602,623.64	106,222,191.18
非流动资产合计		4,412,859,851.67	4,240,836,148.46
资产总计		18,907,607,934.35	18,476,165,747.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,134,580,338.19	837,000,000.00
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		462,504,164.39	291,619,138.41
应付账款		286,775,646.55	319,536,489.98
预收款项		213,238,150.00	310,453,864.22
合同负债			
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		56,471,123.58	83,885,095.14
应交税费		38,145,533.75	128,998,803.08
其他应付款		182,825,695.56	199,298,062.67
其中：应付利息		10,957,738.11	13,794,446.64
应付股利		1,967,198.15	1,967,198.15
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			
其他流动负债		15,465,107.84	
流动负债合计		2,390,005,759.86	2,170,791,453.50

<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		287,357,069.97	264,242,122.51
递延所得税负债		11,917,538.79	16,094,712.08
其他非流动负债		167,590,000.00	157,590,000.00
非流动负债合计		466,864,608.76	437,926,834.59
负债合计		2,856,870,368.62	2,608,718,288.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,805,970,368.00	2,718,550,263.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		889,539,519.31	1,981,719,878.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		71,137,916.09	60,819,728.41
盈余公积		1,118,478,186.16	1,118,478,186.16
一般风险准备			
未分配利润		9,352,810,031.23	9,154,355,905.50
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		15,237,936,020.79	15,033,923,961.90
少数股东权益		812,801,544.94	833,523,497.71
所有者权益（或股东权益）合计		16,050,737,565.73	15,867,447,459.61
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		18,907,607,934.35	18,476,165,747.70

法定代表人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,244,841,458.63	8,869,503,534.98
交易性金融资产		1,663,305,484.14	11,117,106.53
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款		316,778,992.44	252,951,512.08
应收款项融资		340,064,700.89	359,282,278.78
预付款项		102,315,890.71	56,588,939.09
其他应收款		1,823,461,154.97	1,816,998,191.04
其中：应收利息			
应收股利		13,695,723.88	13,695,723.88
存货		891,191,229.87	1,015,037,543.56
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		27,053,184.01	
流动资产合计		12,409,012,095.66	12,381,479,106.06
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,064,650,613.63	1,734,407,123.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		199,132,027.76	177,222,481.05
投资性房地产			
固定资产		878,985,559.17	920,166,428.54
在建工程		6,028,731.12	2,428,966.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		113,305,775.30	115,363,431.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		56,577,376.02	56,577,376.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,318,680,083.00	3,006,165,806.19
资产总计		15,727,692,178.66	15,387,644,912.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		934,586,500.00	837,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		305,757,630.98	76,541,246.60
应付账款		114,356,353.18	123,957,277.48
预收款项		215,522,675.94	306,905,728.97
合同负债			
应付职工薪酬		39,758,548.99	27,428,193.49
应交税费		28,125,026.45	76,611,957.20
其他应付款		2,095,907,483.59	2,175,133,013.67
其中：应付利息		3,010,685.27	7,297,666.26
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		14,454,673.53	
流动负债合计		3,748,468,892.66	3,623,577,417.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,427,384.35	12,472,582.97
递延所得税负债		4,676,302.39	3,232,494.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,103,686.74	15,705,077.92
负债合计		3,767,572,579.40	3,639,282,495.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,805,970,368.00	2,718,550,263.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,311,086,025.07	2,398,506,130.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		22,255,268.12	17,400,573.32
盈余公积		1,087,689,034.79	1,087,689,034.79
未分配利润		5,733,118,903.28	5,526,216,415.74
所有者权益（或股东权益）合计		11,960,119,599.26	11,748,362,416.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,727,692,178.66	15,387,644,912.25

法定代表人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

### 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		1,635,363,178.49	3,938,964,421.88
其中：营业收入		1,635,363,178.49	3,938,964,421.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,454,422,567.41	2,390,672,704.63
其中：营业成本		1,250,422,891.90	1,951,869,849.03
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		34,760,779.35	71,233,749.04
销售费用		78,827,005.76	132,813,249.23
管理费用		159,630,638.98	282,118,079.79
研发费用		42,043,388.09	20,845,272.49
财务费用		-111,262,136.67	-68,207,494.95
其中：利息费用		26,957,586.80	30,542,624.52
利息收入		136,071,498.40	111,211,529.78
加：其他收益		6,390,794.81	5,428,972.11
投资收益（损失以“-”号填列）		-23,648,082.66	101,815,758.72
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）		60,861,343.18	59,138,334.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,165,639.73	703,395.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-581,021.31	-606,409.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		232,129,284.83	1,714,771,768.43
加：营业外收入		15,611,754.54	8,812,108.08
减：营业外支出		53,384,712.89	886,129.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,356,326.48	1,722,697,746.94
减：所得税费用		16,624,153.52	252,209,379.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,732,172.96	1,470,488,367.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		198,454,125.73	1,448,091,399.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-20,721,952.77	22,396,968.50
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		177,732,172.96	1,470,488,367.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		198,454,125.73	1,448,091,399.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-20,721,952.77	22,396,968.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0521	0.5378
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0521	0.5378

法定代表人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

### 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		1,144,846,402.49	2,763,041,189.84
减：营业成本		859,037,657.57	1,326,686,857.67
税金及附加		18,330,351.40	37,222,102.46
销售费用		54,896,189.59	83,755,700.77
管理费用		51,844,544.82	176,094,960.72
研发费用		35,157,791.41	17,872,978.23
财务费用		-105,633,823.60	-69,461,686.30
其中：利息费用		20,629,136.98	24,541,381.39
利息收入		125,758,443.14	105,079,964.00
加：其他收益		2,722,422.66	2,190,696.10
投资收益（损失以“－”号填列）		16,415,642.30	69,322,547.87
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）		-81,571.32	15,861.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,489.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		250,270,184.94	1,262,396,892.00
加：营业外收入		11,656,778.92	6,642,263.98
减：营业外支出		51,070,351.30	1,199,274.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,856,612.56	1,267,839,881.75
减：所得税费用		3,954,125.02	154,405,274.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		206,902,487.54	1,113,434,607.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		206,902,487.54	1,113,434,607.69
（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		229,042,804.44	1,113,434,607.69
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：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴



## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,378,690,957.93	6,055,836,822.15
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		5,395,267.71	1,577,920.24
收到其他与经营活动有关的现金		166,740,616.59	205,477,346.05
经营活动现金流入小计		1,550,826,842.23	6,262,892,088.44
购买商品、接受劳务支付的现金		790,969,270.66	1,630,720,083.13
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		332,889,117.46	522,912,428.82
支付的各项税费		265,742,891.78	811,248,437.70
支付其他与经营活动有关的现金		172,334,608.37	127,447,182.49
经营活动现金流出小计		1,561,935,888.27	3,092,328,132.14
经营活动产生的现金流量净额		-11,109,046.04	3,170,563,956.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		377,451,783.37	249,867,926.10
取得投资收益收到的现金		18,838,286.24	89,728,914.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		300,000,000.00	6,540,000,000.00
投资活动现金流入小计		696,290,069.61	6,879,596,840.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,631,696.19	39,540,092.90
投资支付的现金		1,021,710,548.19	1,200,154,419.19
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		1,884,000,000.00	5,841,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,967,342,244.38	7,080,694,512.09
投资活动产生的现金流量净额		-2,271,052,174.77	-201,097,671.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,169,381.60	
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		1,353,705,349.37	415,837,591.75
收到其他与筹资活动有关的现金			174,546,880.79
筹资活动现金流入小计		1,354,874,730.97	590,384,472.54
偿还债务支付的现金		856,125,011.18	345,786,677.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,144,573.75	14,664,424.24
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			
筹资活动现金流出小计		877,269,584.93	360,451,101.41
筹资活动产生的现金流量净额		477,605,146.04	229,933,371.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-751,420.00	10,390,856.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,805,307,494.77	3,209,790,512.27
加：期初现金及现金等价物余额		9,749,361,451.60	3,088,696,214.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,944,053,956.83	6,298,486,727.14

法定代表人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		990,284,711.01	4,767,172,862.18
收到的税费返还		5,363,745.45	1,241,307.28
收到其他与经营活动有关的现金		128,891,095.12	1,041,609,029.67
经营活动现金流入小计		1,124,539,551.58	5,810,023,199.13
购买商品、接受劳务支付的现金		433,714,430.82	1,192,788,975.28
支付给职工及为职工支付的现金		171,438,074.85	368,659,854.45
支付的各项税费		157,209,372.79	542,506,379.95
支付其他与经营活动有关的现金		287,021,107.42	1,052,785,026.36
经营活动现金流出小计		1,049,382,985.88	3,156,740,236.04
经营活动产生的现金流量净额		75,156,565.70	2,653,282,963.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,612,531.76	5,446,666.66
取得投资收益收到的现金		7,320,123.36	60,173,917.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

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		300,000,000.00	4,420,000,000.00
投资活动现金流入小计		308,932,655.12	4,485,620,584.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,057,971.60	12,429,012.71
投资支付的现金		411,137,794.60	
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		1,884,000,000.00	3,325,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,298,195,766.20	3,337,429,012.71
投资活动产生的现金流量净额		-1,989,263,111.08	1,148,191,571.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		996,586,500.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		996,586,500.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		699,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,357,441.76	8,173,779.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		717,357,441.76	308,173,779.17
筹资活动产生的现金流量净额		279,229,058.24	-8,173,779.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-794,789.37	10,587,015.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,635,672,276.51	3,803,887,771.52
加：期初现金及现金等价物余额		8,838,754,738.10	2,294,637,584.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,203,082,461.59	6,098,525,356.18

法定代表人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

## 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	2,718,550,263.00				1,981,719,878.83			60,819,728.41	1,118,478,186.16		9,154,355,905.50		15,033,923,961.90	833,523,497.71	15,867,447,459.61
加: 会计 政策变更															
前期差错 更正															
同一控制 下企业合 并															
其他															
二、本年 期初余额	2,718,550,263.00				1,981,719,878.83			60,819,728.41	1,118,478,186.16		9,154,355,905.50		15,033,923,961.90	833,523,497.71	15,867,447,459.61
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号	1,087,420,105.00				-1,092,180,359.52			10,318,187.68			198,454,125.73		204,012,058.89	-20,721,952.77	183,290,106.12

方大炭素 2020 年半年度报告

填列)														
(一) 综合收益总额										198,454,125.73		198,454,125.73	-20,721,952.77	177,732,172.96
(二) 所有者投入和减少资本					-4,760,254.52							-4,760,254.52		-4,760,254.52
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					-4,760,254.52							-4,760,254.52		-4,760,254.52
(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														

方大炭素 2020 年半年度报告

东) 的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	1,087,420,105.00				-1,087,420,105.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,087,420,105.00				-1,087,420,105.00									
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							10,318,187.68					10,318,187.68		10,318,187.68
1. 本期提							16,114,256.85					16,114,256.85		16,114,256.85

方大炭素 2020 年半年度报告

取														
2. 本期使用							5,796,069.17					5,796,069.17		5,796,069.17
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,805,970,368.00				889,539,519.31		71,137,916.09	1,118,478,186.16		9,352,810,031.23		15,237,936,020.79	812,801,544.94	16,050,737,565.73

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,807,393,378.00				2,678,628,024.13	97,835,770.00		27,980,609.75	959,187,715.17		7,250,640,970.06		12,625,994,927.11	887,377,233.93	13,513,372,161.04
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	1,807,393,378.00				2,678,628,024.13	97,835,770.00		27,980,609.75	959,187,715.17		7,250,640,970.06		12,625,994,927.11	887,377,233.93	13,513,372,161.04

