

公司代码：600470

公司简称：*ST 六化

安徽六国化工股份有限公司 2020 年年度报告



重要提示

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

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 阮德利 | 因故 | 陈胜前 |

三、容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2020 年度母公司实现的净利润为 173,862,151.53 元，加上年初未分配利润-795,999,935.96 元，2020 年可供分配利润-622,137,784.43 元。

未达到《公司章程》规定的利润分配条件，公司本年度拟不分配利润，不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、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..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 24 |
| 第六 | 普通股股份变动及股东情况..... | 38 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 42 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 43 |
| 第九节 | 公司治理..... | 48 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 50 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 51 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 171 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------|-------------------|
| 姓名 | 邢金俄 | 刘磊、周英 |
| 联系地址 | 安徽省铜陵市铜港路 | 安徽省铜陵市铜港路 |
| 电话 | 0562-2170536 | 0562-2170536 |
| 传真 | 0562-2170507 | 0562-2170507 |
| 电子信箱 | tlxe@163.com | Zhouy207@sohu.com |

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 本公司证券部 |

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|--|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 |
| | 签字会计师姓名 | 张良文、杨小飞、刘鹏举 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2018年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 4,823,232,214.48 | 4,353,688,120.21 | 10.78 | 4,165,297,625.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 167,983,321.71 | -262,016,273.76 | 不适用 | -603,975,758.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 117,981,108.30 | -408,395,780.65 | 不适用 | -546,841,394.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 143,113,139.37 | 315,099,368.12 | -54.58 | 63,511,592.60 |
| | 2020年末 | 2019年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2018年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,374,018,365.63 | 1,175,906,881.21 | 16.85 | 1,436,118,131.10 |

| | | | | |
|-----|------------------|------------------|-------|------------------|
| 总资产 | 4,516,277,653.10 | 4,626,641,250.49 | -2.39 | 5,765,438,140.20 |
|-----|------------------|------------------|-------|------------------|

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|-------------------------|-------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.32 | -0.50 | 不适用 | -1.16 |
| 稀释每股收益(元/股) | | | | |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.23 | -0.78 | 不适用 | -1.05 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 13.33 | -20.08 | 增加33.41个百分点 | -34.36 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 9.36 | -31.29 | 增加40.65个百分点 | -31.11 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 921,582,197.61 | 1,348,105,644.19 | 1,184,503,800.05 | 1,369,040,572.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -3,227,952.30 | 68,823,039.36 | 82,986,854.49 | 19,401,380.16 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,674,042.78 | 51,859,678.23 | 73,159,522.88 | -8,712,135.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 119,729,251.16 | -226,322,496.74 | 173,890,025.75 | 75,816,359.20 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2020 年金额 | 附注(如适用) | 2019 年金额 | 2018 年金额 |
|---|----------------|---------|---------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益 | 14,723,674.81 | | 22,292,613.74 | -1,943,744.50 |
| 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 | 48,396,206.56 | | 67,512,335.90 | 42,471,346.66 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | | | | -157,516,400.00 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 10,859,727.56 | | 86,196.00 | 450,000.00 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -26,779,650.45 | | -235,644.29 | -2,170,870.93 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 85,136,258.05 | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|----------------|----------------|
| 少数股东权益影响额 | 2,467,686.72 | | -28,131,530.43 | 61,564,542.92 |
| 所得税影响额 | 334,568.21 | | -280,722.08 | 10,761.40 |
| 合计 | 50,002,213.41 | | 146,379,506.89 | -57,134,364.45 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 应收款项融资 | 47,636,927.74 | 58,914,925.44 | 11,277,997.70 | |
| 其他权益工具投资 | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 | | |
| 合计 | 78,536,927.74 | 89,814,925.44 | 11,277,997.70 | |

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(1) 主要业务

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

(2) 经营模式

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

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

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

销售模式：公司产品销售模式主要为买断销售，随着农村土地流转形成的规模化经营以及互联网的发展，近年来公司正逐步增加种植大户、终端网点等直销份额，提高服务市场意识。

(3) 行业情况

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

近五年来，受行业供给侧结构性改革政策的影响，国内化肥产量总体呈现不断下降趋势，由2016年1-11月的5988万吨（折纯）降至2020年1-11月的5095万吨（折纯），年均降幅达4.0%，但在疫情影响、农业刚性需求、保障粮食安全的政治任务以及粮价上涨推动下，预计2021年的化肥产能产量大概率反弹，需求继续增加，价格仍将延续“上半年平稳回落、下半年震荡上行”态势。（中国化肥信息期刊2021年第2期）

(4) 国家化肥淡季储备政策对公司的影响

我公司2020年承担国家化肥淡储任务5万吨，所占比例约为公司销售总量的3%，国家化肥淡储政策的变化对公司总体经营影响较小。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）品牌优势

公司拥有“六国”、“淮海”等中国驰名商标，深受市场认可。公司成功注册“六瑞”、“六国网”、“六国之星”、“六国肥娃”等 172 件商标，“LANDGREEN”商标成功在印度、韩国、印度尼西亚、中国台湾等八个国家和地区注册，为公司走国际化道路打下了良好的品牌基础。主导产品“六国”牌磷酸二铵荣获中国名牌产品、全国用户满意产品等称号，“六国”牌商标入选中国最有价值商标 500 强，在公司产品的主要销售市场具有一定的品牌溢价和市场美誉度。

（二）生产要素禀赋优势

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

（三）营销优势

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

（四）技术优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，突如其来的新冠疫情肆虐全球，导致经济形势复杂严峻，全球经济受到了极大的冲击，消费、贸易都受到很大限制，经济增速放缓甚至出现负增长。与往年比，公司生产原料及化肥产品运输困难增加，子公司国泰化工、中元化肥、湖北六国一季度正常生产受到一定的影响。同时，受中美贸易摩擦影响，进出口也受到较大制约，从而对公司及上下游企业也带来了不同程度的冲击。

2020 年一季度，我国比其他国家更早从疫情影响中开始复苏，全年国内经济整体运行平稳，国民经济总体态势良好，农业生产和物价水平基本保持稳定。国家较好的控制了疫情，同时在纾困企业、复工复产、扩大内需等方面急性政策扶持和激励下，公司经营压力得到一定缓解。

报告期内，化肥行业面临农作物种植结构调整、化肥用量零增长、农作物价格低、环保督察严等不利因素，公司不断改善和提升运行质量和效益，通过科技创新和管理创新，开发多种新型肥料，

向建设高效、绿色、安全的化肥产业链方向发展，公司经营基本稳定，化肥价格呈前涨后跌再回升的走势，总体平稳。

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

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

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

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

报告期内，公司与合肥工业大学联合承担的“新型减施增效复合肥工艺技术开发”项目结题验收，项目以锌元素螯合技术和硼砂助溶技术为核心的 NPK-ZnB 新型肥料生产工艺，有效解决了复合肥中微量元素不均匀性和化学拮抗问题，技术水平国内领先。成功试生产合格产品，与传统肥料相比，作物总养分减施 20%基础上增产 3%以上，经济效益显著。

报告期内，公司通过“两化融合管理体系贯标”评审，公司工业化与信息化融合迈上新的台阶。公司是安徽省制造业与互联网融合示范企业，铜陵市两化融合管理体系贯标试点企业。通过信息化与工业化的深度融合推动公司的转型升级和高质量发展。

报告期内，公司以磷石膏堆场整治为重点，围绕“一控三化”实行磷石膏堆场整治消纳工作，降低、消除磷石膏堆场对长江和周边生态环境的影响；以石膏外销综合利用量确定磷酸和磷化工产品产量，出台磷石膏促销政策，加大营销力度。同时投资建设“湿法磷酸工艺磷石膏预处理技术开发与应用项目”，通过对磷石膏的水洗压滤，降低石膏中的残磷和水分含量，对石膏进行改性作业，改善磷石膏品质，石膏应用范围得到大幅扩大，全年磷石膏实现负增长。公司锅炉超低排放项目通过环保竣工验收，项目完成建设 2 套 SCR 脱硝装置、1 套烟气氨法脱硫装置、一套烟气脱白装置，完成 1 套锅炉烟气电除雾装置升级改造。

报告期内，公司以企业改制为契机，全力推动组织机构优化和管理流程再造，管控力度和管理效率不断提升，内部改革不断深化，执行力进一步加强，母子公司盈利能力大幅提升，创历史最好水平。公司安全环保稳步提升。千人负伤率控制在指标内；三废达标排放，在线监测数据受控。

报告期内，公司完成现价工业总产值 47.38 亿元、实现主营业务收入 44.40 亿元、回笼资金 50.22 亿元、生产化肥 235.8 万吨、化工产品 53.17 万吨。

截止报告期末，公司累计获取授权专利 201 件，其中发明专利 45 件。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现销售收入 482,323.22 万元，同比上升 10.78%；实现净利润 18,286.17 万元，同比增加 44,019.61 万元；其中归属于母公司净利润为 16,798.33 万元，同比增加 42,999.96 万元；实现每股收益 0.32 元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|----|-----|-------|----------|
|----|-----|-------|----------|

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------|
| 营业收入 | 4,823,232,214.48 | 4,353,688,120.21 | 10.78 |
| 营业成本 | 4,159,105,198.55 | 4,001,482,229.98 | 3.94 |
| 销售费用 | 88,334,396.55 | 186,887,415.55 | -52.73 |
| 管理费用 | 190,609,341.23 | 162,361,202.40 | 17.40 |
| 研发费用 | 130,858,516.70 | 117,008,394.21 | 11.84 |
| 财务费用 | 75,366,454.73 | 108,697,424.75 | -30.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 143,113,139.37 | 315,099,368.12 | -54.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,746,889.79 | -72,664,372.12 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -134,720,704.89 | -330,038,722.28 | 不适用 |