方大炭素 2020 年半年度报告

余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	885,064,005.00			-795,587,765.00	-340,010.00		19,275,223.18			1,448,091,399.27		1,557,182,872.45	22,396,968.50	1,579,579,840.95
（一）综合收益总额										1,448,091,399.27		1,448,091,399.27	22,396,968.50	1,470,488,367.77
（二）所有者投入和减少资本	-375,000.00			89,851,240.00	-340,010.00							89,816,250.00		89,816,250.00
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	-375,000.00			89,851,240.00	-340,010.00							89,816,250.00		89,816,250.00
4.其他														
（三）														



方大炭素 2020 年半年度报告

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	885,439,005.00				-885,439,005.00									
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	885,439,005.00				-885,439,005.00									
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														

方大炭素 2020 年半年度报告

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							19,275,223.18					19,275,223.18		19,275,223.18
1. 本期提取							27,193,650.75					27,193,650.75		27,193,650.75
2. 本期使用							7,918,427.57					7,918,427.57		7,918,427.57
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,692,457,383.00				1,883,040,259.13	97,495,760.00	47,255,832.93	959,187,715.17		8,698,732,369.33		14,183,177,799.56	909,774,202.43	15,092,952,001.99

法定代表人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

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	其他综	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

方大炭素 2020 年半年度报告

		先 股	续 债	他		股	合 收 益				
一、上年期末余额	2,718,550,263.00				2,398,506,130.07			17,400,573.32	1,087,689,034.79	5,526,216,415.74	11,748,362,416.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,718,550,263.00				2,398,506,130.07			17,400,573.32	1,087,689,034.79	5,526,216,415.74	11,748,362,416.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,087,420,105.00				-1,087,420,105.00			4,854,694.80		206,902,487.54	211,757,182.34
（一）综合收益总额										206,902,487.54	206,902,487.54
（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	1,087,420,105.00				-1,087,420,105.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,087,420,105.00				-1,087,420,105.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

方大炭素 2020 年半年度报告

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							4,854,694.80			4,854,694.80
1. 本期提取							6,488,391.54			6,488,391.54
2. 本期使用							1,633,696.74			1,633,696.74
(六) 其他										
四、本期期末余额	3,805,970,368.00				1,311,086,025.07		22,255,268.12	1,087,689,034.79	5,733,118,903.28	11,960,119,599.26

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	1,807,393,378.00				3,095,414,275.37	97,835,770.00		7,813,594.27	928,398,563.80	4,092,602,176.83	9,833,786,218.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,807,393,378.00				3,095,414,275.37	97,835,770.00		7,813,594.27	928,398,563.80	4,092,602,176.83	9,833,786,218.27
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	885,064,005.00				-795,587,765.00	-340,010.00		6,185,914.98	-	1,113,434,607.69	1,209,436,772.67
(一) 综合收益总额										1,113,434,607.69	1,113,434,607.69
(二) 所有者投入和减少资本	-375,000.00				89,851,240.00	-340,010.00					89,816,250.00
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	-375,000.00				89,851,240.00	-340,010.00					89,816,250.00
4. 其他											
(三) 利润分配											

方大炭素 2020 年半年度报告

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	885,439,005.00				-885,439,005.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	885,439,005.00				-885,439,005.00					
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							6,185,914.98			6,185,914.98
1. 本期提取							8,802,713.76			8,802,713.76
2. 本期使用							2,616,798.78			2,616,798.78
（六）其他										
四、本期期末余额	2,692,457,383.00				2,299,826,510.37	97,495,760.00	13,999,509.25	928,398,563.80	5,206,036,784.52	11,043,222,990.94

法定代表人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

方大炭素新材料科技股份有限公司（英文全称：FangdaCarbonNewMaterialCo.,Ltd，原兰州海龙新材料科技股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系 1998 年 12 月 16 日经甘肃省人民政府甘政函[1998]87 号及 1998 年 12 月 24 日经甘肃省经济体制改革委员会甘体改发[1998]76 号文件批准，由兰州炭素集团有限责任公司作为主发起人，联合窑街矿务局、太西集团有限责任公司（原石炭井矿务局整体改制）、甘肃祁连山水泥股份有限公司、兰州科近技术公司共同发起设立的股份有限公司。公司于 2002 年 8 月 20 日在上海证券交易所和深圳证券交易所系统采用全部向二级市场投资者定价配售的方式网上向社会公众发行了普通股(A 股)8,000.00 万股,并于 2002 年 8 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市交易,股票简称:海龙科技(现变更为方大炭素),股票代码:600516。

公司的母公司为辽宁方大集团实业有限公司,持有 1,524,413,321 股,持股比例为 40.05%,最终控制人为方威先生。

公司统一社会信用代码:91620000710375560A;法定代表人:党锡江;注册地址:甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路 277 号。经批准的经营范围:石墨及炭素新材料的研制、科技研发、技术推广、生产加工、批发零售;碳纤维、特种炭制品、高纯石墨制品、炭炭复合材料、锂离子电池负极材料的研制、科技研发、技术推广、生产加工、批发零售;石墨烯及下游产品的研发、生产、销售、技术服务;经营本企业自产产品及技术的进出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务(国家限制品种除外);经营进料加工和“三来一补”业务;餐饮服务、宾馆、住宿服务。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

本公司财务报告已于 2020 年 8 月 28 日经本公司董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
抚顺方大高新材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	60.00		60.00	新设
上海方大投资管理有限责任公司	上海	上海	投资企业	100.00		100.00	新设

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
青岛龙诚电源材料有限公司	山东青岛	山东青岛	生产企业	85.00		85.00	新设
抚顺莱河矿业有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	97.99		97.99	同一控制合并
成都炭素有限责任公司	四川成都	四川成都	生产企业	100.00		100.00	同一控制合并
抚顺方泰精密碳材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	100.00		100.00	同一控制合并
抚顺炭素有限责任公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	65.54		65.54	非同一控制合并
合肥炭素有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	生产企业	100.00		100.00	非同一控制合并
成都蓉光炭素股份有限公司	四川成都	四川成都	生产企业	59.00		59.00	非同一控制合并
成都方大炭素研究院有限公司	四川成都	四川成都	科学研究	100.00		100.00	新设
甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	建筑施工	40.00		40.00	新设
甘肃本聚手工艺开发有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	生产企业	60.00		60.00	新设
东乡族自治县方大腾达服饰有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	生产企业	54.12		54.12	新设

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 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

本公司营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。



(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 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；2) 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；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备，也即账面价值)和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预

期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

##### 1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确认组合的依据
应收票据组合 A	商业承兑汇票
应收票据组合 B	银行承兑汇票

##### 2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备；对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 A	应收外部客户
应收账款组合 B	应收合并范围内关联方款项

##### 3) 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资：1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

##### 4) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 A	应收押金、保证金及备用金等其他款项（不含其他应收款组合 B）
其他应收款组合 B	应收合并范围内关联方款项

#### 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确认组合的依据
应收票据组合 A	商业承兑汇票
应收票据组合 B	银行承兑汇票

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备；对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 A	应收外部客户

应收账款组合 B

应收合并范围内关联方款项

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资：1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

**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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 A	应收押金、保证金及备用金等其他款项（不含其他应收款组合 B）
其他应收款组合 B	应收合并范围内关联方款项

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要有：原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

**2. 发出存货的计价方法**

公司的存货发出时按移动加权平均法确定成本。

**3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

**4. 存货的盘存制度**



存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司的低值易耗品及包装物按实际需要量采购, 并采用一次转销法计入相关资产成本或当期损益。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

#### (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

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)划分为持有待售:(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, 已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺(确定的购买承诺, 是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小)。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值), 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 作为资产减值损失计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 应当先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

企业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, 无论出售后企业是否保留部分权益性投资, 应当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。

## 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始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，归入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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	5.00	2.11-3.80
专用设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
通用设备	年限平均法	5-18	5.00	5.28-19.00
运输工具	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化金额

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

## 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. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
采矿权	6-10
征林征地	8.75
特许权使用费	5
电脑软件	3

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1) 内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2) 内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用包括社区房屋改造、租赁办公场所装修费、林地租金等，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并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. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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



期内确认的金额。

### 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. 销售商品

###### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

###### (2) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间

国内销售的收入确认时点为客户签收时；国外销售的收入确认时点为货物已报关离岸且公司取得交易对应的发票、箱单、提单时确认收入。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，根据实际选用下列方法情况确定提供劳务交易的完工进度：

(1) 已完工作的测量；

(2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；

(3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

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

##### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入

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

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

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

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

## (2). 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. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款

的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(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

(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

(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	销售货物或提供应税劳务	1%、3%、6%、9%、10%、11%、13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费及附加	实际缴纳流转税额	5%
房产税	房产租金收入	12%
房产税	自有房产固定资产原值的 70%	1.20
土地使用税	土地使用面积	3.00-10.50 元/平方米
资源税	从价计征的，按产品销售收入剔除运费后的 70%计缴	5%

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

1. 根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》财税〔2011〕115 号规定，以废旧石墨为原料生产的石墨异形件、石墨块、石墨粉和石墨增碳剂，实行增值税即征即退 50%的政策，公司本期对符合条件的增值税实行即征即退 50%的政策。

2. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区

的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。目前本公司及子公司成都蓉光炭素股份有限公司、成都炭素有限责任公司，主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，主营业务收入占企业收入总额 70%以上，且本公司为高新技术企业，公司可以按 15%企业所得税税率申报纳税。2018 年度公司的经营业务未发生改变，本公司及子公司成都蓉光炭素股份有限公司、成都炭素有限责任公司，按 15%企业所得税税率申报纳税。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于资源税改革具体政策问题的通知》，财税[2016]54号第三条第（二）款，对实际开采年限在 15 年以上的衰竭期（剩余服务年限不超过 5 年）矿山开采的矿产资源，资源税减征 30%，本公司子公司抚顺莱河矿业有限公司自 2016 年 7 月 1 日起开始享受资源税减征 30%政策。

4. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科火发〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科火发〔2016〕195 号）的有关规定，安徽省公布了安徽省 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单，本公司子公司合肥炭素有限责任公司取得高新技术企业资格，于 2018 年至 2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

5. 依据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受减至 15%的税率征收企业所得税。本公司子公司抚顺炭素有限责任公司已于 2019 年 10 月 11 日获取由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合认证的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201921000681），有效期三年，于 2019 年至 2021 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

### 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	70,395.06	100,575.21
银行存款	7,939,984,033.29	9,687,580,477.14
其他货币资金	110,208,212.87	203,929,388.79
合计	8,050,262,641.22	9,891,610,441.14

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
由于冻结造成使用受限的货币资金	
银行承兑汇票、保函保证金	106,208,876.88
信用证保证金	
合计	106,208,876.88

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,496,720,626.89	1,580,182,959.19
其中：		
权益工具投资	594,445,163.60	310,414,515.34
其他-理财产品与结构性存款	2,902,275,463.29	1,269,768,443.85
合计	3,496,720,626.89	1,580,182,959.19

其他说明：

□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

### (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	463,540,978.07
1 年以内小计	463,540,978.07
1 至 2 年	10,644,971.02
2 至 3 年	17,499,115.13
3 年以上	100,820,638.33
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	592,505,702.55

(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	89,580,243.12	15.12	89,580,243.12	100.00		89,580,243.12	18.32	89,580,243.12	100.00	
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,610,969.14	5.34	31,610,969.14	100.00		31,610,969.14	6.47	31,610,969.14	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	57,969,273.98	9.78	57,969,273.98	100.00		57,969,273.98	11.86	57,969,273.98	100.00	
按组合计提坏账准备	502,925,459.43	84.88	29,675,000.20	5.90	473,250,459.23	399,371,448.01	81.68	29,675,000.20	7.43	369,696,447.81
其中：										



应收账款组合 A	502,925,459.43	84.88	29,675,000.20	5.90	473,250,459.23	399,371,448.01	81.68	29,675,000.20	7.43	369,696,447.81
合计	592,505,702.55	100.00	119,255,243.32	20.13	473,250,459.23	488,951,691.13	100.00	119,255,243.32	24.39	369,696,447.81