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 48.23 亿元，其中：主营业务收入 44.40 亿元，其他业务收入 3.83 亿元。营业成本 41.59 亿元，其中：主营业务成本 38.31 亿元，其他业务成本 3.28 亿元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 复合肥 | 1,665,195,421.19 | 1,407,965,215.27 | 15.45 | 19.95 | 12.31 | 增加 5.75 个百分点 |
| 磷酸二铵 | 1,130,804,586.90 | 975,502,728.21 | 13.73 | 1.22 | -9.06 | 增加 9.75 个百分点 |
| 磷酸一铵 | 655,155,184.45 | 536,224,661.87 | 18.15 | -8.28 | -16.81 | 增加 8.40 个百分点 |
| 尿素 | 400,778,236.63 | 323,796,333.14 | 19.21 | -1.42 | -2.87 | 增加 1.21 个百分点 |
| 双氧水 | 123,870,831.45 | 88,093,548.68 | 28.88 | 39.02 | 34.95 | 增加 2.14 个百分点 |
| 硫酸钾 | 119,870,170.94 | 103,578,210.87 | 13.59 | 357.63 | 148.86 | 增加 72.48 个百分点 |
| 聚酰胺切片 | 92,946,654.93 | 102,010,789.12 | -9.75 | -52.70 | -54.68 | 增加 4.80 个百分点 |
| 氨水 | 91,116,054.03 | 73,545,902.19 | 19.28 | 52.13 | 30.86 | 增加 13.12 个百分点 |
| 聚合氯化铝 | 70,100,313.68 | 74,916,461.96 | -6.87 | 96.90 | 47.93 | 增加 35.38 个百分点 |
| 磷酸 | 50,435,817.60 | 30,971,832.11 | 38.59 | 119.03 | 83.70 | 增加 11.81 个百分点 |
| 二氧化碳 | 39,618,845.23 | 17,436,347.30 | 55.99 | 16.57 | -2.13 | 增加 8.41 个百分点 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | | | 个百分点 |
| 运输费用 | | 96,901,676.10 | | | | |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内 | 4,187,218,136.75 | 3,591,902,140.69 | 14.22 | 3.55 | -3.87 | 增加 6.63 个百分点 |
| 国外 | 252,673,980.28 | 239,041,566.13 | 5.40 | 438.32 | 481.59 | 减少 7.04 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2020 年公司主导产品市场行情较好，销售毛利总体同比大幅上升，综合毛利率由去年 8.09% 上升到本年 13.77% 左右。公司主要产品复合肥、磷酸二铵和磷酸一铵毛利占公司总毛利 80.02%。本公司主要产品只涉及化工一个行业。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 复合肥 | 吨 | 926,422.82 | 899,306.46 | 136,726.69 | 44.22 | 24.28 | 30.38 |
| 磷酸二铵 | 吨 | 677,046.50 | 693,118.81 | 49,081.93 | 13.01 | 24.73 | -40.71 |
| 磷酸一铵 | 吨 | 353,233.60 | 204,421.49 | 6,779.64 | -1.96 | -14.49 | -56.84 |

产销量情况说明

产量中磷酸一铵含自用，复合肥销量中含贴牌。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 磷酸二铵 | 直接材料 | 862,427,576.71 | 88.41 | 933,949,096.00 | 87.07 | -7.66 | |
| 磷酸二铵 | 直接人工 | 28,974,950.30 | 2.97 | 28,891,726.00 | 2.69 | 0.29 | |
| 磷酸二铵 | 制造费用 | 84,100,201.20 | 8.62 | 109,827,568.00 | 10.24 | -23.43 | |
| 合计 | | 975,502,728.21 | 100.00 | 1,072,668,391.00 | 100.00 | -9.06 | |
| 复合肥 | 直接材料 | 1,321,339,009.06 | 93.85 | 1,163,152,125.00 | 92.78 | 13.60 | |
| 复合肥 | 直接人工 | 23,573,720.59 | 1.67 | 15,962,341.00 | 1.27 | 47.68 | |
| 复合肥 | 制造费用 | 63,052,485.62 | 4.48 | 74,495,070.00 | 5.94 | -15.36 | |

| | | | | | | | |
|------|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 合计 | | 1,407,965,215.27 | 100.00 | 1,253,609,537.00 | 100.00 | 12.31 | |
| 磷酸一铵 | 直接材料 | 473,958,338.03 | 88.39 | 568,923,023.00 | 88.26 | -16.69 | |
| 磷酸一铵 | 直接人工 | 17,876,800.04 | 3.33 | 16,870,405.00 | 2.62 | 5.97 | |
| 磷酸一铵 | 制造费用 | 44,389,523.80 | 8.28 | 58,779,301.00 | 9.12 | -24.48 | |
| 合计 | | 536,224,661.87 | 100.00 | 644,572,729.00 | 100.00 | -16.81 | |

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 44,021.18 万元，占年度销售总额 9.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 7,997.31 万元，占年度销售总额 1.66%。

前五名供应商采购额 92,002.49 万元，占年度采购总额 28.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 11,772.28 万元，占年度采购总额 3.64%。

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用较上年同期减少 52.73%，主要系本公司自 2020 年 1 月 1 日起将原销售费用中核算的运输费、装卸费作为合同履行成本计入“营业成本”所致。

管理费用较上期同期增加 17.40%，主要系本期管理人员职工薪酬较上期增加所致。

财务费用较上年同期减少 30.66%，主要系利息支出下降导致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 130,858,516.70 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 130,858,516.70 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 2.71 |
| 公司研发人员的数量 | 169 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 6.50 |
| 研发投入资本化的比重（%） | |

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要系购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系购建固定资产资金支付的现金较上年减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系银行借款较上年增加所致。

(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 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%) | 情况说 明 |
|-----------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|------------------------------------|----------|
| 应收票据 | 1,358,500.00 | 0.03 | | | 100.00 | |
| 预付账款 | 207,440,210.72 | 4.59 | 128,170,639.53 | 2.77 | 61.85 | |
| 其他应收款 | 3,679,749.06 | 0.08 | 9,600,373.51 | 0.21 | -61.67 | |
| 递延所得税资产 | 303,414.25 | 0.01 | 65,894.86 | | 360.45 | |
| 预收账款 | | 0.00 | 497,202,450.47 | 10.75 | -100.00 | |
| 合同负债 | 422,426,689.84 | 9.35 | | 0.00 | 100.00 | |
| 应付职工薪酬 | 65,447,141.80 | 1.45 | 32,852,685.36 | 0.71 | 99.21 | |
| 应交税费 | 13,159,036.66 | 0.29 | 9,134,907.53 | 0.20 | 44.05 | |
| 一年内到期的非流 动负债 | 79,738,794.18 | 1.77 | 166,913,902.49 | 3.61 | -52.23 | |
| 其他流动负债 | 39,849,246.85 | 0.88 | | | 100.00 | |
| 长期借款 | 70,000,000.00 | 1.55 | 248,515,000.00 | 5.37 | -71.83 | |
| 长期应付款 | 3,825,138.57 | 0.08 | 43,365,335.53 | 0.94 | -91.18 | |

其他说明

应收票据变动原因：主要系子公司国泰化工本期收到的商业承兑汇票所致。

预付账款变动原因：主要系期末预付材料款增加所致。

其他应收款变动原因：主要系本期应收其他单位往来款减少所致。

递延所得税资产变动原因：主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。

预收账款变动原因：主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将符合条件的预收货款计入“合同负债”核算所致。

合同负债变动原因：主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将符合条件的预收货款计入“合同负债”核算所致。

应付职工薪酬变动原因：主要系本期公司计提的年终奖金增加所致。

应交税费变动原因：主要系应交个人所得税增加所致。

一年内到期的非流动负债变动原因：主要系一年内到期的长期借款融资租赁减少所致。

其他流动负债变动原因：主要系待转销项税额增加所致。

长期借款变动原因：主要系公司转让嘉合科技 100% 股权、本公司不再合并其报表所致。

长期应付款变动原因：主要系本期归还融资租赁款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------------|---------------|
| 货币资金 | 294,811,569.98 | 票据、信用证、借款等保证金 |
| 固定资产 | 38,711,298.96 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 81,612,355.08 | 借款抵押 |

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处细分行业为化肥行业。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

多年来化肥生产装置大量投产，导致化肥产能严重过剩，随着供给侧结构性改革的推进和环境治理的升级，化肥有效产能已逐年减少，但行业竞争仍异常激烈，化肥市场结构性矛盾依然存在。为此，国家陆续出台相关产业政策，继续推进行业结构性调整，压缩淘汰落后产能，推动化肥行业转型升级和有序发展。主要相关政策包括：

2020 年 1 月，农业农村部办公厅印发《关于肥料包装废弃物回收处理的指导意见》，对在肥料使用过程中，部分肥料包装存在使用后被随意弃置、掩埋或焚烧的情况，对农业生产和农村生态环境产生不利影响问题，提出以回收处理肥料包装废弃物为重点，立足农村实际，坚持因地制宜、分类处置、持续推进、久久为功，推进肥料包装废弃物回收处理，促进减量化、资源化、无害化，着力改善农业农村生态环境。

2020 年 2 月，国家发展改革委等 16 部门联合印发发改电〔2020〕394 号《关于新冠肺炎疫情防控下做好 2020 年春耕化肥生产供应工作的通知》，为不误农时抓好春耕备肥，切实保障化肥等农资生产供应和价格基本稳定，要求在做好疫情防控的基础上，有力有序有效推动化肥及其原辅料生产企业复工复产，重点支持磷复肥生产企业复工复产，努力增加春耕前化肥产量。国家能源集团、中煤集团、陕煤集团等煤炭生产企业要在块煤、烟煤等原料供应方面，向煤制化肥生产企业倾斜。中石油、中石化、中海油等天然气生产企业要在保障民生用气前提下，重点保障气制化肥生产企业用气需求。各地交通运输、公安交管部门要切实保障农业生产急需的化肥、农药、种子等农资，以及生产化肥所需煤炭、磷矿石、硫磺、包装袋等原辅料运输通畅，确保优先便捷通行。

2020 年 2 月，农业农村部办公厅印发《2020 年种植业工作要点》的通知，继续深入开展农药化肥减量增效行动，确保农药化肥利用率提高到 40% 以上，保持农药化肥使用量负增长。深入开展有机肥替代化肥，将果菜茶有机肥替代化肥试点实施范围向长江经济带、黄河流域等区域倾斜，试点作物从苹果、柑橘、蔬菜、茶叶向其他具有地方特色、节肥潜力大的园艺作物拓展。

2020 年 4 月，国务院安委会印发《全国安全生产专项整治三年行动计划》，在全国部署开展安全生产专项整治三年行动。专项整治三年行动从 2020 年 4 月启动至 2022 年 12 月结束，实施分级分类精准化执法、差异化管理，开展“四不两直”明查暗访、异地交叉检查，加强宣传教育；严格问效问责，加强督促检查，对整治工作不负责、不作为，逾期没有完成目标任务的，坚决问责。