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
期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,610,969.14	31,610,969.14	100.00	预计不可收回
期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	57,969,273.98	57,969,273.98	100.00	预计不可收回
合计	89,580,243.12	89,580,243.12	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	13,362,956.49	13,362,956.49	100.00	预计不可收回
2	18,248,012.65	18,248,012.65	100.00	预计不可收回
合计	31,610,969.14	31,610,969.14	100.00	/

(2) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
1	3,617,691.12	3,617,691.12	100.00	预计不可收回
2	3,577,665.67	3,577,665.67	100.00	预计不可收回
3	3,317,794.02	3,317,794.02	100.00	预计不可收回
4	3,252,324.64	3,252,324.64	100.00	预计不可收回
5	2,166,358.00	2,166,358.00	100.00	预计不可收回
6	2,153,240.35	2,153,240.35	100.00	预计不可收回
7	2,102,896.55	2,102,896.55	100.00	预计不可收回
8	2,078,586.81	2,078,586.81	100.00	预计不可收回
9	1,976,725.50	1,976,725.50	100.00	预计不可收回
10	1,918,551.96	1,918,551.96	100.00	预计不可收回

11	1,793,030.03	1,793,030.03	100.00	预计不可收回
12	1,760,201.26	1,760,201.26	100.00	预计不可收回
13	1,406,534.70	1,406,534.70	100.00	预计不可收回
14	1,267,809.02	1,267,809.02	100.00	预计不可收回
15	1,222,142.68	1,222,142.68	100.00	预计不可收回
16	1,215,707.70	1,215,707.70	100.00	预计不可收回
17	1,009,147.32	1,009,147.32	100.00	预计不可收回
18	22,132,866.65	22,132,866.65	100.00	预计不可收回
合计	57,969,273.98	57,969,273.98	100.00	/

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收账款组合 A

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	463,540,978.07	4,494,729.58	0.97%
1 至 2 年	10,644,971.02	2,014,028.51	18.92%
2 至 3 年	11,860,541.03	6,287,272.80	53.01%
3 年以上	16,878,969.31	16,878,969.31	100.00%
合计	502,925,459.43	29,675,000.20	5.90%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,610,969.14					31,610,969.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	57,969,273.98					57,969,273.98
应收账款组合 A	29,675,000.20					29,675,000.20
合计	119,255,243.32					119,255,243.32

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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	27,894,477.60	1 年以内	4.71
2	非关联方	27,497,596.09	1 年以内	4.64
3	非关联方	25,442,513.86	2 年以内	4.29
4	非关联方	21,894,221.50	1 年以内	3.70
5	非关联方	19,852,123.58	1 年以内	3.35
合计		122,580,932.63		20.69

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	621,162,847.33	656,653,681.73
商业承兑汇票	3,700,990.54	
合计	624,863,837.87	656,653,681.73

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). 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
----	----	----

银行承兑汇票	176,862,152.86	
商业承兑汇票		
合计	176,862,152.86	

(2). 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
银行承兑汇票	374,718,113.29	
商业承兑汇票		
合计	374,718,113.29	

## 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	133,168,775.89	99.13	58,576,885.34	98.05
1至2年	453,708.21	0.34	453,708.21	0.76
2至3年		0.00		0.00
3年以上	710,311.25	0.53	710,311.25	1.19
合计	134,332,795.35	100.00	59,740,904.80	100.00

(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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	关联方	31,814,956.17	1年以内	未到货
2	非关联方	18,060,000.00	1年以内	未到货
3	关联方	9,283,700.00	1年以内	未到货
4	关联方	6,326,639.19	1年以内	未到货
5	非关联方	5,449,764.14	1年以内	未到货
合计		70,935,059.50		

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	199,533,422.10	25,942,746.37
合计	199,533,422.10	25,942,746.37

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	27,144,510.20
1 年以内小计	27,144,510.20
1 至 2 年	53,642,402.90
2 至 3 年	66,214,846.16
3 年以上	138,565,526.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	285,567,285.54

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	254,905,436.73	94,441,874.19
保证金	21,308,671.62	9,242,703.41
备用金	7,327,409.93	4,890,668.24
其他	2,025,767.26	3,821,363.97
合计	285,567,285.54	112,396,609.81

(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(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	7,087,830.38		79,366,033.06	86,453,863.44
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	420,000.00			420,000.00
2020年6月30日余额	6,667,830.38		79,366,033.06	86,033,863.44

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	
第一阶段	7,087,830.38				420,000.00	6,667,830.38
第二阶段						
第三阶段	79,366,033.06					79,366,033.06
合计	86,453,863.44				420,000.00	86,033,863.44

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
1	往来款	13,495,341.62	1年以内	62.41	
		51,366,234.79	1-2年		
		65,666,781.31	2-3年		
		47,685,069.70	3年以上		
2	往来款	114,387.82	1年以内	6.07	17,334,633.31
			1-2年		
			2-3年		
		17,220,245.49	3年以上		
3	往来款	12,000,000.00	3年以上	4.20	12,000,000.00
4	往来款	10,068,251.18	3年以上	3.53	10,068,251.18
5	往来款	7,553,562.57	3年以上	2.65	7,553,562.57
合计	/	225,169,874.48		78.86	46,956,447.06

(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

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	206,041,635.38	18,535,587.98	187,506,047.40	269,821,805.81	18,644,054.48	251,177,751.33

在产品	930,549,764.15	81,682,738.85	848,867,025.30	1,004,107,615.07	83,103,361.88	921,004,253.19
库存商品	279,932,373.21	10,488,720.94	269,443,652.27	218,178,997.71	10,785,966.77	207,393,030.94
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物及低值易耗品	621,997.82		621,997.82	4,528,773.54		4,528,773.54
委托加工物资	147,028,159.30	25,241,856.40	121,786,302.90	235,976,859.26	25,607,312.76	210,369,546.50
发出商品	478,299.36		478,299.36	804,272.78		804,272.78
在途物资	743,437.72		743,437.72	106,419.41		106,419.41
合计	1,565,395,666.94	135,948,904.17	1,429,446,762.77	1,733,524,743.58	138,140,695.89	1,595,384,047.69



(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	18,644,054.48				108,466.50	18,535,587.98
在产品	83,103,361.88			1,420,623.03		81,682,738.85
库存商品	10,785,966.77			22,226.59	275,019.24	10,488,720.94
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	25,607,312.76			365,456.36		25,241,856.40
合计	138,140,695.89			1,808,305.98	383,485.74	135,948,904.17

(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

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		
预缴税款	46,709,616.00	17,113,853.06
应交增值税期末留抵数额	39,627,921.25	39,004,517.45
合计	86,337,537.25	56,118,370.51

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
		追加投资	减少	权益法下确认的投	其他综合收益	其他	宣告	计提	其他		



项目	期末余额	期初余额
临夏州回味斋食品有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）	186,132,027.76	176,222,481.05
东乡族自治县振东致远公共客运有限公司	12,000,000.00	
合计	199,132,027.76	177,222,481.05

## 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	1,572,566,819.27	1,703,869,113.52
固定资产清理		
合计	1,572,566,819.27	1,703,869,113.52

## 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	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,100,801,462.47	1,782,279,552.23	63,075,190.06	764,472,025.79	3,710,628,230.55
2. 本期增加金额	33,163,812.39	32,545,398.30	1,679,468.31	4,104,037.88	71,492,716.88
（1）购置			1,679,468.31		1,679,468.31
（2）在建工程转入	33,163,812.39	32,545,398.30		4,104,037.88	69,813,248.57
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	60,322,464.72	159,362,967.70	589,783.70	61,663,996.57	281,939,212.69
（1）处置或报废	60,322,464.72	159,362,967.70	589,783.70	61,663,996.57	281,939,212.69

4. 期末余额	1,073,642,810.14	1,655,461,982.83	64,164,874.67	706,912,067.10	3,500,181,734.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	482,321,221.77	1,113,081,332.08	41,852,382.26	348,167,742.80	1,985,422,678.91
2. 本期增加金额	13,938,614.31	39,890,406.79	3,670,564.88	16,691,458.10	74,191,044.08
(1) 计提	13,938,614.31	39,890,406.79	3,670,564.88	16,691,458.10	74,191,044.08
3. 本期减少金额	13,592,648.88	83,796,312.45	551,899.61	34,057,946.58	131,998,807.52
(1) 处置或报废	13,592,648.88	83,796,312.45	551,899.61	34,057,946.58	131,998,807.52
4. 期末余额	482,667,187.20	1,069,175,426.42	44,971,047.53	330,801,254.32	1,927,614,915.47
三、减值准备					
1. 期初余额	21,336,438.12				21,336,438.12
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	21,336,438.12				21,336,438.12
(1) 处置或报废	21,336,438.12				21,336,438.12
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	590,975,622.94	586,286,556.41	19,193,827.14	376,110,812.78	1,572,566,819.27
2. 期初账面价值	597,143,802.58	669,198,220.15	21,222,807.80	416,304,282.99	1,703,869,113.52

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

房屋及建筑物	28,164,336.46	19,734,927.69		8,429,408.77	
专用设备	44,173,843.54	41,263,226.11		2,910,617.43	
通用设备	16,680,690.11	10,122,845.58		6,557,844.52	
运输设备	1,924,196.02	1,512,237.36		411,958.66	
合计	90,943,066.13	72,633,236.75		18,309,829.38	

(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
方大炭素新材料科技股份有限公司	90,438,909.09	改制前建筑物,一直未办理。
抚顺炭素有限责任公司	11,620,371.31	2002年改制,在改制前由于已经抵押给银行、政府,历史原因一直未办理过户手续。
成都炭素有限责任公司	106,377,109.30	新建厂房,待其他厂房建成后统一办理。
抚顺莱河矿业有限公司	2,868,431.50	自行建造,不能办理房产证。
合肥炭素有限责任公司	5,335,688.63	无土地证。
成都蓉光炭素股份有限公司	1,222,073.79	因市政规划,暂时无法办理。
抚顺方大高新材料有限公司	10,996,508.45	暂未办理。
合计	228,859,092.07	/

其他说明:

适用 不适用

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	553,269,967.87	516,356,979.90
工程物资	403,689.08	390,582.03
合计	553,673,656.95	516,747,561.93

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
3100 吨碳纤维项目	218,957,399.33		218,957,399.33	218,957,399.33		218,957,399.33
3 万吨/每年特种石墨制造与加工项目	39,555,253.04		39,555,253.04	77,822,175.21		77,822,175.21
年产 5.0 万吨超高功率石墨电极及特种石墨项目	121,460,289.99		121,460,289.99	113,677,087.19		113,677,087.19
年产 2.5 万吨超高功率石墨电极及特种石墨项目	140,563,412.37		140,563,412.37	100,880,582.77		100,880,582.77
石墨电极防伪系统软件项目	56,724.14		56,724.14	56,724.14		56,724.14
石墨化一车间 089 铣床更换项目	442,833.57		442,833.57	371,681.42		371,681.42
石墨烯试验线配套设施项目(方大炭素改造三期)	600,318.37		600,318.37	488,703.49		488,703.49
压型厂新增炭电极桥式锯床项目(方大炭素改造三期)	372,599.84		372,599.84	270,705.04		270,705.04
加工厂炭新车间 62 号机床搬迁升级改造项目	491,797.59		491,797.59	127,433.63		127,433.63
方大宾馆项目	1,370,135.03		1,370,135.03	735,606.72		735,606.72
浸渍倒装系统	280,591.12		280,591.12	4,283.84		4,283.84
压型凉料筒工程	47,343.45		47,343.45	47,343.45		47,343.45
长丰县下塘镇新建工厂	25,651,903.92		25,651,903.92	2,181,594.33		2,181,594.33
老碎矿部分工艺、设备技术改造(安装整形机)	630,656.02		630,656.02	22,682.49		22,682.49
修复四系五系一磨				366,659.93		366,659.93
其他	2,788,710.09		2,788,710.09	346,316.92		346,316.92
合计	553,269,967.87		553,269,967.87	516,356,979.90		516,356,979.90