2020 年 2 月 22 日，国家发改委印发发改价格〔2020〕258 号《关于阶段性降低企业用电成本支持企业复工复产的通知》，自 2020 年 2 月 1 日起至 6 月 30 日止，电网企业在计收上述电力用户（含已参与市场交易用户）电费时，统一按原到户电价水平的 95% 结算。2020 年 6 月 24 日，国家发改委印发《关于延长阶段性降低企业用电成本政策的通知（发改价格〔2020〕994 号）》，自 2020 年 7 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2020 年 5 月 26 日，财政部办公厅、商务部办公厅、国务院扶贫办综合司印发财办建〔2020〕48 号《关于做好 2020 年电子商务进农村综合示范工作的通知》，大力发展农村电子商务，促进形成农产品进城和工业品下乡畅通、线上线下融合、涉农商品和服务消费双升级的农产品流通体系和现代农村市场体系，培育一批各具特色、经验可复制推广的示范县。示范县重点商贸流通企业依托电商实现转型升级，物流成本明显降低，农产品进城和工业品下乡有效畅通，农村网络零售额、农产品网络零售额年均增速高于全国平均水平，农村消费产品质量明显提升。

2020 年 7 月，国家发展改革委、市场监管总局印发《关于加强天然气输配价格监管的通知》，要求各地要组织力量、集中对本辖区天然气供气环节及各环节价格进行梳理，厘清天然气购进价格、省内管道运输价格、配气价格和销售价格。合理规划建设省内天然气管道，减少供气层级，天然气

主干管网可以实现供气的区域，不得强制增设供气环节进行收费；通过多条省内管道层层转售的，要尽快合并清理规范，压缩供气环节；对没有实质性管网投入的“背靠背”分输站或不需要提供输配服务的省内管道，要尽快取消。天然气输配价格按照“准许成本+合理收益”、准许收益率按不超过7%原则确定。

2020年7月，国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、人民银行联合印发《关于做好2020年降成本重点工作的通知》，降低企业用工成本。免征中小微企业基本养老、失业、工伤“三项”社会保险单位缴费部分至年底。尽快实现养老保险全国统筹。落实住房公积金阶段性支持政策。实施援企稳岗返还政策。鼓励有条件的地区适当提高稳岗返还比例，重点支持符合产业发展方向、长期吸纳就业人数多的企业以及受疫情影响大的企业。

2020年11月，商务部、海关总署发布《关于调整加工贸易禁止类商品目录的公告》（2020年第54号公告），自2020年12月1日起主要化肥品种不再禁止加工贸易方式出口，恢复为允许以保税方式来料加工或进料加工。

2020年12月，中华人民共和国第十三届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议通过《中华人民共和国长江保护法》，自2021年3月1日起施行，加强长江流域生态环境保护和修复，促进资源合理高效利用，保障生态安全，实现人与自然和谐共生、中华民族永续发展。

2021年1月26日，农业农村部发布最新的《农村土地经营权流转管理办法》，自2021年3月1日起施行。原《农村土地承包经营权流转管理办法》是农业部2005年颁布实施的，至今已有16年，新的管理办法聚焦土地经营权流转，在依法保护集体所有权和农户承包权的前提下，主要就平等保护经营主体依流转合同取得的土地经营权增加了一些具体规定，有助于进一步放活土地经营权，使土地资源得到更有效合理的利用。同时，强化耕地保护和粮食安全，促进粮食生产。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

随着国家对产能的宏观调控、供给侧改革、环保督查力度加大等，落后产能正逐步退出市场，部分规模企业投资新产能或转型，但行业供给侧结构性矛盾依然存在。2020年新冠疫情给全球经济造成了剧烈震荡，除中国逐渐恢复外，其他主要经济体均出现倒退。在此背景下，中国化肥行业也受到波及，产量下滑。不过在农业需求刚性存在和保障粮食安全的政治任务双重推动下，化肥消费量结束“四连降”出现反弹，随着岁末年终各地气温下降至有史以来的新低，供暖对天然气的需求增加，部分气头化肥企业被迫停产或限产，共同推动化肥价格在四季度不断上涨。

化肥行业一直受农业发展的趋势影响，农业机械化、水肥一体化、生产规模化应当是未来农业和化肥行业的发展方向，新型的化肥品种市场将会得到逐步扩大，原有常规化肥产品市场会被挤压，国家倡导减量增效实现化肥零增长，必然提倡发展新型高效品种。此外，未来化肥行业将进入产品研发、智能制造、品牌建设、电子商务、农化服务、产业链全线贯通，企业在不断提高产品质量及满足需求的同时，更需创新销售、服务模式，向“产品+服务”的形式进行转变与适应，才能在化肥行业中继续生存与持续发展。

公司产品以磷酸二铵、磷酸一铵、复合肥、尿素为主，化肥产量在华东地区名列前茅，有突出区位优势，并在30多年的发展中积累起产业发展所需的品牌、人才、管理、技术优势，在行业内处于骨干地位。公司各生产工艺均处于国内先进。公司“六国”牌化肥产品在全国均享有较高知名度和美誉度，公司销售网络成熟，销售渠道畅通。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

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

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

销售模式：伴随着农村土地流转形成的规模化经营，公司产品销售模式呈现多样性，既有以市县为区域的经销模式，又有以乡镇为区域的直销模式，也有以家庭农场、种植大户为对象的大户零售模式，同时以销售员深入市场一线开展营销推广、产品配送、市场服务为基础，借助互联网开展网络农化课堂进行专家指导相结合。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

| 产品 | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域 | 价格主要影响因素 |
|------|--------|-------------|--------------------|------------------------------|
| 复合肥 | 磷复肥 | 磷酸一铵、尿素、氯化钾 | 主要用于农作物的基肥或追肥 | 农产品市场价格，下游客户库存，农业补贴政策 |
| 磷酸二铵 | 磷肥 | 磷矿石、硫酸、液氨 | 主要用于农作物的基肥或追肥 | 农产品市场价格，下游客户库存，农业补贴政策 |
| 磷酸一铵 | 磷肥 | 磷矿石、硫酸、液氨 | 主要用于制造复合肥。 | 复合肥市场价格，下游客户库存，农业补贴政策 |
| 尿素 | 氮肥 | 原料煤、动力煤 | 用于制造复合肥以及农作物的基肥或追肥 | 复合肥、氮肥、合成氨市场价格，下游客户库存，农业补贴政策 |

(3). 研发创新

√适用 □不适用

公司是国家高新技术企业，拥有国家级博士后科研工作站、国家级企业技术中心、国家级技能大师工作室、国家级农化服务中心、安徽省磷化工工程技术研究中心、安徽省磷化工绿色设计与制造工程研究中心等技术创新平台。公司建立了健全企业技术创新体系，先后出台了“研究与开发内控制度”、“技术创新项目管理办法”、“知识产权管理规定”、“科研开发经费管理办法”、“实验室管理制度”等一系列规章制度和管理条例，设置合理的组织机构，制定健全的管理机制和激励机制，设立合理化建议奖、科技进步奖等，对能解决关键技术难题、提高产品质量、降低生产成本的按带来经济效益比例给予奖励，每两年评选一次劳动模范、技术标兵等先进单位及个人，激发全员创新热情，营造浓厚创新氛围。

公司拥有本科以上学历的人员 449 人，其中研究生以上学历 23 人，具有中级以上职称的专业技术人才 171 人，其中具有高级职称的专业技术人员 24 人。

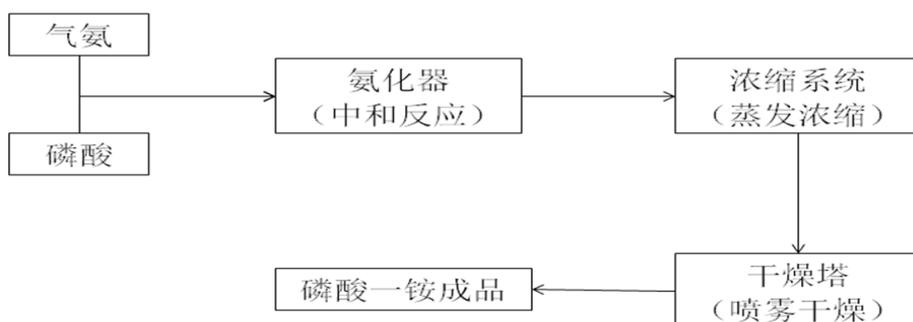
公司根据产业发展和生产实际，大力推进新产品、新工艺、新技术的研发开发。2020 年完成氟硅酸钾实验室试验和 1500 吨/年氟硅酸钾项目建议书编制、立项等工作；做好含硼小麦专用肥和含锌专用肥等新产品的研究开发、验收及评审，“增效海藻酸尿素研发及产业化技术”获省科技进步三等奖、“含硼小麦专用肥”、“含锌专用肥”获省级新产品认证。国泰化工在废氧化铝再生回收利用制聚铝技术上取得突破，大幅降低聚氯生产成本。参与《复合肥料》《磷石膏预处理技术规范》等国家标准的起草工作，《复合肥料》将于 2021 年 6 月 1 日起实施；完成“锌腐酸类肥料”、“聚谷氨酸复合肥”、“含锌水稻专用肥”、“五大料肥料”、“五大料肥料”、“含海藻酸尿素”等企业标准的编制。全年新增专利授权 25 件，其中发明 3 件。推进项目建设，本部车用尿素、鑫克化工磷酸脲、磷酸二氢钾项目已建设完成，正式转入生产；国泰化工 15 万吨/年双氧水、本部 1500 吨/年氟硅酸钾等项目立项已完成，正在施工前期准备工作。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

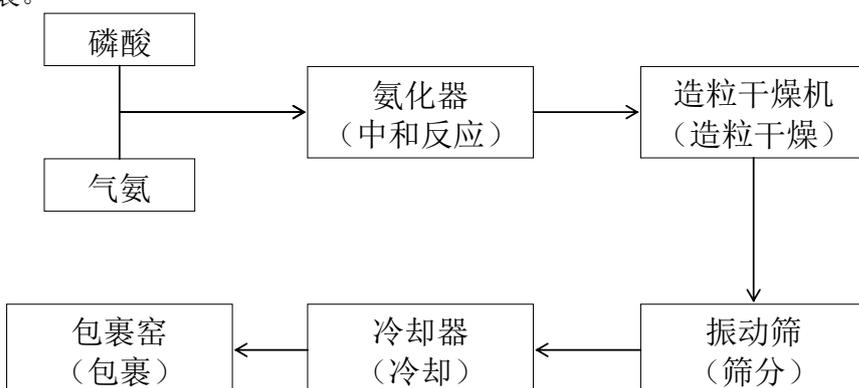
1、磷酸一铵

磷酸预热后在氨化器内与气氨进行中和反应，料浆经浓缩系统进行蒸发浓缩后，再通过高压泵送入干燥塔喷雾干燥，生成合格的粉状磷酸一铵成品。

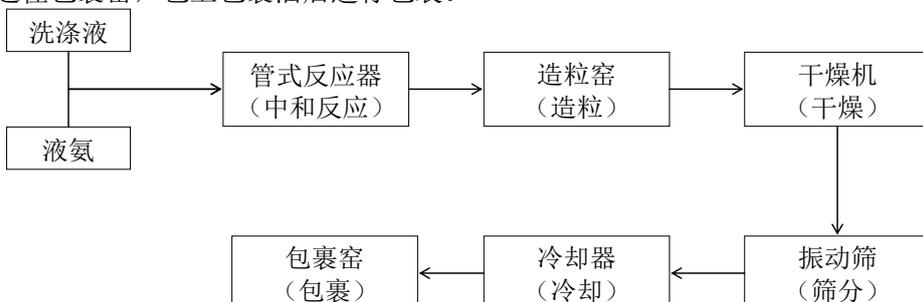


2、磷酸二铵

老系统：磷酸与气氨在外环流氨化器经过中和反应，生成的磷铵料浆送到造粒干燥机进行喷浆造粒并干燥水分，然后送至振动筛进行筛分，合格粒子经冷却器冷却后送往包裹窑，包上包裹油后进行包装。

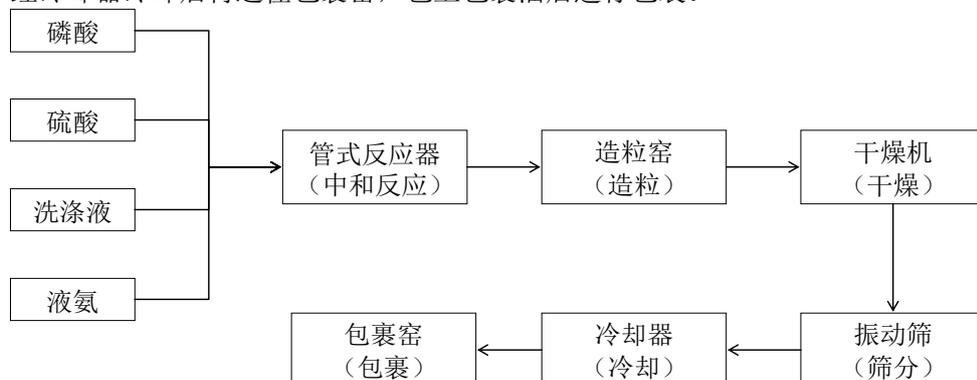


新系统：洗涤液充分洗涤中和、造粒、干燥尾气后，进入管式反应器与液氨反应得到的料浆进入造粒窑造粒，再进入干燥机进行干燥，干燥后的物料在振动筛网上进行筛分，合格粒子经冷却器冷却后送往包裹窑，包上包裹油后进行包装。



3、复合肥

磷酸、硫酸及洗涤液进入管式反应器，与液氨进行中和反应，反应料浆进入造粒窑与钾盐、尿素、磷酸盐等固体原料混合，再进入干燥机进行干燥，干燥后的物料在振动筛网上进行筛分，合格粒子经冷却器冷却后再送往包裹窑，包上包裹油后进行包装。



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要厂区或项目 | 设计产能 | 产能利用率 (%) | 在建产能 | 在建产能已投资额 | 在建产能预计完工时间 |
|---------|--------|-----------|------|----------|------------|
| 磷酸一铵 | 30 万吨 | 117.73% | | | |
| 磷酸二铵 | 64 万吨 | 105.78% | | | |
| 复合肥 | 150 万吨 | 61.76% | | | |
| 尿素 | 30 万吨 | 114.57% | | | |

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

√适用 □不适用

鉴于内外部安全距离及卫生防护距离不足、亏损严重、装置落后、技术不先进等原因，安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司决定自 2015 年 1 月底进入停产歇业状态，实施退城进园。（详见本公司 2015 年 1 月 28 日公告编号为 2015-002 的公告。）

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

| 主要原材料 | 采购模式 | 结算方式 | 价格同比变动比率 (%) | 采购量 | 耗用量 |
|-------|------|-------|--------------|-----------|--------|
| 磷矿石 | 外购 | 现汇或承兑 | -16.60 | 212.31 万吨 | 189.18 |
| 硫酸 | 外购 | 现汇或承兑 | -49.60 | 104.85 万吨 | 132.82 |
| 原料煤 | 外购 | 现汇或承兑 | -5.17 | 48.50 万吨 | 45.87 |
| 硫磺 | 外购 | 现汇或承兑 | -26.67 | 12.73 万吨 | 12.16 |

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响磷矿石、硫酸等原材料与化肥产品的价格有一定正相关性，价格的传导在时间上具有滞后性，报告期内公司主要原产料价格低于上年同期，影响采购成本约 3.16 亿元。

硫酸耗用量含湖北六国自产硫酸 35.25 万吨。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

| 主要能源 | 采购模式 | 结算方式 | 价格同比变动比率 (%) | 采购量 | 耗用量 |
|------|------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 燃料煤 | 外购 | 承兑或现汇 | -5.34 | 21.45 万吨 | 19.94 万吨 |
| 天然气 | 外购 | 现汇 | -3.16 | 1042.6 万立方 | 1042.6 万立方 |
| 电 | 外购 | 现汇 | | 3289.77 万千瓦时 | 3289.77 万千瓦时 |

主要能源价格变化对公司营业成本的影响主要能源节约采购成本约 800 万元。

(3). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

√适用 □不适用

1、磷矿石：（1）2020 年，我们克服了年初疫情、年中洪水给磷矿采购带来种种不利因素，在 2019 年年底买断久久开磷 20 万吨合同没执行完的情况下，增加买断 15 万吨磷矿量，（2）6 月份，准确预判市场，瞄准时机，在本年度矿石最低价时与贵州磷化签订了 40 万吨磷矿石购销合同，并以分批预付款的方式锁定价格，既确保了公司生产用矿，又以此价格为杠杆抑制了磷矿价格的上调，从而有效降低采购成本。

2、钾肥：充分利用与盐湖集团战略合作关系，2020 年与盐湖集团签订框架采购量 10 万吨，从而在保证生产总量需求的同时，依据钾肥市场行情变化，把握采购时机，从而有效降低采购成本。

3、硫酸：（1）疫情期间充分利用量价结合策略，在硫酸 0 元/吨进厂的基础上，为公司争取了采购盈利补贴。（2）随着硫酸行情回暖，硫酸价格上调频繁，我们潜心分析市场的价格走势，充分利用地域优势，并于每次涨价前将我司硫酸库存带满，有效控制了硫酸的采购成本。

4 产品销售情况

（1）. 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

（2）. 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|------|------------------|--------------|
| 国内 | 4,187,218,136.75 | 3.55 |
| 国外 | 252,673,980.28 | 438.32 |

会计政策说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

（1）. 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

（2）. 重大环保违规情况

适用 不适用

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

（1）重大的股权投资

适用 不适用

（2）重大的非股权投资

适用 不适用

（3）以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日公允价值 | | | 合计 |
|----|----------------------|------------|------------|----|
| | 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 | |
| | | | | |

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日公允价值 | | | |
|-------------|----------------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）应收款项融资 | | | 58,914,925.44 | 58,914,925.44 |
| （二）其他权益工具投资 | | | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 |

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

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

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本(万元) | 占被投资公司权益比例(%) | 总资产(万元) | 净资产(万元) | 净利润(万元) |
|----------------|------|--|-----------|---------------|-----------|------------|----------|
| 湖北六国化工股份有限公司 | 加工制造 | 硫酸、磷酸(硫酸40万吨/年、磷酸20万吨/年,有效期至2021年09月05日止)、精制磷酸盐、化学肥料(持有效许可证经营)生产、销售;磷石膏生产加工、销售;磷矿石精选;货物或技术进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 15,000.00 | 51 | 95,032.63 | -1,478.62 | 1,805.76 |
| 铜陵鑫克精细化工有限责任公司 | 加工制造 | 磷酸20000吨/年生产,在其厂区范围内销售本企业生产的磷酸,磷酸盐、化肥(磷酸一铵、磷酸二铵、磷酸二氢钾),化工产品及其化工原料(均除危险品)的生产、销售,自营和代理自产产品、原辅材料、机械设备、零配件、仪器仪表及相关商品进出口贸易业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外),农副产品加工、销售,粮油、奶制品、预包装食品、散装食品销售,肉类产品加工、储运、批发零售,水产品批发零售,保健食品、菌类干制品销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 10,000.00 | 60 | 13,342.60 | 11,366.26 | 883.90 |
| 铜陵国星化工有限责任公司 | 加工制造 | 化肥(含复合肥料、复混肥料、水溶肥料、掺混肥料、缓控释肥料、生物肥料、有机肥料、氮肥和其他肥料)的生产、加工、销售及网上销售,自产产品的出口,公司所需的机械设备、原辅材料及技术的进出口以及提供相关售后服务,普通货物道路运输及代理业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 838(美元) | 70 | 13,009.30 | 8126.85 | 854.64 |
| 安徽中元化肥股份有限公司 | 加工制造 | 复合肥、复混肥、氮肥、磷肥、钾肥、有机肥、微生物肥和其他肥料、硫酸制造、销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 10,000.00 | 60 | 25,059.55 | -20,145.74 | -191.21 |
| 安徽国泰化工有限公司 | 加工制造 | 化学肥料(含磷肥、钾肥、多元复合肥、控失肥、全水溶肥、有机肥料及微生物肥料)、化学制品(含氯化钙、聚合氯化铝、盐酸、双氧水)、助剂系列产品(防结块剂、控失剂)、工业级二氧化碳、食品级二氧化碳、硫磺、氮气、氢气、氧气、脱盐水、水蒸汽及化工机械生产、加工、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 10000.00 | 100 | 51,135.71 | 8,492.55 | 882.82 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

参见第三节公司业务概要中“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”以及第四节经营情况讨论与分析中“主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1.公司在产业发展规划上，遵循“围绕做强磷化工产业、延伸煤化工产业链，加大精细磷酸盐、电子化学品、化工新材料和新型环保肥料项目谋划力度，推进农业农资生物工程一体化，加快产业转型升级步伐”的指导思想，从做精做优上着手，不断强化提升渠道能力、产品能力、发展能力，持续谋划企业的可持续转型发展。