## (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	利息资本化率	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
3万吨/每年特种石墨制造与加工项目	2,101,911,700.00	77,822,175.21	24,937,801.77	63,204,723.94		39,555,253.04	22.63	28.00				募集、自筹资金
年产5万吨超高功率石墨电极及特种石墨项目	684,312,400.00	113,677,087.19	7,783,202.80			121,460,289.99	19.69	23.33				自筹资金



年产 2.5 万吨超高功率石墨电极及特种石墨项目	199,955,000.00	100,880,582.77	39,682,829.60			140,563,412.37	56.83	61.54				自筹资金
3100 吨碳纤维项目	1,470,000,000.00	218,957,399.33				218,957,399.33	28.35	35.00	101,675,183.13			借款、自筹
长丰县下塘镇新建工厂	122,976,175.00	2,181,594.33	23,587,789.50	117,479.91		25,651,903.92	20.95	20.95				自筹资金
合计	4,579,155,275.00	513,518,838.83	95,991,623.67	63,322,203.85		546,188,258.65	/		101,675,183.13		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	704,189.08	300,500.00	403,689.08	691,082.03	300,500.00	390,582.03
合计	704,189.08	300,500.00	403,689.08	691,082.03	300,500.00	390,582.03

### 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	计算机 软件	土地使用权	采矿权	商标	特许权	征林征地	合计
一、账 面原 值							
1. 期 初余 额	41,619.84	572,881,681.64	78,973,821.58	12,523,132.00	50,000.00	116,433,093.74	780,903,348.80
2. 本 期增 加金 额		6,261,738.00					6,261,738.00
(1) 购 置		6,261,738.00					6,261,738.00
(2) 内 部研 发							
(3) 企 业合 并增 加							
3. 本 期减 少金		69,807,135.24					69,807,135.24

额							
(1) 处 置		69,807,135.24					69,807,135.24
4. 期末 余额	41,619.84	509,336,284.40	78,973,821.58	12,523,132.00	50,000.00	116,433,093.74	717,357,951.56
二、累 计摊 销							
1. 期 初余 额	25,811.51	163,170,895.49	78,973,821.58	12,523,132.00	50,000.00	116,433,093.74	371,176,754.32
2. 本 期增 加金 额	4,065.00	5,221,794.72					5,225,859.72
(1) 计提	4,065.00	5,221,794.72					5,225,859.72
3. 本 期减 少金 额		7,919,322.94					7,919,322.94
(1) 处置		7,919,322.94					7,919,322.94
4. 期 末余 额	29,876.51	160,473,367.27	78,973,821.58	12,523,132.00	50,000.00	116,433,093.74	368,483,291.10
三、减 值准 备							
1. 期 初余 额							
2. 本 期增 加金 额							
(1) 计提							
3. 本 期减 少金 额							
(1) 处 置							
4. 期 末余 额							
四、账 面价							

值							
1. 期末账面价值	11,743.33	348,862,917.13					348,874,660.46
2. 期初账面价值	15,808.33	409,710,786.15					409,726,594.48

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
合肥炭素有限责任公司	13,192,243.70	尚未完成手续
合计	13,192,243.70	

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	
合肥炭素有限责任公司	8,887,445.58			8,887,445.58
抚顺炭素有限责任公司	13,202,293.98			13,202,293.98
吉林方大江城碳纤维有限公司	2,865,824.29			2,865,824.29
合计	24,955,563.85			24,955,563.85

(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	
合肥炭素有限责任公司	8,887,445.58			8,887,445.58
抚顺炭素有限责任公司	13,202,293.98			13,202,293.98
吉林方大江城碳纤维有限	2,865,824.29			2,865,824.29

公司				
合计	24,955,563.85			24,955,563.85

(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
林地租金	263,936.05		16,393.80		247,542.25
新厂区开办费用		455,600.38			455,600.38
合计	263,936.05	455,600.38	16,393.80		703,142.63

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	331,892,371.58	50,626,478.31	334,043,208.78	50,949,103.89
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
存货未实现利润	6,312,043.56	958,721.52	5,268,819.62	802,237.83
政府补助	27,225,382.97	4,083,807.45	27,225,382.97	4,083,807.45
未发放的工资	838,447.27	125,767.09	838,447.27	125,767.09
合计	366,268,245.38	55,794,774.37	367,375,858.64	55,960,916.26

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	14,438,737.76	3,609,684.44	36,922,660.68	9,230,665.17
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具的估值	31,175,349.27	4,676,302.39	21,549,966.30	3,232,494.95
固定资产及无形资产摊销	24,210,346.40	3,631,551.96	24,210,346.40	3,631,551.96
合计	69,824,433.43	11,917,538.79	82,682,973.38	16,094,712.08

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	255,747,520.68	255,747,520.68
可抵扣亏损	547,320,885.49	547,320,885.49
合计	803,068,406.17	803,068,406.17

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	171,034,775.84	171,034,775.84	
2021 年	46,465,611.34	46,465,611.34	
2022 年	43,218,546.27	43,218,546.27	
2023 年	61,088,963.81	61,088,963.81	
2024 年	225,512,988.23	225,512,988.23	
合计	547,320,885.49	547,320,885.49	/

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 长 期 资 产 款 项	23,810,321.30		23,810,321.30	25,433,457.55		25,433,457.55
抚 顺 莱 河 矿 业 有 限 公 司 社 区 工 程 项 目	53,589,263.39	25,823,048.88	27,766,214.51	53,589,263.39	25,823,048.88	27,766,214.51
抚 顺 方 泰 精 密 碳 材 有 限	53,022,519.12		53,026,087.83	53,022,519.12		53,022,519.12

公司留抵进项税						
合计	130,422,103.81	25,823,048.88	104,602,623.64	132,045,240.06	25,823,048.88	106,222,191.18

### 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	499,993,838.19	300,000,000.00
抵押借款		
保证借款	250,000,000.00	237,000,000.00
信用借款	384,586,500.00	300,000,000.00
合计	1,134,580,338.19	837,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款：

单位名称	借款金额	质押物
中国农业银行股份有限公司兰州红古支行	300,000,000.00	抚顺莱河矿业有限公司股权质押
国元证券大连黄河路证券	199,993,838.19	持有的部分交易性金融资产
合计	499,993,838.19	

保证借款：

单位名称	借款金额	保证人
中国进出口银行甘肃省分行	250,000,000.00	方大特钢科技股份有限公司
合计	250,000,000.00	

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 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	462,504,164.39	291,619,138.41
合计	462,504,164.39	291,619,138.41

**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
应付货款	188,143,652.81	227,286,277.21
应付工程款	79,160,337.90	62,316,015.11
应付设备款	10,426,304.16	18,983,060.40
应付运费	9,045,351.68	10,951,137.26
合计	286,775,646.55	319,536,489.98

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	7,763,952.44	采购制作机器制作工期长
2	6,900,000.00	对方未追偿
3	3,427,040.24	对方未催收
4	3,372,843.50	对方未催收
5	2,975,603.13	采购制作机器制作工期长
6	2,118,266.92	采购制作机器制作工期长
7	2,030,183.14	对方未追偿
8	1,894,758.00	对方未催收
9	1,888,717.93	对方未催收
10	1,446,191.32	对方未催收
11	1,390,000.00	未最终结算
12	1,362,450.28	未最终结算
合计	36,570,006.90	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	213,238,150.00	310,453,864.22
合计	213,238,150.00	310,453,864.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	2,567,206.14	未发货
2	1,202,170.00	未发货
合计	3,769,376.14	/

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

(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	66,095,650.32	282,589,879.41	314,388,960.51	34,296,569.22
二、离职后福利-设定提存计划	17,789,444.82	20,838,988.64	16,453,879.10	22,174,554.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	83,885,095.14	303,428,868.05	330,842,839.61	56,471,123.58

(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	58,981,148.46	217,777,676.65	260,778,690.70	15,980,134.41
二、职工福利费	1,122,928.67	23,642,928.04	21,116,232.64	3,649,624.07
三、社会保险费	1,583,266.13	13,378,473.22	14,478,541.16	483,198.19
其中：医疗保险费	1,582,638.07	12,200,544.27	13,383,854.59	399,327.75
工伤保险费	462.78	1,057,470.77	974,063.11	83,870.44
生育保险费	165.28	120,458.18	120,623.46	

四、住房公积金	2,296,054.80	23,606,307.70	15,061,230.76	10,841,131.74
五、工会经费和职工教育经费	2,112,252.26	4,184,493.80	2,954,265.25	3,342,480.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	66,095,650.32	282,589,879.41	314,388,960.51	34,296,569.22

(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	15,574,242.01	19,921,216.74	15,695,177.33	19,800,281.42
2、失业保险费	2,215,202.81	917,771.90	758,701.77	2,374,272.94
3、企业年金缴费				
合计	17,789,444.82	20,838,988.64	16,453,879.10	22,174,554.36

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	12,331,116.13	26,840,315.11
消费税		
营业税		
企业所得税	15,951,370.81	80,130,921.01
个人所得税	1,474,330.53	13,996,768.80
城市维护建设税	953,106.55	1,631,222.93
土地使用税	2,894,899.53	852,524.48
房产税	3,092,333.41	259,180.04
教育费附加	681,040.37	1,356,436.23
矿产资源补偿费		39,668.44
资源税	102,352.86	1,274,451.76
其他	664,983.56	2,617,314.28
合计	38,145,533.75	128,998,803.08

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	10,957,738.11	13,794,446.64
应付股利	1,967,198.15	1,967,198.15
其他应付款	169,900,759.30	183,536,417.88
合计	182,825,695.56	199,298,062.67

### 应付利息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,957,738.11	13,794,446.64
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,957,738.11	13,794,446.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,967,198.15	1,967,198.15
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,967,198.15	1,967,198.15

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

对方未催要。

### 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
应付工程款	10,129,576.92	1,567,615.18
应付往来款	72,545,069.26	92,031,731.96
应付保证金款	34,677,744.34	44,958,940.22
应付运费	8,628,285.74	3,945,011.82
应付劳务款	3,255,319.85	4,988,404.98
应付其他款项	40,664,763.19	36,044,713.72
合计	169,900,759.30	183,536,417.88

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	8,991,588.29	转制前形成
2	2,891,140.00	转制前形成
3	2,000,000.00	转制前形成
4	1,302,685.94	对方未催收
合计	15,185,414.23	/

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

**44、其他流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
大修理费	15,465,107.84	
合计	15,465,107.84	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**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

**长期应付款**

适用 不适用

**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

**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	期末余额	形成原因
政府补助	264,242,122.51	62,604,190.20	39,489,242.74	287,357,069.97	
合计	264,242,122.51	62,604,190.20	39,489,242.74	287,357,069.97	/

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
500 吨碳纤维工程项目	1,061,538.48			46,153.85	1,015,384.63		与资产相关
碳纤维预浸料	100,000.00				100,000.00		与资产相关

及编 织产 品研 制生 产							
1000 吨碳 纤维 复合 材料 制品 建设 项目	2,240,000.00				2,240,000.00		与资产 相关
无人 机科 研	11,480,000.00				11,480,000.00		与资产 相关
碳纤 维 LED 背板 及支 架系 列产 品技 术转 化生 产项 目	650,000.00				650,000.00		与资产 相关
碳纤 维复 合材 料制 品生 产项 目	500,000.00				500,000.00		与资产 相关
土地 使用 权补 偿款	2,415,337.68			31,092.12		2,384,245.56	与资产 相关
高温 气冷 堆拨 款	3,806,088.28			230,796.66		3,575,291.62	与资产 相关
负极 材料 拨款	649,999.75			100,000.02		549,999.73	与资产 相关
天然 气锅 炉拨 款	3,111,111.03			111,111.12		2,999,999.91	与资产 相关
东西	40,046.35			1,388.88		38,657.47	与资产