2.公司在市场竞争战略上，坚持从生产型企业向营销型企业转型，实施以生产基地为中心，向四周拓展的营销战略布局，立足国内，提升周边市场、省内市场占有率；面向国际，开拓国际市场；实施市场多元化战略，着力调整市场和产品结构，融合“市县经销+乡镇直销+大户零售”模式，借助互联网开展线上服务、线下销售渠道并行，以推动公司营销大发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年计划生产化肥 236.5 万吨。主营业务收入：465725 万元，期间费用：41772 万元，其中：销售费用：17406 万元，管理费用：13282 万元，财务费用：9316 万元。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.随着供给侧改革推进、化工行业技术进步，产业升级步伐加快，公司产品盈利能力增长受到制约，面临较大的持续发展压力。公司将继续盘活存量，精益管理，在做好大系统优化运行、提高效能的同时，创新驱动，提升增量，努力推进项目建设，推动企业发展再上新台阶。

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

3.成本大幅增长风险。公司大宗原料如煤、磷矿、硫酸等均依靠采购获取，2021 年初与报告期内价格相比，趋于上涨，在新冠疫情、中美关系等不稳定因素影像下，原料价格存在较大波动风险。

(五) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，修改完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，并已经 2012 年 7 月 26 日公司第四届董事会第十七次会议及 2012 年 8 月 23 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等相关文件规定，公司于 2021 年 2 月 26 日召开的第七届董事会第十五次会议修改了《公司章程》现金分红条款，尚需提交股东大会审议。

经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2020 年度母公司实现的净利润为 173,862,151.53 元，加上年初未分配利润-795,999,935.96 元，2020 年可供分配利润-622,137,784.43 元。

未达到《公司章程》规定的利润分配条件，公司本年度拟不分配利润，不进行资本公积转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2020 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 167,983,321.71 | 0 |
| 2019 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -262,016,273.76 | 0 |
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -603,975,758.70 | 0 |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1)重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、38

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

(2)会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更事项。

(3)首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|--------|----------------|----------------|-----------------|
| 流动负债： | | | |
| 预收款项 | 497,202,450.47 | - | -497,202,450.47 |
| 合同负债 | — | 455,716,027.93 | 455,716,027.93 |
| 其他流动负债 | - | 41,486,422.54 | 41,486,422.54 |

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|--------|----------------|----------------|-----------------|
| 流动负债： | | | |
| 预收款项 | 434,414,993.62 | - | -434,414,993.62 |
| 合同负债 | — | 398,523,848.82 | 398,523,848.82 |
| 其他流动负债 | - | 35,891,144.80 | 35,891,144.80 |

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|-----|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | | 101 |
| 境内会计师事务所审计年限 | | 21 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|----|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | | 35 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2020年5月22日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，决定续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--------------------|
| 向控股股东铜陵化学工业集团有限公司协议转让公司全资子公司铜陵嘉合科技有限公司 100%股权 | 六国化工公告编号为 2020-020 |

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

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------|------|------|--------|-------|-------|------|--------|--------|--------|--------|--------|------|
| 担保方 | 担保方与上市 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担 | 是否为关联方 | 关联关系 |

| | 公司的关系 | | (协议签署日) | | | 履行完毕 | | | 保 | 担保 | |
|------------------------------------|-------|--|---------|---|--|------|--|--|---|----|--|
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | 19,255.00 | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | 54,906.00 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | 59,862.53 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | 79,117.53 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | 59.18 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | 19,255.00 | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | 56,382.53 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | 75,637.53 | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | <p>2020年4月28日，公司召开第七届董事会第十一次会议，会议同意将全资子公司嘉合科技100%股权按评估价2,976.39万元人民币出售给铜化集团。2020年5月13日，已完成工商变更，本公司不再持有嘉合科技股权。</p> <p>对关联方的担保19255万元系本公司对原全资子公司嘉合科技的担保因股权转让而形成的。</p> | | | | | | | |

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

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

(2) 抓产业扶贫，壮大集体经济。扶持贫困户开展产业扶贫，根据金山村现有条件，继续发展瓜蒌种植项目，抓好瓜蒌自有品牌建设、推广工作，扩大创收成效；为延长产业链条，增强内生动力，巩固拓展脱贫成果，接续推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，确定以铜陵白姜为新的发展方向，目前白姜种植示范基地已正式开工建设。

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

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

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

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

(1) 产业扶贫：六国公司 2020 年投资 2.08 万元用于瓜蒌特色种植业项目，全程负责提供技术指导、现场服务直到 2020 年底，并确保其销路。瓜蒌种植场用工全部吸纳建档立卡贫困户实现家门

口就业；确定以铜陵白姜为新的发展方向，金山村白姜基地作为枞阳县“十三五”扶贫项目已成功立项，由县扶贫资金给予 30 万元支持。2020 年 11 月份金山村一期白姜种植示范基地正式开工建设，由安庆师范大学专家团全程提供技术服务与人员培训，初期占地 8 亩，待取得成效后，将扩建至 100 亩。

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

(3) 制度落实：每月组织党员干部深入扶贫村走访一次，2020 年 35 名包户干部累计走访 281 人次，送去物资折款 2.8672 万元；每季度召开一次工作例会，累计召开工作例会 4 次，研究形成 2020 年度包村帮扶计划共 10 类帮扶措施，均按计划有序推进；每半年过一次组织生活，狠抓“党日”制度落实；每季度上一堂主题党课，2020 年共计上党课 4 次；春节、端午、中秋前夕开展走访慰问活动，为贫困户送去慰问牛奶、瓜蒌籽、绿豆糕等慰问品；7 月份，为今年考取本科的两名贫困户子女共发放 6000 元助学金；对已脱贫户，坚持跟踪帮扶，确保持续增收不返贫，未脱贫的确保稳定、如期脱贫；赠送 6 吨复合肥（折合人民币 1.92 万元）及 10 吨硫酸钾肥（折合人民币 2.7 万元）到金山村，并派出专业农化技术人员进行现场指导；积极开展消费扶贫，采购枞阳县及金山村农产品 140 余万元。

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

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

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|------------------------|---|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1.资金 | 14.03 |
| 2.物资折款 | 9.98 |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 48 |
| 二、分项投入 | |
| 1.产业发展脱贫 | |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | √ 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 1 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 4.78 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 5 |
| 2.转移就业脱贫 | |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | 0 |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次） | 0 |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | 0 |
| 3.易地搬迁脱贫 | |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人） | 0 |
| 4.教育脱贫 | |

| | |
|-----------------------|---------------|
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 0.6 |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 2 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 0 |
| 5.健康扶贫 | |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 0 |
| 6.生态保护扶贫 | |
| 7.兜底保障 | |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | 0 |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人） | 0 |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | 0 |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | 0 |
| 8.社会扶贫 | |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 0 |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 0 |
| 8.3 扶贫公益基金 | 0 |
| 9.其他项目 | |
| 其中：9.1 项目个数（个） | 2 |
| 9.2 投入金额 | 18.63 |
| 9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 0 |
| 9.4 其他项目说明 | 走访慰问、捐赠扶贫公益金等 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

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

（2）落实好 2021 年帮扶工作计划，进一步强化日常走访，动态跟踪，脱贫不脱钩，防止返贫，做好脱贫户政策保障和帮扶措施落实，确保完成 2021 年度脱贫攻坚任务。

（3）帮助金山村做好疫情防控等工作，帮助解决金山村遇到的实际问题和困难。

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

（5）继续努力吸纳贫困户子女到六国公司就近就业作为重要工作内容。

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

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

（1）2020 年，公司认真践行习近平总书记精准扶贫系列讲话精神，积极履行精准扶贫社会责任。公司以扶贫产业项目为抓手，与枞阳县金山村因地制宜发展的瓜蒌特色种植项目已初见成效；公司所结对帮扶的 46 户贫困户中，目前已全部实现脱贫，且无返贫迹象，圆满完成脱贫攻坚任务。

（2）依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号），制定并完善公司《安全生产费用管理规定》，安全生产费用主要用于安全技措、隐患整改、安全活动、安全设施维护等。按照《安全生产法》及相关法律法规要求，严格落实安全生产责任制，制定《重大危险源安全包保责任制》、《安全检查督查考核管理规定》、《安全事故、事件、事项信息传递与考核制度》等有关安全生产管理制度。通过加大安全投入、隐患排查治理，不断强化安全管理，避免生产安全事故发生，

保证公司员工和厂区周边居民的人身和财产安全。

(3) 公司完成物联网安全防控监测信息系统验收, 该系统涉及 206 个监测点位、17 个安全连锁回路及 15 个视频监控点位, 对公司重大危险源和重点监管危险化工工艺安全状况实施动态监控, 并与安徽省危险化学品监管综合信息系统有效连接, 实现企业和主管部门“双监控”机制, 有效防控各类安全风险。

(4) 安全生产月、职业病防治法宣传周和世界环境日期间, 在公司及社区开展各类职业健康安全环保宣传活动, 向员工和社区居民普及职业健康安全和环保知识, 介绍公司职业安全生产和环境保护状况, 解答居民的相关问题。积极投保《安全生产责任险》、《环境污染责任险》, 用责任保险等方式加强和改善安全生产环境管理, 强化安全、环境污染事故风险管控, 防范事故发生。安全、环境信息公开。厂外设置大屏实时公布污染源在线监测数据和安全风险研判及承诺公告。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

安徽六国化工股份有限公司共有 1 个入江废水排放口, 公司污水处理站现有两套废水处理系统, 分别用来处理磷复肥生产装置产生的含磷废水以及合成氨生产装置产生的含氮废水, 经处理后的含磷废水优先回用于生产系统或与处理后的含氮废水共用一排放口排放。含磷、含氮废水分别严格执行《磷肥工业水污染排放标准》(GB15580-2011) 和《合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2013)。2020 年无超标排放现象, 污染物种类和排放限值如下表:

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

公司磷肥生产装置区共有 6 个废气排口 (2020 年 7 月完成磷酸新、老系统烟囱合并, 磷酸新系统烟囱并入磷酸老系统, 排放口由 7 个减少为 6 个), 执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)。合成氨生产装置区共有 27 个废气排口, 其中主要排放口 4 个, 一般排放口 23 个。锅炉烟囱执行《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011), 其他废气排口执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 和《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) 限值要求, 各排口污染因子和排放限值如下表:

| 序号 | *排放口 大类 | 排放口 编号 | *排放口名 称 | *污染物 名称 | 排 放 口 类型 | 标准排放限值 | |
|----|------------------|--------------|--|--------------------------|--------------|---|--|
| | | | | | | 执行标准 | 标准浓度值 (毫克/升或 毫克/标立方 米) |
| 1 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 34 | 磷铵 121#尾 气排放口 | 颗粒物、 氟化物、 氨 | / | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污 染物排放标准》(GB14554-93) | 150mg/m ³ 、 11mg/m ³ 、 35kg/h |
| 2 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 31 | 磷铵 870#中 和造粒尾气 排放口 | 颗粒物、 氟化物、 氨 | / | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污 染物排放标准》(GB14554-93) | 150mg/m ³ 、 11mg/m ³ 、 35kg/h |
| 3 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 33 | 磷铵 870#干 燥冷却尾气 排放口 | 颗粒物、 氟化物、 氨 | / | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污 染物排放标准》(GB14554-93) | 150mg/m ³ 、 11mg/m ³ 、 35kg/h |
| 4 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 35 | 磷酸老系统 尾气排放口 | 氟化物、 颗粒物 | / | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 9mg/m ³ 、 120mg/m ³ |
| 5 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 36 | 磷酸新系统 尾气排放口 (2020 年 7 月并入磷酸 老系统) | 氟化物、 颗粒物 | / | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 11mg/m ³ 、 150mg/m ³ |
| 6 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 37 | NPK 混合尾 气排放口 | 颗粒物、 氟化物、 氨 | / | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污 染物排放标准》(GB14554-93) | 120mg/m ³ 、 9mg/m ³ 、 75kg/h |
| 7 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 32 | MAP 干燥尾 气排放口 | 颗粒物、 氟化物、 氨 | / | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准、《恶臭污 染物排放标准》(GB14554-93) | 120mg/m ³ 、 9mg/m ³ 、 4.9kg/h |
| 8 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 42 | 1#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 工业粉 尘 | 一 般 排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 9 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 43 | 原煤破碎筛 分分离尾气 排放口 | 工业粉 尘 | 一 般 排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 10 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 44 | 尿素造粒塔 排放气排放 口 | 氨、工业 粉尘 | 主 要 排 放口 | 《恶臭污染物排放标准》 GB14554-93 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 75kg/h 、 120mg/m ³ |
| 11 | 大气污 染物排 放口 | G1868 | 两台 130t/h 锅炉烟气排 放口 | 烟尘、二 氧化硫、 氮氧化 物 | 主 要 排 放口 | 《火电厂大气污染物排放标准》 GB13223-2011 表2 大气污染物特别 排放限值 | 20mg/m ³ 、 50mg/m ³ 、 100mg/m ³ |
| 12 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 40 | 尿素包装机 收尘尾气排 放口 | 颗粒物 | 一 般 排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 13 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 45 | 火炬废气排 放口 | 二氧化 硫 | 其 他 排 放形式 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 51.8kg/h |

| | | | | | | | |
|----|------------------|--------------|------------------------|-----|-----------|------------------------------------|----------------------|
| 14 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 46 | 尿素尾吸塔 尾气排放口 | 氨 | 主要排 放口 | 《恶臭污染物排放标准》 GB14554-93 二级标准 | 75kg/h |
| 15 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 47 | 放空洗涤塔 尾气 | 氨 | 主要排 放口 | 《恶臭污染物排放标准》 GB14554-93 二级标准 | 75kg/h |
| 16 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 48 | 1#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 17 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 49 | 2#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 18 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 50 | 2#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 19 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 51 | 3#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 20 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 52 | 3#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 21 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 53 | 4#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 22 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 54 | 4#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 23 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 55 | 5#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 24 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 56 | 5#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 25 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 57 | 6#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 26 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 58 | 6#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 27 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 59 | 7#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 28 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 60 | 7#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 29 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 61 | 8#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 30 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 62 | 8#原煤贮仓 顶收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一般排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |

| | 放口 | | 排放口 | | | | |
|----|------------------|--------------|--------------------------|-----|-------------|------------------------------------|----------------------|
| 31 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 63 | V1201A 煤仓 收尘尾气排 放口 | 颗粒物 | 一 般 排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 32 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 64 | V1201B 煤仓 收尘尾气排 放口 | 颗粒物 | 一 般 排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 33 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 65 | B1102 碎煤 间收尘尾气 排放口 | 颗粒物 | 一 般 排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |
| 34 | 大气污 染物排 放口 | FQ-262 66 | 锅炉灰库收 尘尾气排放 口 | 颗粒物 | 一 般 排 放口 | 《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 二级标准 | 120mg/m ³ |

经统计，2020 年废水、废气中各污染物的排放量符合公司排污许可证核定的污染物排放量。排放总量及核定的排放总量如下表：

| 指标名称 | 环节名称 | 排放量（吨） | 2020 年合计排放 量（吨） | 全公司核定总量 （吨） |
|-------|--------|------------|--------------------|----------------|
| 废水排放量 | 含氮废水 | 1535836.33 | 2515743.55 | / |
| | 含磷废水 | 979907.22 | | |
| 化学需氧量 | 含氮废水 | 24.44 | 37.26 | 106.19 |
| | 含磷废水 | 12.82 | | |
| 氨氮 | 含氮废水 | 2.19 | 2.55 | 18.14 |
| | 含磷废水 | 0.36 | | |
| 氮氧化物 | 氮肥生产系统 | 32.07 | 32.07 | 1753.972 |
| 二氧化硫 | 氮肥生产系统 | 11.27 | 11.27 | 369.72 |
| 颗粒物 | 氮肥生产系统 | 71.35 | 71.35 | 544.84 |

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、公司主要防治污染设施建设情况

①实施磷铵装置节能减排技术开发与应用项目。采用国内先进的料浆法，对磷铵老生产装置（一期年产 16 万吨粒状磷酸二铵装置）进行节能减排技术开发与应用，技改后，采用稀磷酸料浆直接氨化生产磷酸一铵，磷酸一铵再经二次氨化生产磷酸二铵。磷酸一铵产能 10 万吨/年，磷酸二铵产能 6 万吨/年，不新增产能。改造完成后每年可减排氨 6.75 吨，颗粒物 1.578 吨，氮氧化物 6.465 吨。该项目于 2020 年 9 月开始施工，预计 2021 年底前建成投运。

②实施磷石膏生态治理修复项目。2019 年处置磷石膏 136.81 万吨，2020 处置磷石膏 155.19 万吨，累计处置磷石膏 292 万吨，降低了磷石膏的环境风险。目前该项目正在进行覆土复绿中。

2、公司防治污染设施运行情况

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所有建设项目均严格履行环评手续以及落实“三同时”等建设项目环境保护要求。依据新的《建设项目环境保护管理条例》和《建设项目竣工环保验收暂行办法》，2020 年 4 月 27 日完成了锅炉超低排放项目自主环保验收；2020 年 5 月 10 日完成了液氨汽车装卸站技改升级项目自主环保验收。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司建有完备的环境应急体系，编制了《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》并报市环保局备案，备案编号：340702-2016-009-H，《突发环境事件应急预案》。公司依据突发环境事件应急预案，定期组织突发环境事件应急演练。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司共有 7 套污染源在线监测系统，分别用于 2 个废水处理系统出口（含氮废水出口、含氮废水出口）及 5 个废气排放口（锅炉烟气排放口、磷铵 121#尾气排放口、磷铵 870#中和造粒尾气排放口、NPK 混合尾气排放口、MAP 干燥尾气排放口）。在线监测系统与生态环境主管部门联网，监测数据实时上传至省在线监测平台，向社会公开，其中氮肥厂锅炉烟气在线监测数据还通过公司厂外显示大屏向公众公开。除在线监测系统外，市环境监测站每季度对公司废水处理系统出口及废气排放口进行监督性监测。公司每年初制定自行环境监测计划，公司检验中心按照监测计划开展日常环境监测。此外，公司还委托具有资质的第三方监测机构对各主要污染物排口进行监测，监测数据通过安徽省排污单位自行监测信息发布平台对社会公开。

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

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 29,713 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 28,748 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|---|-------------|-------------|-------------------------|-------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例(%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结 情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 铜陵化学工业集团有限公司 | 0 | 132,971,744 | 25.49 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 戴文 | 465,180 | 17,864,279 | 3.42 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 拉萨市星晴网络科技有限公司 | 13,966,628 | 13,966,628 | 2.68 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 林云方 | -30,000 | 6,830,000 | 1.31 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 陈武峰 | 0 | 6,707,800 | 1.29 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 辛艳敏 | 0 | 6,510,100 | 1.25 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中航鑫港担保有限公司 | 0 | 5,481,251 | 1.05 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张耀明 | 4,500,000 | 4,500,000 | 0.86 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 新余瑞达投资有限公司 | 3,730,005 | 3,730,005 | 0.72 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 程安靖 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0.58 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流 通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 铜陵化学工业集团有限公司 | 132,971,744 | 人民币普通股 | 132,971,744 | | | | |
| 戴文 | 17,864,279 | 人民币普通股 | 17,864,279 | | | | |
| 拉萨市星晴网络科技有限公司 | 13,966,628 | 人民币普通股 | 13,966,628 | | | | |
| 林云方 | 6,830,000 | 人民币普通股 | 6,830,000 | | | | |
| 陈武峰 | 6,707,800 | 人民币普通股 | 6,707,800 | | | | |
| 辛艳敏 | 6,510,100 | 人民币普通股 | 6,510,100 | | | | |
| 中航鑫港担保有限公司 | 5,481,251 | 人民币普通股 | 5,481,251 | | | | |
| 张耀明 | 4,500,000 | 人民币普通股 | 4,500,000 | | | | |
| 新余瑞达投资有限公司 | 3,730,005 | 人民币普通股 | 3,730,005 | | | | |
| 程安靖 | 3,000,000 | 人民币普通股 | 3,000,000 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 持有 5%以上的股东铜陵化学工业集团有限公司与其他 9 大股东无关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，公司不知道其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 铜陵化学工业集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 阮德利 |
| 成立日期 | 1991 年 11 月 12 日 |
| 主要经营业务 | 化肥、农资（除危险品）、有机化工、无机化工及颜料产品生产与销售，矿山采选及矿产品销售，对化工行业投资、咨询，化工设计，自营和代理各类商品及技术进出口业务 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有安纳达（股票代码：002136）股份 64,505,784 股，占总股本的 30%。 |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

2020 年 1 月，经铜陵市国资委批复同意，铜陵市华盛化工投资有限公司将其持有的铜化集团 37.26% 股权无偿划转至铜陵发展投资集团有限公司。铜陵市华盛化工投资有限公司和铜陵发展投资集团有限公司均为铜陵市国资委全资子公司。根据安徽创谷和安徽鹤柏年于 2019 年 8 月 15 日签订的《一致行动协议》的相关约定，铜化集团本次股权结构变动后，铜化集团控股股东仍为安徽创谷，鉴于安徽创谷无实际控制人，公司仍无实际控制人。