排污口款							相关
新建电极接头线项目	2,449,999.88			175,000.02		2,274,999.86	与资产相关
工业项目投资奖励	21,237,683.93					21,237,683.93	与资产相关
省战略性新兴产业发展专项资金	13,437,000.00					13,437,000.00	与资产相关
中央战略性新兴产业专项资金	45,000,000.00					45,000,000.00	与资产相关
3万吨项目财政扶持资金	14,752,800.00					14,752,800.00	与资产相关
3100吨碳纤维生产项目科技经费	121,035,737.13			3,330,966.30	19,317,567.14	98,387,203.69	与资产相关
年产5万吨炭素制品项目	20,000,000.00	60,000,000.00				80,000,000.00	与资产相关
环保烟尘治理	230,000.00			115,002.00		114,998.00	与资产相关
其他	44,780.00	2,604,190.20			44,780.00	2,604,190.20	与资产相关
合计	264,242,122.51	62,604,190.20	0.00	4,141,510.97	35,347,731.77	287,357,069.97	/

其他说明：



□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
搬迁补偿	167,590,000.00	157,590,000.00
合计	167,590,000.00	157,590,000.00

**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	2,718,550,263.00			1,087,420,105.00	0.00	1,087,420,105.00	3,805,970,368.00

其他说明：

2020年5月15日召开2019年年度股东大会审议并通过了《公司2019年度利润分配预案》，公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日总股本2,718,550,263股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增1,087,420,105股，转增后公司总股本变更为3,805,970,368股；不分红，不送红股。2020年5月28日，公司发布了《方大炭素新材料科技股份有限公司2019年年度权益分派实施公告》，2020年6月5日完成资本公积转增股本。

**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）	1,948,116,874.11		1,087,420,105.00	860,696,769.11

价)				
其他资本公积	33,603,004.72		4,760,254.52	28,842,750.20
合计	1,981,719,878.83	0.00	1,092,180,359.52	889,539,519.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2020 年 5 月 15 日，公司通过 2019 年年度股东大会决议，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 1,087,420,105 股。

## 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	51,285,301.41	16,114,256.85	5,796,069.17	61,603,489.09
环境治理恢复基金	9,534,427.00			9,534,427.00
合计	60,819,728.41	16,114,256.85	5,796,069.17	71,137,916.09

## 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	1,118,478,186.16			1,118,478,186.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,118,478,186.16			1,118,478,186.16

## 60、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	9,154,355,905.50	7,250,640,970.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		43,312,818.98
调整后期初未分配利润	9,154,355,905.50	7,293,953,789.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	198,454,125.73	2,016,201,316.76
减：提取法定盈余公积		155,799,200.30
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	9,352,810,031.23	9,154,355,905.50

## 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	1,587,761,930.18	1,230,704,559.00	3,887,767,304.27	1,935,983,617.31
其他业务	47,601,248.31	19,718,332.90	51,197,117.61	15,886,231.72
合计	1,635,363,178.49	1,250,422,891.90	3,938,964,421.88	1,951,869,849.03

### (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		107,558.37
城市维护建设税	7,031,275.19	20,490,896.86
教育费附加	3,585,912.45	11,463,945.63
资源税	1,142,556.05	13,643,457.47
房产税	8,421,225.58	7,723,336.21
土地使用税	10,952,137.81	10,656,304.01
车船使用税	35,402.90	16,078.72
印花税	984,836.15	1,011,098.89
环境保护税	2,607,433.22	6,095,014.67
其他		26,058.21
合计	34,760,779.35	71,233,749.04

## 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
人员费用	14,787,043.95	17,601,407.33

办公费	374,702.91	940,748.99
差旅费	2,036,466.02	3,489,333.41
业务招待费	3,402,224.34	3,816,313.16
运输费	32,091,237.13	52,192,366.53
装卸费	208,729.77	3,298,569.25
包装费	13,815,938.73	14,467,497.33
展览费	10,693.07	270,582.63
销售服务费	2,279,628.97	6,909,318.42
招投标费	138,880.86	391,497.52
港杂费	2,896,337.86	5,832,644.45
劳务费	2,013,435.96	3,138,208.18
其他	4,771,686.19	20,464,762.03
合计	78,827,005.76	132,813,249.23

#### 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	76,740,145.43	113,138,955.69
折旧费	19,517,424.02	19,518,940.91
无形资产摊销	5,690,480.72	6,380,037.97
水电费（能源）	6,299,385.60	6,132,527.19
业务招待费	3,021,082.95	2,448,455.26
差旅费	2,201,215.13	3,020,902.67
办公费	1,544,760.64	1,411,134.64
交通费	102,318.37	95,889.27
排污费	775,988.11	475,661.36
修理费	-417,110.27	299,930.30
租赁费	2,946,677.76	2,709,312.34
安全生产费	8,874,714.78	14,387,872.54
保险费	779,772.61	1,100,085.21
取暖费	210,000.00	180,000.00
劳务费	2,630,702.13	2,968,551.40
清欠提成	109,663.88	1,131,023.01
服务费	4,920,829.52	2,882,986.53
诉讼费	9,433.96	2,322.61
停产损失	11,685,629.58	4,429,489.87
长期摊销费用	16,393.80	437,473.08
股权激励摊销	0.00	90,870,000.00
其他	11,971,130.26	8,096,527.94
合计	159,630,638.98	282,118,079.79

#### 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
职工薪酬	20,159,091.29	17,133,108.90

材料费	8,012,021.63	1,427,574.56
折旧和摊销	1,797,608.79	1,412,456.01
委托外部研究开发费	10,000,000.00	0.00
其他费用	2,074,666.38	872,133.02
合计	42,043,388.09	20,845,272.49

## 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	25,244,375.92	16,202,747.33
减：利息收入	-136,071,498.40	-111,211,529.78
汇兑收益	-812,587.79	11,475,347.83
手续费	493,254.76	616,105.89
其他	-115,681.16	14,709,833.78
合计	-111,262,136.67	-68,207,494.95

## 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
高温气冷堆	230,796.66	230,796.66
电极接头线项目	175,000.02	175,000.02
东西排污项目	1,388.88	1,388.88
负极材料项目	100,000.02	100,000.03
天然气锅炉项目	111,111.12	111,111.12
土地使用权补偿	31,092.12	31,092.12
资源综合利用即征即退退税款	555,783.84	1,241,307.28
环保烟尘治理	115,002.00	115,002.00
3100吨碳纤维生产项目科技经费	3,330,966.30	3,330,966.29
500吨碳纤维工程项目	46,153.85	92,307.71
退役士兵创业就业税收减免	1,693,500.00	
合计	6,390,794.81	5,428,972.11

## 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	-31,447,920.86	12,303,456.53
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	6,666,687.52	-5,720,313.87

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		
理财产品收益	1,133,150.68	95,232,616.06
合计	-23,648,082.66	101,815,758.72

### 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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,354,323.74	59,138,334.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动资产	48,507,019.44	
合计	60,861,343.18	59,138,334.25

### 71、信用减值损失

适用 不适用

### 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	6,160,964.63	757,191.05
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,004,675.10	-53,795.93
三、长期股权投资减值损失		
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	8,165,639.73	703,395.12

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益		93,198.21
处置固定资产净损失	-581,021.31	-699,607.23
合计	-581,021.31	-606,409.02

其他说明：

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	82,524.70	186,114.82	82,524.70
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,007,563.62	3,912,372.54	12,007,563.62
罚款收入	3,168,382.05	3,136,850.60	3,168,382.05
其他	353,284.17	1,576,770.12	353,284.17
合计	15,611,754.54	8,812,108.08	15,611,754.54

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中国外运甘肃公司中亚班列补贴		54,000.00	与收益相关
社会保障局专项奖	2,400,000.00		与收益相关
外贸稳增长及贸易救济和法律援助服务费		100,300.00	与收益相关
出口信用保险补助	1,500,000.00		与收益相关
工业转型发展专项拨款资金		3,000,000.00	与收益相关
高新技术企业成长奖励	1,000,000.00		与收益相关
科学进步奖		40,000.00	与收益相关
专利资助补贴	3,300.00		与收益相关
复工复产补助	100,000.00		与收益相关
财政奖补资金	107,200.00		与收益相关
稳岗补贴	1,828,812.17	32,394.44	与收益相关
科技经费拨款		300,000.00	与收益相关
高新技术企业补助		200,000.00	与收益相关

税费返还	5,068,251.45	185,678.10	与收益相关
合计	12,007,563.62	3,912,372.54	/

其他说明：

适用 不适用

## 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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	51,940,250.00	500,000.00	51,940,250.00
罚没支出		2,492.96	
其他	1,444,462.89	383,636.61	1,444,462.89
合计	53,384,712.89	886,129.57	53,384,712.89

## 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	39,975,193.73	294,295,222.21
递延所得税费用		
递延所得税调整	-23,351,040.21	-42,085,843.04
合计	16,624,153.52	252,209,379.17

### (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	194,356,326.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,153,448.97
子公司适用不同税率的影响	10,821,744.76
调整以前期间所得税的影响	-21,524,229.34
非应税收入的影响	-3,104,476.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	



使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-166,141.89
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	1,443,807.44
所得税费用	16,624,153.52

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
收到的利息收入	136,071,498.40	111,211,529.78
收到的罚没等收入	3,521,666.22	3,798,836.45
收到的政府补助	24,256,847.46	90,466,979.82
收到的往来款及保证金	2,890,604.51	
合计	166,740,616.59	205,477,346.05

##### (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
管理费用中支付的现金	13,675,065.17	12,748,460.56
营业费用中支付的现金	55,737,586.14	84,534,894.02
营业外支出中支付的现金	1,444,462.89	386,129.57
支付的手续费	493,254.76	616,105.89
支付的往来款及备用金	49,043,989.41	28,661,592.45
营业外支出支付捐赠款	51,940,250.00	500,000.00
合计	172,334,608.37	127,447,182.49

##### (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
理财产品到期	300,000,000.00	6,540,000,000.00
合计	300,000,000.00	6,540,000,000.00

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,884,000,000.00	5,841,000,000.00
合计	1,884,000,000.00	5,841,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	177,732,172.96	1,470,488,367.77
加：资产减值准备	8,165,639.73	703,395.12
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,191,044.08	68,131,573.92
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,225,859.72	7,360,605.03
长期待摊费用摊销	16,393.80	437,473.08
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）	581,021.31	606,409.02
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）	-60,861,343.18	-59,138,334.25
财务费用（收益以“-”号填列）	25,244,375.92	16,202,747.33
投资损失（收益以“-”号填列）	23,648,082.66	-101,815,758.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	166,141.89	-7,209,087.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,177,173.29	544,661.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	165,937,284.92	178,563,328.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-319,946,733.84	1,667,987,422.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-93,831,139.67	119,120,909.49
其他	-13,200,673.05	-191,419,755.97
经营活动产生的现金流量净额	-11,109,046.04	3,170,563,956.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	7,944,053,956.83	6,298,486,727.14
减: 现金的期初余额	9,749,361,451.60	3,088,696,214.87
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	-1,805,307,494.77	3,209,790,512.27

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,944,053,956.83	9,749,361,451.60
其中: 库存现金	70,587.55	100,575.21
可随时用于支付的银行存款	7,939,984,033.29	9,687,580,477.14
可随时用于支付的其他货币资金	3,999,335.99	61,680,399.25
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	7,944,053,956.83	9,749,361,451.60
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	106,208,876.88	保证金
应收款项融资	176,862,152.86	质押
存货		
固定资产		
无形资产		

交易性金融资产	199,993,838.19	质押
合计	483,064,867.93	/

## 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			66,803,549.05
其中：美元	4,836,352.95	7.0795	34,238,960.71
欧元	4,090,514.80	7.9610	32,564,588.34
港币			
应收账款			34,599,917.39
其中：美元	2,362,940.08	7.0795	16,728,434.31
欧元	2,244,879.17	7.9610	17,871,483.08
港币			
长期借款			
其中：美元			
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
计入营业外收入的政府补助	12,007,563.62	营业外收入	12,007,563.62
计入递延收益的政府补助	4,141,510.97	递延收益	4,141,510.97
计入其他收益的政府补助	6,390,794.81	其他收益	6,390,794.81
合计	22,539,869.40	/	22,539,869.40

### 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
吉林方大江城碳纤维有限公司	1	70	转让	2020年5月19日	工商登记股东变更	170,131,340.81	0	0	0	0	0	0

其他说明:

√适用 □不适用

为优化公司资产结构,控制经营风险,聚焦主业发展,经公司第七届董事会第三十次临时会议审议通过,公司将持有的控股子公司吉林方大江城碳纤维有限公司70%股权及部分债权转让给非关联方吉林市国兴新材料产业投资有限公司。2020年5月完成工商登记变更,2020年7月各方就过渡期及剩余债务清偿签署《资产转让补充协议》。相关内容详见公司于2020年5月8日和2020年8月11日在指定媒体《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方大炭素关于转让控股子公司70%股权及部分债权的公告》(公告编号:2020-034)和《方大炭素关于转让控股子公司70%股权及部分债权的进展公告》(公告编号:2020-057)。

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	
抚顺方大高新材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	60.00		新设
上海方大投资管理有限责任公司	上海	上海	投资企业	100.00		新设
青岛龙诚电源材料有限公司	山东青岛	山东青岛	生产企业	85.00		新设
抚顺莱河矿业有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	97.99		同一控制合并
成都炭素有限责任公司	四川成都	四川成都	生产企业	100.00		同一控制合并
抚顺方泰精密碳材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	100.00		同一控制合并
抚顺炭素有限责任公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	65.54		非同一控制合并
合肥炭素有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	生产企业	100.00		非同一控制合并
成都蓉光炭素股份有限公司	四川成都	四川成都	生产企业	59.00		非同一控制合并
成都方大炭素研究院有限公司	四川成都	四川成都	科学研究	100.00		新设
甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	建筑施工	40.00		新设



甘肃本聚手工艺开发有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	生产企业	60.00		新设
东乡族自治县方大腾达服饰有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	生产企业	54.12		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司于 2019 年 8 月 8 日召开第七届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》，同意公司投资设立甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司，注册资本 10,000 万元人民币，公司持有其 40% 股权，另两方股东分别持股 30%、30%。但公司能决定其相关生产经营、回报、筹资、投资以及资产处置等活动，故公司将其纳入合并财务报表范围。

其他说明：

为优化公司资产结构，控制经营风险，聚焦主业发展，经公司第七届董事会第三十次临时会议审议通过，公司将持有的控股子公司吉林方大江城碳纤维有限公司 70% 股权及部分债权转让给非关联方吉林市国兴新材料产业投资有限公司，2020 年 5 月 19 日完成工商登记变更，故公司不再将其纳入合并报表范围。

## (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
抚顺方大高新材料有限公司	40.00	708,825.22		60,197,318.01
抚顺莱河矿业有限公司	2.01	-53,723.56		27,107,560.11
抚顺炭素有限责任公司	34.46	-13,364,614.56		368,018,851.70
成都蓉光炭素股份有限公司	41.00	-8,561,640.10		409,955,913.69

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
抚顺方大高新材料有限公司	116,108,742.60	64,482,061.63	180,590,804.23	30,097,509.21		30,097,509.21	114,265,884.10	67,274,131.58	181,540,015.68	32,818,783.70		32,818,783.70
抚顺莱河矿业有限公司	1,265,616,780.97	149,211,336.99	1,414,828,117.96	66,193,286.63		66,193,286.63	1,326,948,531.33	154,539,012.16	1,481,487,543.49	129,146,787.91		129,146,787.91
抚顺	1,082,264,842.46	77,732,378.11	1,159,997,220.57	91,922,699.36	114,998.00	92,037,697.36	1,151,575,991.42	81,000,476.44	1,232,576,467.86	126,078,281.69	230,000.00	126,308,281.69

方大炭素 2020 年半年度报告

炭素有限责任公司												
成都蓉光炭素股份有限公司	1,006,207,383.25	293,588,081.13	1,299,795,464.38	111,075,308.03	188,827,683.93	299,902,991.96	1,114,525,321.85	250,576,532.48	1,365,101,854.33	166,559,434.00	178,827,683.93	345,387,117.93

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
抚顺方大高新材料有限公司	87,928,672.22	1,772,063.04	1,772,063.04	-5,793,904.19	216,374,365.71	7,859,346.46	7,859,346.46	-19,307,443.24
抚顺莱河矿业有限公司	28,168,053.14	-2,672,813.86	-2,672,813.86	-12,201,625.25	406,810,555.56	197,993,936.14	197,993,936.14	72,558,144.65
抚顺炭素有限责任公司	106,691,938.88	-38,782,978.98	-38,782,978.98	1,951,044.40	374,133,348.95	26,633,626.18	26,633,626.18	15,995,891.77
成都蓉光炭素	81,884,568.07	-20,882,049.02	-20,882,049.02	-78,017,352.37	196,482,009.41	30,175,329.65	30,175,329.65	137,036,417.81

股份有限公司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	
方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司	江苏徐州	邳州市江苏邳州经济开发区平果西路	生产企业	51.00		权益法
宝方炭材料科技有限公司	甘肃兰州	甘肃省兰州市红古区平安镇夹滩村	生产企业	49.00		权益法
吉林化纤股份有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市吉林经济技术开发区昆仑街216号	制造业	16.25		权益法

注1:根据《中外合资经营合同》约定,方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司董事会由本公司和少数股东株式会社煤炭化学各委派两名董事组成,且重要决议事项须董事会全体一致通过,因此方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司系本公司和株式会社煤炭化学共同控制,公司对方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司进行权益法核算,不纳入合并范围。

注2:根据《宝方炭材料科技有限公司章程》约定,宝方炭材料科技有限公司董事会由七名成员组成,宝武炭材料科技有限公司(原上海宝钢化工有限公司)推荐四人,公司推荐三人,

董事会决议事项须经亲自出席会议或委托代表出席会议的全体董事过半数同意方可通过，因此宝方炭材料科技有限公司系宝武炭材料科技有限公司和公司联合经营，公司对宝方炭材料科技有限公司进行权益法核算，不纳入合并范围。

(2). 重要合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
	方大喜科墨（江苏）针状焦 科技有限公司	方大喜科墨（江苏）针状焦 科技有限公司
流动资产	318,648,347.96	276,954,571.82
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	250,356,952.86	275,639,888.03
资产合计	569,005,300.82	552,594,459.85
流动负债	113,875,913.58	55,741,497.07
非流动负债		
负债合计	113,875,913.58	55,741,497.07
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	455,129,387.24	496,852,962.78
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	47,465,598.50	412,796,016.87
财务费用	-59,716.92	-390,434.69
所得税费用		
净利润	-43,045,144.53	24,097,921.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-43,045,144.53	24,097,921.33
本年度收到的来自合营企业的股利		

(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	
	宝方炭材料科技 有限公司	吉林化纤股份有 限公司	宝方炭材料科 技有限公司	吉林化纤股份有 限公司

流动资产	846,694,698.90	2,537,228,952.26	290,860,670.64	2,166,160,990.62
非流动资产	661,479,026.16	6,369,433,297.75	480,853,453.45	6,312,273,265.95
资产合计	1,508,173,725.06	8,906,662,250.01	771,714,124.09	8,478,434,256.57
流动负债	201,838,164.35	5,282,309,097.17	158,245,388.71	4,687,894,468.55
非流动负债		682,712,187.39		771,311,597.29
负债合计	201,838,164.35	5,965,021,284.56	158,245,388.71	5,459,206,065.84
少数股东权益		12,885,032.57		9,050,228.91
归属于母公司股东权益	1,306,335,560.71	2,928,755,932.88	613,468,735.38	3,010,177,961.82
按持股比例计算的净资产 份额				
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	77,310.09	1,013,270,792.30		1,317,221,983.67
净利润	2,564,314.80	-77,587,225.28	27,585.00	77,537,502.71
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,564,314.80	-77,587,225.28	27,585.00	77,537,502.71
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

(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

本公司的主要金融工具，包括本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、其他权益工具、应付款项、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注中相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2020年6月30日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	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	合计
货币资金	8,050,262,641.22			8,050,262,641.22
交易性金融资产		3,496,720,626.89		3,496,720,626.89
应收账款	473,250,459.23			473,250,459.23
应收款项融资			624,863,837.87	624,863,837.87
其他应收款	199,533,422.10			199,533,422.10
其他非流动金融资产		199,132,027.76		199,132,027.76
合计	8,723,046,522.55	3,695,852,654.65	624,863,837.87	13,043,763,015.07

##### （2）2020年1月1日

单位：元 币种：人民币



金融资产项目	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	合计
货币资金	9,891,610,441.14			9,891,610,441.14
交易性金融资产		1,580,182,959.19		1,580,182,959.19
应收账款	369,696,447.81			369,696,447.81
应收款项融资			656,653,681.73	656,653,681.73
其他应收款	25,942,746.37			25,942,746.37
其他非流动金融资产		177,222,481.05		177,222,481.05
合计	10,287,249,635.32	1,757,405,440.24	656,653,681.73	12,701,308,757.29

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年6月30日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,134,580,338.19	1,134,580,338.19
应付票据		462,504,164.39	462,504,164.39
应付账款		286,775,646.55	286,775,646.55
其他应付款		182,825,695.56	182,825,695.56
合计		2,066,685,844.69	2,066,685,844.69

(2) 2020年1月1日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		837,000,000.00	837,000,000.00
应付票据		291,619,138.41	291,619,138.41
应付账款		319,536,489.98	319,536,489.98
其他应付款		199,298,062.67	199,298,062.67
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
合计		1,647,453,691.06	1,647,453,691.06

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

## （二）信用风险

本期期末可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司制订对客户的授信政策，对客户信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## （三）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	2020年6月30日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	1,134,580,338.19			1,134,580,338.19
应付票据	462,504,164.39			462,504,164.39
应付账款	154,744,355.07	55,116,692.03	76,914,599.45	286,775,646.55
其他应付款	119,955,708.91	31,577,402.08	31,292,584.57	182,825,695.56
合计	1,871,784,566.56	86,694,094.11	108,207,184.02	2,066,685,844.69

接上表：

项目	2020年1月1日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	837,000,000.00			837,000,000.00
应付票据	291,619,138.41			291,619,138.41
应付账款	187,505,198.50	55,116,692.03	76,914,599.45	319,536,489.98
其他应付款	136,428,076.02	31,577,402.08	31,292,584.57	199,298,062.67
合计	1,452,552,412.93	86,694,094.11	108,207,184.02	1,647,453,691.06

## （四）市场风险

### 1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司及几个下属子公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)产生的影响。

单位：元

项目	本期		
	[美元/欧元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	2,166,114.29	2,166,114.29
人民币对[美元]升值	5.00%	-2,166,114.29	-2,166,114.29
人民币对[欧元]贬值	5.00%	2,143,533.04	2,143,533.04
人民币对[欧元]升值	5.00%	-2,143,533.04	-2,143,533.04