2020 年 8 月 18 日，经铜化集团股东会审议通过，安徽鹤柏年将其持有的铜化集团 23.07% 股权转让至安徽鹤源股权投资有限公司(以下简称“安徽鹤源”)。安徽鹤源为安徽鹤柏年全资子公司。铜化集团本次股权结构变动后，安徽创谷和安徽鹤柏年于 2019 年 8 月 15 日签订的《一致行动协议》将自动终止；同时，根据安徽创谷和安徽鹤源于 2020 年 8 月 18 日签订的《一致行动协议》的相关约定，铜化集团本次股权结构变动后，铜化集团控股股东仍为安徽创谷，鉴于安徽创谷无实际控制人，公司仍无实际控制人。

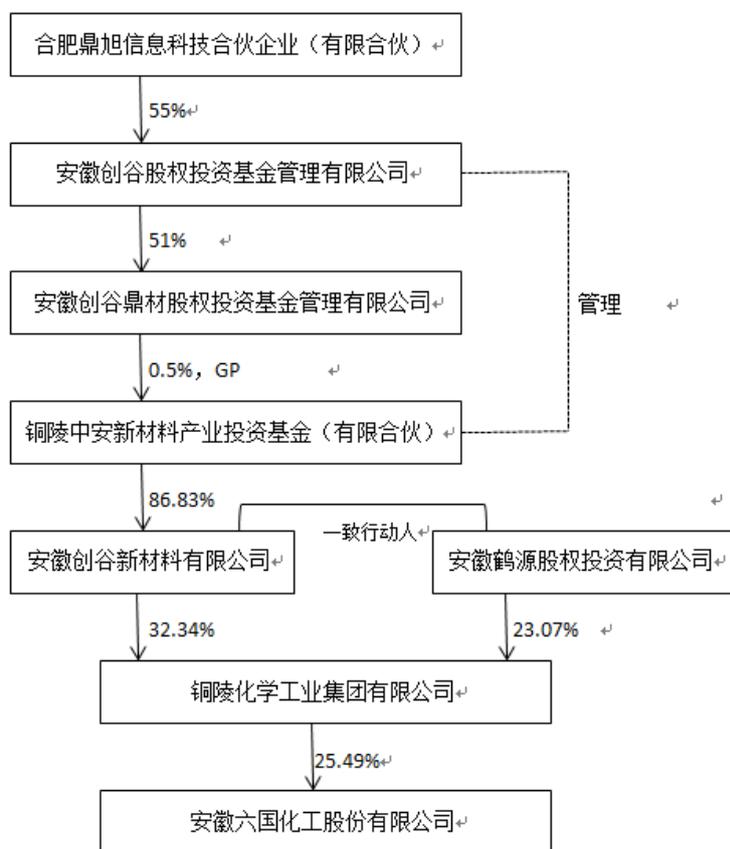
详细情况见《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）系列公告。

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 陈胜前 | 董事长 | 男 | 52 | 2019-12-26 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 92.60 | 否 |
| 阮德利 | 董事 | 男 | 48 | 2019-12-26 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 闫丽君 | 董事 | 男 | 56 | 2020-05-23 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 王素玲 | 独立董事 | 女 | 58 | 2016-01-29 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 7.5 | 否 |
| 林平 | 独立董事 | 男 | 57 | 2019-03-5 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 7.5 | 否 |
| 蒋升云 | 监事会主席 | 男 | 59 | 2017-05-12 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 吴健 | 职工监事 | 男 | 57 | 2015-04-23 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 50.43 | 否 |
| 杨程 | 职工监事 | 女 | 52 | 2017-03-10 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 12.49 | 否 |
| 马健 | 总经理 | 男 | 35 | 2019-12-11 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 91.91 | 否 |
| 黄建红 | 常务副总经理 | 男 | 40 | 2020-01-20 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 68.49 | 否 |
| 沈浩 | 副总经理、总工程师 | 男 | 56 | 2017-03-04 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 83.08 | 否 |
| 张福华 | 副总经理 | 男 | 57 | 2017-03-04 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 83.08 | 否 |
| 秦红 | 财务总监 | 女 | 52 | 2008-03-06 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 83.08 | 否 |
| 邢金俄 | 董事会秘书 | 男 | 54 | 2008-03-06 | 2022-03-04 | 0 | 0 | 0 | | 83.08 | 否 |
| 袁菊兴 | 董事 | 男 | 59 | 2019-12-26 | 2020-05-22 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 胡珂 | 副总经理（离任） | 男 | 33 | 2017-03-04 | 2020-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 36.61 | 否 |
| 徐东奎 | 副总经理（离任） | 男 | 51 | 2013-12-13 | 2020-01-19 | 0 | 0 | 0 | | 10.11 | 否 |
| 许进冲 | 副总经理（离任） | 男 | 37 | 2017-03-04 | 2020-01-19 | 0 | 0 | 0 | | 18.60 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 728.56 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 陈胜前 | 1994 年 7 月至 2012 年 6 月在铜陵市铜官山化工有限公司工作，历任车间技术员、车间主任、生产部部长、总经理助理、副总经理、总经理；2012 年 6 月至 2019 年 7 月在铜化集团有机化工有限责任公司工作，历任总经理、董事长；2019 年 7 月至 2019 年 12 月，任安徽普利优新材料有限公司董事长。2019 年 12 月起任本公司董事长。 |
| 阮德利 | 1992 年参加工作，历任铜陵化纤厂职工、狮子山区新型建筑材料厂厂长、狮子山区西湖轮窑厂厂长；2011 年创办安徽鹤柏年投资有限公司、安徽鑫昌矿业有限公司；2014 年创办安徽皖投鹤柏年投资有限公司、安徽盐业柏年投资有限公司等并出任法定代表人、执行董事职务。2017 年 8 月 25 日起任铜化集团董事、2020 年 4 月 14 日起任铜化集团总经理、法定代表人。2019 年 12 月起任本公司董事。 |
| 闫丽君 | 1988 年至 2004 年，安徽淮北印染集团，历任生产调度、经营科长、副总经理、淮北纺织一厂总经理；2004 年至 2007 年，淮北煤化工投资公司总经理；2007 年至 2008 年，安徽飞亚股份总经理；2008 年至 2020 年，安徽神源煤化工公司副董事长、副总经理；2020 年 3 月至今，铜陵化工集团公司董事、常务副总经理。2020 年 5 月起任本公司董事。 |
| 王素玲 | 现任安徽大学商学院会计系教授，2016 年 1 月起任本公司独立董事，兼安徽省皖能股份有限公司、安徽华塑股份有限公司、安徽元琛环保科技股份有限公司独立董事。 |
| 林平 | 现任安徽协利律师事务所主任，2019 年 3 月起任本公司独立董事，兼合肥医工医药股份有限公司、黄山科宏生物香料股份有限公司独立董事。 |
| 蒋升云 | 2006 年 10 月至 2015 年 12 月任铜陵化学工业集团有限公司办公室副主任、主任兼政治工作部部长。现任铜陵化学工业集团有限公司党委委员、纪委书记。安徽安纳达钛业股份有限公司监事，2017 年 5 月至今任本公司监事会主席。 |
| 吴健 | 2006 年至 2014 年 7 月在顺华合成氨公司工作，任党委副书记、纪委书记、工会主席。2014 年 7 月至今，六国化工党委副书记、纪委书记、工会主席。2015 年 4 月起任本公司职工监事。 |
| 杨程 | 2011 年 3 月至 2012 年 11 月兼任六国化工企管部副部长。2012 年 11 月至今六国化工公司审计部部长。2017 年 3 月起任本公司职工监事。 |
| 马健 | 2010 年 7 月至 2012 年 10 月历任公司磷酸车间主任助理、副主任，磷铵车间副主任，2012 年 10 月至 2014 年 7 月任本公司总经理助理兼磷铵车间主任、党支部书记；2014 年 7 月至 2019 年 11 月任本公司副总经理。2019 年 12 月起任本公司总经理。 |
| 黄建红 | 2004 年 7 月至 2008 年 12 月历任六国公司磷酸车间技术员、主任助理、磷铵车间主任助理、生产部工艺室主管、部长助理；2008 年 12 月至 2017 年 2 月任铜陵化工集团有机化工有限责任公司总经理助理，副总经理；2017 年 2 月至 2020 年 1 月，任铜陵化工集团进出口有限责任公司执行董事、总经理。2020 年 1 月起任本公司常务副总经理。 |
| 沈浩 | 2005 年 12 月起历任六国公司总经理助理，并先后兼任磷铵车间常务副主任、生产部副部长、研发部部长。2012 年 3 月至今任本公司总工程师。2017 年 3 月起任本公司副总经理兼总工程师。 |
| 张福华 | 2000 年 8 月至 2008 年 12 月先后任磷铵厂磷酸车间主任助理、六国公司磷酸车间副主任、生产部部长助理、磷酸车间主任兼支部书记。2008 年 12 月至 2010 年 12 月任铜化集团顺华合成氨公司副总经理。2010 年 12 月至 2013 年 9 月任六国公司大合成氨项目办副主任。2013 年 9 月至 2017 年 2 月六国公司氮肥厂副厂长。2017 年 3 月起任本公司副总经理。 |
| 秦红 | 2008 年 3 月至今任本公司财务总监。 |
| 邢金俄 | 2008 年 3 月至今任本公司董事会秘书。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------|------------|------------|--------|
| 阮德利 | 铜陵化学工业集团有限公司 | 董事 | 2017年8月25日 | |
| 阮德利 | 铜陵化学工业集团有限公司 | 总经理 | 2020年4月11日 | |
| 闫丽君 | 铜陵化学工业集团有限公司 | 董事、常务副总经理 | 2020年4月11日 | |
| 蒋升云 | 铜陵化学工业集团有限公司 | 党委书记 | 2020年12月8日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------|------------|-------------|--------|
| 阮德利 | 安徽皖投鹤柏年矿业有限公司 | 董事、总经理 | 2014年3月28日 | |
| 阮德利 | 安徽盐业柏年投资有限公司 | 董事长、总经理 | 2014年3月29日 | |
| 阮德利 | 安徽鹤柏年投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2011年10月13日 | |
| 阮德利 | 安徽鹤源股权投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2018年11月14日 | |
| 阮德利 | 铜陵化工集团新桥矿业有限公司 | 董事 | 2020年4月20日 | |
| 闫丽君 | 安徽安纳达钛业股份有限公司 | 董事 | 2020年8月25日 | |
| 蒋升云 | 安徽安纳达钛业股份有限公司 | 监事会主席 | 2020年3月21日 | |
| 王素玲 | 安徽大学商学院 | 教授 | | |
| 王素玲 | 安徽省皖能股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 王素玲 | 安徽华塑股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 王素玲 | 安徽元琛环保科技股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 林平 | 安徽协利律师事务所 | 主任 | | |
| 林平 | 合肥医工医药股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 林平 | 黄山科宏生物香料股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过。公司董事、监事、高管的薪酬由董事会薪酬委员会提出初步方案，报公司董事会审议通过，董事、监事的报酬还需由公司股东大会审议批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事、高级管理人员报酬标准根据公司经营规模和盈利情况，参照本地上市公司及国内同行业公司高管薪酬水平确定，分别按月度和年度进行考核。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬根据公司的薪酬管理制度与绩效考核方案按期支付。 |