接上表：

项目	上期		
	[美元/欧元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	544,272.18	544,272.18
人民币对[美元]升值	5.00%	-544,272.18	-544,272.18
人民币对[欧元]贬值	5.00%	598,908.28	598,908.28
人民币对[欧元]升值	5.00%	-598,908.28	-598,908.28

## 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司与浮动利率有关的银行借款，发生的利息支出将计入当期损益，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益有影响。

## 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2020年6月30日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海和深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
上海—A 股指数	2,984.67	3127.17/2646.80	3,050.12	3270.80/2464.36
深圳—A 股指数	11,992.35	12013.60/9578.87	10,430.77	10436.62/7089.44

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每[5]%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

2020年上半年：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资	526,280,779.53	26,314,038.98	26,314,038.98
上海-	269,165,569.81	13,458,278.49	13,458,278.49
交易性权益工具投资	269,165,569.81	13,458,278.49	13,458,278.49
深圳-	257,115,209.72	12,855,760.49	12,855,760.49
交易性权益工具投资	257,115,209.72	12,855,760.49	12,855,760.49
以公允价值计量的未上市权益工具投资	259,867,172.83	12,993,358.64	12,993,358.64

2019年度：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资	296,907,538.76	14,845,376.94	14,845,376.94
上海-	143,948,619.75	7,197,430.99	7,197,430.99
交易性权益工具投资	143,948,619.75	7,197,430.99	7,197,430.99
深圳-	152,958,919.01	7,647,945.95	7,647,945.95
交易性权益工具投资	152,958,919.01	7,647,945.95	7,647,945.95
以公允价值计量的未上市权益工具投资	189,854,321.63	9,492,716.08	9,492,716.08

#### (五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本发行新股或出售资产以减低债务。本公司不受外部强制性资本要求约束。利用资本收益率监控资本。

2020年6月30 日及2019年 12 月 31 日，本公司的资本收益率列示如下：

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
资本收益率（%）	4.23	42.90

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	594,445,163.60		2,902,275,463.29	3,496,720,626.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	594,445,163.60		2,902,275,463.29	3,496,720,626.89
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	594,445,163.60			594,445,163.60
（3）衍生金融资产				
其他			2,902,275,463.29	2,902,275,463.29
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				
应收款项融资		624,863,837.87		624,863,837.87
（三）其他权益工具投资				
（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) 其他非流动金融资产			199,132,027.76	199,132,027.76
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	594,445,163.60	624,863,837.87	3,101,407,491.05	4,320,716,492.52
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

**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

对于持有的应收票据、应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

**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

1. 因被投资企业宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）、绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)的经营环境和经营情况、财务状况均发生了变化，所以公司经审计的归属于合伙人的净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 被投资企业东北特殊钢集团股份有限公司提供的沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的股权公允价值估值报告，根据估值作为公允价值的合理估计进行计量。

3. 本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

**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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

**9、其他**

适用  不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
辽宁方大集团实业有限公司	沈阳市	投资管理	100,000	40.05	40.05

企业最终控制方是方威

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益

适用  不适用

### 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九 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

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

适用 不适用

### 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
辽宁方大集团国贸有限公司	母公司的控股子公司
方大特钢科技股份有限公司	母公司的控股子公司
九江萍钢钢铁有限公司	母公司的控股子公司
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	母公司的控股子公司
北京方大炭素科技有限公司	母公司的控股子公司
绥芬河方大国际贸易有限公司	母公司的控股孙公司
上海水波祥龙餐饮有限公司	母公司的控股孙公司
贵州方大黄果树食品饮料有限公司	母公司的控股孙公司
北方重工集团有限公司	母公司的控股子公司
沈阳东北大药房连锁有限公司	母公司的控股孙公司
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司
天津百货商务贸易总公司梦幻分公司	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
北京方大炭素科技有限公司	采购商品	60,089,031.00	252,891,140.80
绥芬河方大国际贸易有限公司	采购商品	2,685,922.22	15,904,288.19
辽宁方大集团国贸有限公司	采购商品	13,576,137.14	31,399,171.40
辽宁方大集团国贸有限公司	采购商品		1,455,351.97
方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	采购商品	15,581,844.03	274,012,140.22
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	采购商品	279,500.00	
东乡族自治县盛东商贸有限公司	采购商品	67,753.99	
北方重工集团有限公司	采购商品	472,566.37	
天津百货商务贸易总公司梦幻分公司	采购商品	134,066.37	



沈阳东北大药房连锁有限公司	采购商品	102,174.86	
九江萍钢钢铁丰南分公司	采购商品	16,022.20	

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
方大特钢科技股份有限公司	销售商品	9,577,704.16	23,572,319.96
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	销售商品	4,434,275.60	6,140,035.13
北京方大炭素科技有限公司	销售商品	4,292.04	
北京方大炭素科技有限公司	销售商品	5,941,718.92	
宝方炭材料科技有限公司	销售商品	35,139,519.52	
九江萍钢钢铁有限公司	销售商品	8,523,512.59	11,942,820.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方大特钢科技股份有限公司	250,000,000.00	2019-12-25	2020-12-24	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：2019年12月25日，方大特钢科技股份有限公司与中国进出口银行甘肃省分行签订了最高额保证合同，合同号为2270001022019114687BZ01，被保证人：方大炭素新材料科技股份有限公司，最高担保金额：2.5亿元整，借款期限：2019年12月25日-2020年12月24日。

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	296.52	240.62

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

截至2020年6月30日，辽宁方大集团实业有限公司持有本公司股份1,524,413,321股，占公司总股本的40.05%，其中已质押的股份数为496,450,920股，占其持股总数的32.57%，占公司总股本的13.04%。

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	方大特钢科技股份有限公司	12,854,071.04	217,317.07	17,385,365.36	217,317.07
应收账款	九江萍钢钢铁有限公司	6,692,466.57	91,304.30	7,299,778.09	91,304.30
应收账款	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	3,197,035.63	23,840.92	1,907,273.55	23,840.92
应收账款	北京方大炭素科技有限公司	2,076,984.01			
应收账款	四川省达州钢铁集团有限责任公司	184,159.50			
应收账款	辽宁方大集团国贸有限公司			6,160,426.18	6,160,426.18
其他应收款	本溪同达铁选有限责任公司	14,631.56			
其他应收款	本溪同成铁选有限公司	18,483.82			

其他应收款	新余市中创矿业有限公司	14,544.60			
其他应收款	中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	92,180.00			
其他应收款	方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司	16,050.72			
预付账款	方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司	0.00		9,416,939.92	
预付账款	绥芬河方大国际贸易有限公司	559,500.00			
预付账款	北京方大炭素科技有限公司	15,610,339.19		10,494,600.00	
预付账款	北方重工集团有限公司	151,696.80		141,000.00	
预付账款	九江萍钢钢铁有限公司丰南分公司	0.00		19,626.70	
预付账款	天津百货商务贸易总公司梦幻分公司	615,100.00			
预付账款	辽宁方大集团国贸有限公司	2,142,572.56		25,617.32	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	绥芬河方大国际贸易有限公司		26,438.98
应付账款	北方重工集团有限公司	252,000.00	243,576.00
应付账款	辽宁方大集团国贸有限公司	42,654.40	
预收款项	宝方炭材料科技有限公司	12,496,392.35	25,576,923.94
其他应付款	北方重工集团有限公司	30,000.00	80,000.00

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

本公司母公司辽宁方大集团实业有限公司承诺：“(1) 加快办理各土地、房屋等资产的土地证、房产证等权属文件，于2007年底前全部办理完毕。(2) 在办理拟注入的土地、房屋等权属文件过程中涉及的成本费用支出，由本公司按原持股比例承担。(3) 由于本次交易涉

及的土地、房屋等权属问题影响海龙科技正常经营所造成的损失，本公司将承担赔偿责任，并在1个月内履行赔偿义务。”受当地政策及政府搬迁规划等因素影响，公司子公司抚顺炭素有限责任公司（下称“抚顺炭素”）、合肥炭素有限责任公司（下称“合肥炭素”）、成都蓉光炭素股份有限公司（下称“蓉光炭素”）未能取得相关权证。依据政府的相关文件，子公司抚顺炭素、合肥炭素、蓉光炭素将在搬迁工作完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证权属文件。具体情况如下：

（1）合肥炭素与原股东合肥铝业有限责任公司共享同一块土地，在同一区域办公，土地使用权仍为合肥铝业有限责任公司，属国拨土地。2002年根据合肥市政府要求，所有国有土地权证全部由合肥市工业投资控股有限公司收回统一管理。2004年7月合肥铝业政策性破产，合肥炭素所用土地采用租赁方式。政府为加快中心城区优化布局，要求将合肥炭素整体搬迁至集聚区经营发展，合肥炭素也已拟定了搬迁方案。企业未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营，待搬迁工作完成后，再办理合肥炭素土地使用权和房屋所有权证。2017年10月，公司成功受让中信投资控股有限公司持有的合肥炭素47.89%股权，合肥炭素成为公司全资子公司。根据《加快合肥市中心城区工业优化布局转型发展的意见》精神，2019年合肥炭素与长丰县下塘镇人民政府签署了《长丰县招商引资项目投资合作协议》，合肥炭素搬迁至长丰县下塘镇境内投资建设年产5万吨炭素制品项目，搬迁工作按计划有序进行。

（2）蓉光炭素成立于1992年，2011年6月，成都市政府办公厅出具了《研究方大集团在蓉项目技改扩能和调迁有关问题的会议纪要》，蓉光炭素将整体搬迁，待搬迁工作完成后，统一办理蓉光炭素土地使用权证和房屋所有权证。至今，企业土地及房屋所有权属未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营。

蓉光炭素已与政府就搬迁进程和搬迁补偿等内容签订合同，搬迁工作按计划有序进行。

（3）抚顺炭素是2002年在当地政府主导下改制设立的企业，改制时部分土地使用权和房屋所有权由于历史原因一直未办理过户手续。至今该等土地及房屋使用权未发生过权属纠纷，亦未影响企业的正常生产经营。2006年以来，抚顺炭素采取措施积极推进上述土地、房产过户工作，办理了过户手续必须的前置工作，多次与市政府及土地管理部门沟通，但由于受政策制约终未果。2008年辽宁省委、省政府提出实施沈抚同城化战略，鉴于抚顺炭素地处沈抚同城化的核心地带，抚顺市政府已将抚顺炭素搬迁改造计划列入政府工作日程。2010年，抚顺市政府又将抚顺炭素搬迁正式列入《抚顺市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，抚顺炭素也编制了《搬迁改造技术方案》。待企业搬迁改造完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证。抚顺炭素正在与政府洽谈搬迁改造事宜。

## 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

三门峡惠能热电有限责任公司（下称“惠能公司”）与中国农业银行股份有限公司陕县支行（下称“陕县农行”）于 2004 年签订了两份《借款合同》，即 08001 号借款合同和 12002 号借款合同，陕县农行共向惠能公司发放贷款两亿元，本公司对上述两份借款合同提供连带责任保证。

2010 年，陕县农行起诉惠能公司及本公司，要求惠能公司偿还本金 18,700 万元及相应利息，要求本公司承担连带保证责任。2012 年 10 月 22 日，最高人民法院作出（2012）民二终字第 35 号民事判决书，判令本公司对惠能公司借款本金 18,700 万元及利息承担连带保证责任，本公司在承担责任后有权向惠能公司追偿。2013 年 4 月，公司已按照判决书的要求执行完成。

2014 年 12 月 22 日，最高人民法院作出（2014）民二终字第 147 号民事判决书，判令本公司对惠能公司借款利息 7,537 万元及利息承担连带保证责任，本公司在承担责任后有权向惠能公司追偿。2015 年 3 月，法院冻结并划拨公司募集资金账户款项 75,516,706.33 元。

经调查，惠能公司股东上海爱建信托有限责任公司（以下简称“爱建信托公司”）、河南富达电力集团有限公司（以下简称“富达电力公司”）、泛域发展有限公司（以下简称“泛域公司”）、恒昌国际投资有限公司（以下简称“恒昌公司”）未履行出资义务，至今尚有 1.58 亿元注册资金未缴足。因此，2014 年 10 月 16 日，本公司向上海市第一中级人民法院提起“股东损害公司债权人利益责任”诉讼，诉讼请求为：1、要求爱建信托公司、富达电力公司、泛域公司、恒昌公司在未出资金 1.58 亿元及利息范围内连带赔偿本公司损失；2、要求中联会计师事务所有限公司承担补充赔偿责任。2015 年 1 月，上海一中院裁定将本案移送至北京市第四中级人民法院审理。2015 年 4 月 13 日，北京四中院出具案件受理通知书，正式受理此案；2015 年 6 月-12 月，鉴于被告富达电力公司、中联会计师事务所有限公司提出管辖权异议，本案经过上报北京高院，最终确定北京四中院管辖。

2016年3月-5月，根据本公司的申请，北京四中院依法采取财产保全措施，冻结了泛城公司持有郑州荣奇电热能源有限公司的股权及收益，出资额42,243,311.00元；冻结了河南富达电力集团有限公司持有的未到期债权57,756,689.13元；冻结爱建信托公司银行存款5,600万元、660万美元存单。

2016年5月，本案在北京四中院举行庭前证据交换。

2017年7月7日，北京市第四中级人民法院作出（2015）四中民（商）初字第00124号民事判决书，判决恒昌公司（Heng Chang International Investment Limited）、爱建信托公司就惠能公司对本公司200,775,028.34元的债务不能清偿的部分，在各自未出资金以及利息范围内向本公司承担补充赔偿责任（恒昌公司未出资金为相当于4,740.00万元人民币的等值美元，可以人民币支付，也可以美元支付，按2008年8月18日中国人民银行公布的美元兑人民币汇率中间价计算；爱建信托公司未出资金为8,690.00万元；利息，均以上述未出资金为基数，自2008年8月19日起至实际清偿之日止，按照中国人民银行同期贷款利率计算）；

若恒昌公司（Heng Chang International Investment Limited）、爱建信托公司未按本判决指定的期间履行给付金钱义务的，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费人民币831,800.00元，财产保全费人民币5,000.00元均由恒昌国际投资有限公司（Heng Chang International Investment Limited）、爱建信托公司于本判决生效后七日内交纳。

接到判决后，被告爱建信托公司不服北京市第四中级人民法院的一审判决，向北京市高级人民法院提起上诉，北京市高级人民法院已受理，案件进入二审程序。

2019年7月，公司收到北京市高级人民法院签发的（2017）京民终601号民事判决书。驳回上诉，维持原判。

2019年9月，公司收到北京市第四中级人民法院转来执行案款共计人民币143,696,518.92元，爱建信托公司就未出资金8,690.00万元及相应利息履行了对公司的补充赔偿责任。

2019年10月，公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事申请再审案件应诉通知书》（2019）最高法民申4930号，爱建信托公司因不服北京市高级人民法院作出的（2017）京民终601号民事判决，向中华人民共和国最高人民法院提出再审申请。

2020年1月，公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》（2019）最高法民申4930号。中华人民共和国最高人民法院依法组成合议庭进行了审查，现已审查终结，裁定如下：本案由中华人民共和国最高人民法院提审；再审期间，中止原判决的执行。

截至报告期末此诉讼尚无进展。

**(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

2020年8月12日，公司通过公开竞拍方式以101,780.36万元竞得大生（福建）农业有限公司持有九江银行股份有限公司5.65%的股权，共13,607万股股份，取得了福州市中级人民法院《拍卖成交确认书》。

## 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务按地区划分经

营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司确定了五个报告分部，分别为西北地区、东北地区、华北地区、西南地区、华东地区。这些报告分部是以区域为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	西北地区	东北地区	西南地区	华东地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,113,515,747.60	226,219,209.51	277,801,280.80	73,746,056.82	103,520,364.55	1,587,761,930.18
主营业务成本	849,242,061.47	216,685,220.11	185,992,422.12	81,433,834.13	102,648,978.83	1,230,704,559.00
资产总额	15,766,705,245.41	3,298,545,604.51	2,743,826,329.74	2,123,997,578.01	5,025,466,823.32	18,907,607,934.35
负债总额	3,769,608,202.72	648,488,094.42	722,855,739.77	1,448,384,865.12	3,732,466,533.41	2,856,870,368.62

**(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	166,775,127.77
1 年以内小计	166,775,127.77
1 至 2 年	10,308,910.74
2 至 3 年	155,556,662.26
3 年以上	28,793,185.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	361,433,886.34



(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	23,713,216.54	6.56	23,713,216.54	100.00		23,713,216.54	7.97	23,713,216.54	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,362,956.49	3.70	13,362,956.49	100.00		13,362,956.49	4.49	13,362,956.49	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,350,260.05	2.86	10,350,260.05	100.00		10,350,260.05	3.48	10,350,260.05	100.00	
按组合计提坏账准备	337,720,669.80	93.44	20,941,677.36	6.24	316,778,992.44	273,893,189.44	92.03	20,941,677.36	7.69	252,951,512.08
其中：										
应收账款组合 A	335,774,376.44	92.90	20,941,677.36	6.24	314,832,699.08	272,154,324.97	91.45	20,941,677.36	7.69	251,212,647.61
应收账款组合 B	1,946,293.36	0.54		0.00	1,946,293.36	1,738,864.47	0.58		0.00	1,738,864.47
合计	361,433,886.34	/	44,654,893.90	/	316,778,992.44	297,606,405.98	/	44,654,893.90	/	252,951,512.08

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,362,956.49	13,362,956.49	100.00	预计无法收回
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,350,260.05	10,350,260.05	100.00	预计无法收回
合计	23,713,216.54	23,713,216.54	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：应收账款组合 A

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	304,828,834.41	3,015,109.79	0.99
1 至 2 年	10,308,910.74	1,950,445.91	18.92
2 至 3 年	9,918,088.16	5,257,578.53	53.01
3 年以上	10,718,543.13	10,718,543.13	100.00
合计	335,774,376.44	20,941,677.36	6.24

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收账款组合 B

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 (%)
应收账款合并范围内关联方款项	1,946,293.36		
合计	1,946,293.36		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,362,956.49					13,362,956.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,350,260.05					10,350,260.05
应收账款组合 A	20,941,677.36					20,941,677.36
应收账款组合 B						
合计	44,654,893.90					44,654,893.90

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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	27,894,477.60	1年以内	7.72
2	非关联方	27,497,596.09	1年以内	7.61
3	非关联方	21,894,221.50	1年以内	6.06
4	非关联方	19,852,123.58	1年以内	5.49
5	非关联方	16,284,735.72	1年以内	4.51
合计	/	113,423,154.49	/	31.38

(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	13,695,723.88	13,695,723.88
其他应收款	1,809,765,431.09	1,803,302,467.16
合计	1,823,461,154.97	1,816,998,191.04

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
抚顺方大高新材料有限公司	13,695,723.88	13,695,723.88
合计	13,695,723.88	13,695,723.88

**(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	1,343,859,744.69
1 年以内小计	1,343,859,744.69
1 至 2 年	57,845,304.35
2 至 3 年	75,540,546.99
3 年以上	441,556,743.49
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,918,802,339.52

**(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
往来款	1,908,877,126.03	2,063,248,438.99
保证金	7,550,847.00	5,810,662.79
备用金	2,374,366.49	2,260,023.71
合计	1,918,802,339.52	2,071,319,125.49

**(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(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,952,811.37		266,063,846.96	268,016,658.33
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			158,979,749.90	158,979,749.90
2020年6月30日余额	1,952,811.37		107,084,097.06	109,036,908.43

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	
第一阶段	1,952,811.37					1,952,811.37
第二阶段						
第三阶段	266,063,846.96				158,979,749.90	107,084,097.06
合计	268,016,658.33				158,979,749.90	109,036,908.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
吉林方大江城碳纤维有限公司	158,979,749.90	资产转让
合计	158,979,749.90	/

**(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
1	往来款	1,062,372,179.20	1年以内	58.96	
		68,984,990.40	1-2年		
2	往来款	6,823,000.00	1年以内	18.14	
		5,389,511.44	1-2年		
		6,305,893.66	2-3年		
		329,584,959.14	3年以上		
3	往来款	13,495,341.62	1年以内	9.29	56,314,019.81
		51,366,234.79	1-2年		
		65,666,781.31	2-3年		
		47,685,069.70	3年以上		
4	往来款	200,000,000.00	1年以内	10.42	
5	往来款	114,387.82	1年以内	0.90	17,334,633.31
			1-2年		
			2-3年		
		17,220,245.49	3年以上		
合计	/	1,875,008,594.57		97.71	73,648,653.12

(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	1,275,410,331.08	86,576,408.08	1,188,833,923.00	1,329,484,267.13	148,590,344.13	1,180,893,923.00
对联营、合营企业投资	875,816,690.63		875,816,690.63	553,513,200.09		553,513,200.09
合计	2,151,227,021.71	86,576,408.08	2,064,650,613.63	1,882,997,467.22	148,590,344.13	1,734,407,123.09

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
抚顺炭素有限公司	159,874,721.44			159,874,721.44		
合肥炭素有限责任公司	150,650,328.77			150,650,328.77		
成都蓉光炭素股份有限公司	70,223,797.34			70,223,797.34		
上海方大投资管理有限责任公司	52,008,530.00			52,008,530.00		
青岛龙诚电源材料有限公司	1,360,000.00			1,360,000.00		
抚顺莱河矿业有限公司	185,510,031.75			185,510,031.75		
抚顺方大高新材料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都炭素有限责任公司	451,330,069.59			451,330,069.59		
抚顺方泰精密碳材料有限公司	160,392,852.19			160,392,852.19		86,576,408.08
吉林方大江城碳纤维有限公司	62,013,936.05		62,013,936.05	0.00		
甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司	5,520,000.00	4,480,000.00		10,000,000.00		
甘肃本聚手工艺开发有限公司	600,000.00			600,000.00		
东乡族自治县方大		3,460,000.00		3,460,000.00		

腾达服饰有限公司					
合计	1,329,484,267.13	7,940,000.00	62,013,936.05	1,275,410,331.08	86,576,408.08

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	255,413,806.23			-21,953,023.71					233,460,782.52	
小计	255,413,806.23			-21,953,023.71					233,460,782.52	
二、联营企业										
宝方炭材料科技有限公司	298,099,393.86	343,000,000.00		1,256,514.25					642,355,908.11	
小计	298,099,393.86	343,000,000.00		1,256,514.25					642,355,908.11	
合计	553,513,200.09	343,000,000.00		-20,696,509.46					875,816,690.63	

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	1,110,560,322.89	846,566,913.11	2,680,878,891.06	1,269,748,897.09
其他业务	34,286,079.60	12,470,744.46	82,162,298.78	56,937,960.58
合计	1,144,846,402.49	859,037,657.57	2,763,041,189.84	1,326,686,857.67



(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		
权益法核算的长期股权投资收益	-15,944,739.62	12,303,456.53
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		
理财产品收益	32,360,381.92	57,019,091.34
合计	16,415,642.30	69,322,547.87

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	-581,021.31	
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）	18,398,358.43	
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	49,640,170.11	
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	82,524.70	
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	19,021,011.27	
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		
其他营业外支出	-51,940,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,077,203.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,678,724.83	
少数股东权益影响额	-1,940,768.61	
合计	26,078,503.09	

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	1.31	0.0521	0.0521
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.0453	0.0453

注:基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算,稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。

**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	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：党锡江

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用