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 728.56 万元 |
|-----------------------------|-----------|

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|--------|
| 闫丽君 | 董事 | 选举 | 选举 |
| 黄建红 | 常务副总经理 | 聘任 | 聘任 |
| 袁菊兴 | 董事 | 离任 | 工作调整 |
| 胡珂 | 副总经理 | 离任 | 工作变动原因 |
| 徐东奎 | 副总经理 | 离任 | 工作变动原因 |
| 许进冲 | 副总经理 | 离任 | 工作变动原因 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,501 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1098 |
| 在职员工的数量合计 | 2599 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 574 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1446 |
| 销售人员 | |
| 技术人员 | 307 |
| 财务人员 | 38 |
| 行政人员 | 188 |
| 采购销售人员 | 427 |
| 其它 | 193 |
| 合计 | 2599 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 23 |
| 本科 | 449 |
| 大专 | 506 |
| 中专 | 548 |
| 高中及以下 | 1,073 |
| 合计 | 2599 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

我公司从 2005 年起施行《宽带岗位薪点制》，通过探索和尝试宽带岗位薪点制的分配管理模式，引导员工更加重视个人能力和业绩的提高，最终有效提升了公司的整体绩效。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

1、做好公司高层管理人员培训，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力。

2、做好公司中层管理人员培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。

3、做好公司专业技术人员继续教育，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力。

4、做好公司技能人员的职业资格等级培训，不断提升操作人员的业务水平和操作技能，增强严格履行岗位职责的能力。

5、做好部分管理岗位和操作岗位人员执业资格的培训，进一步规范管理，特种作业持证作业率 100%。

6、做好公司年度培训计划制定并实施工作，培训计划完成率 100%。

7、2020 年，中高层管理人员培训不少于 1 次，专业技术人员继续教育不少于 2 次，一般职工操作技能培训不少于 1 次。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-------------|------------|
| 劳务外包的工时总数 | 890457 个工时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 5609.88 万元 |

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为完善的公司治理结构，建立并不断完善各项制度，公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，各司其职，运作规范。公司董事会认为公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司修订了《公司章程》。对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》，公司法人治理基本符合要求，实际情况如下：

1) 关于股东和股东大会

公司控股股东行为规范，依法行使出资人权利，与本公司不存在同业竞争，公司建立了控股股东行为约束的长效机制；公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定召开股东大会，聘请律师对股东大会的召集、召开、表决等程序进行见证。在重大事项上采取网络投票制。

2) 关于控股股东和上市公司

控股股东依法行使出资人的权利，承担股东义务，没有利用其控股地位谋取额外利益或者干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面做到完全分开，独立经营，独立核算，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作。

3) 关于董事和董事会

报告期内，公司共召开 5 次董事会。公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。每位独立董事均认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用，保证了董事会工作的正常开展。

4) 关于监事和监事会

公司监事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。本公司监事会目前由 3 人组成，其中 2 名职工监事。全体监事切实履行职责。

5) 关于信息披露

本公司制定了《信息披露事务管理制度》并严格执行，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

公司于 2019 年 8 月 24 日经公司董事会七届五次会议审议修订了《内幕信息知情人管理制度》并予以实施。（详见 2019 年 8 月 24 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|------|------|----------------|-----------|
|------|------|----------------|-----------|

| | | | |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 22 日 | www.sse.com.cn | 2020 年 5 月 23 日 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 陈胜前 | 否 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 阮德利 | 否 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 闫丽君 | 否 | 3 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王素玲 | 是 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林平 | 是 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 袁菊兴 | 否 | 2 | 1 | 1 | 1 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会实施细则履行职责，依法合规运作，分别对公司财务报告、内部审计工作、关联交易、董事及高级管理人员的薪酬等工作提出意见与建议，为董事会科学决策发挥重要作用。报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《安徽六国化工股份有限公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《安徽六国化工股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2021]230Z1046 号

安徽六国化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽六国化工股份有限公司（以下简称六国化工）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了六国化工 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于六国化工，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、37 所述，六国化工合并财务报表中 2020 年度营业收入发生额为 482,323.22 万元。六国化工在履行了合同中的履约义务即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。通常以产品交付给经销商且经销商已销售该产品（驻点直销模式）、产品出库或客户验收后（买断模式）、产品已报关且已取得出口报关单（出口业务）等作为收入的确认时点。由于营业收入是六国化工关键业务指标之一，且存在可能操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。会计政策和相关数据见财务报表附注“三、重要的会计政策和会计估计 25. 收入确认的原则和计量方法”和“五、37. 营业收入和营业成本”。

2、审计应对

我们对营业收入认定实施的相关程序包括：

- （1）了解并测试营业收入循环的关键内部控制的设计和执行。
- （2）获取六国化工与客户签订的经销协议（或销售合同），对合同关键条款进行检查。
- （3）查询主要客户的工商资料，询问公司相关人员，以确认主要客户与公司是否存在关联关系。
- （4）询问公司销售人员，了解双方的合同执行情况等。
- （5）获取公司销售管理系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异

常退换货情况。

(6) 根据企业会计准则关于收入确认的原则，了解同行业上市公司收入确认方法，判断六国化工的收入确认政策是否合理。

(7) 结合其他收入审计程序确认当期收入的真实性和完整性，如①购货订单、发货单据、发票、出口报关单、运输单据、记账凭证、汇款单据等资料；②向客户函证款项余额及当期销售额；③对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试。

通过执行以上程序，我们未发现六国化工收入确认存在异常情形。

(二) 存货减值

1、事项描述

六国化工管理层（以下简称管理层）于每个资产负债表日将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。根据公司披露的会计政策，存货中产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

截止 2020 年末，六国化工合并财务报表中存货账面余额为 73,156.57 万元，已计提的存货跌价准备余额为 1,830.71 万元。期末存货账面价值较高，占合并财务报表资产总额的 15.79%，存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大，因此，我们将存货减值的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货减值实施的相关程序包括：

- (1) 了解和测试公司与存货减值相关的内部控制制度的设计和执行。
 - (2) 取得公司期末存货盘点计划，公司存货盘点资料，了解公司存货盘点制度、计划及实际执行情况。
 - (3) 对公司存货进行监盘，了解公司存货存储状态，账实相符情况。
 - (4) 复核公司管理层确定的存货可变现净值以及存货减值计提金额。
 - (5) 考虑存货库龄，结合存货周转率，分析存货跌价准备计提的合理性。
- 通过执行以上程序，我们认为六国化工管理层就存货减值的计提是合理的。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括六国化工 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估六国化工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算六国化工、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督六国化工的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对六国化工持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致六国化工不能持续经营。

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

(6) 就六国化工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张良文

(项目合伙人)

中国注册会计师：杨小飞

中国注册会计师：刘鹏举

2021 年 3 月 18 日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：安徽六国化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 549,955,694.41 | 430,430,338.13 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 1,358,500.00 | |
| 应收账款 | 七、5 | 38,950,187.37 | 35,866,827.79 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 58,914,925.44 | 47,636,927.74 |
| 预付款项 | 七、7 | 207,440,210.72 | 128,170,639.53 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 3,679,749.06 | 9,600,373.51 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 713,258,586.74 | 690,853,516.74 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 177,657,437.13 | 230,109,158.54 |
| 流动资产合计 | | 1,751,215,290.87 | 1,572,667,781.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 8,367,664.97 | 9,023,440.81 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 2,376,847,787.95 | 2,627,574,863.74 |
| 在建工程 | 七、22 | 70,543,030.05 | 77,472,453.66 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 267,707,263.87 | 299,151,705.95 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 1,819,981.44 | 2,310,528.50 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 303,414.25 | 65,894.86 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | 七、31 | 8,573,219.70 | 7,474,580.99 |
| 非流动资产合计 | | 2,765,062,362.23 | 3,053,973,468.51 |
| 资产总计 | | 4,516,277,653.10 | 4,626,641,250.49 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 1,338,636,047.28 | 1,199,055,939.06 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 415,590,000 | 430,600,000.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 522,757,352.61 | 651,951,244.24 |
| 预收款项 | 七、37 | | 497,202,450.47 |
| 合同负债 | 七、38 | 422,426,689.84 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 65,447,141.80 | 32,852,685.36 |
| 应交税费 | 七、40 | 13,159,036.66 | 9,134,907.53 |
| 其他应付款 | 七、41 | 52,409,225.71 | 67,457,660.92 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 79,738,794.18 | 166,913,902.49 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 39,849,246.85 | |
| 流动负债合计 | | 2,950,013,534.93 | 3,055,168,790.07 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 70,000,000.00 | 248,515,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 七、48 | 3,825,138.57 | 43,365,335.53 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | 7,741,800.00 |
| 递延收益 | 七、51 | 145,767,838.11 | 136,363,440.42 |
| 递延所得税负债 | | 9,708,117.26 | 9,959,731.52 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 229,301,093.94 | 445,945,307.47 |
| 负债合计 | | 3,179,314,628.87 | 3,501,114,097.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 521,600,000.00 | 521,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 七、55 | 1,295,537,641.75 | 1,262,676,998.46 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 七、58 | 13,874,945.47 | 16,607,426.05 |
| 盈余公积 | 七、59 | 135,040,899.29 | 135,040,899.29 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -592,035,120.88 | -760,018,442.59 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,374,018,365.63 | 1,175,906,881.21 |
| 少数股东权益 | | -37,055,341.40 | -50,379,728.26 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,336,963,024.23 | 1,125,527,152.95 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,516,277,653.10 | 4,626,641,250.49 |

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：安徽六国化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 292,740,054.53 | 209,580,326.56 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 30,547,225.41 | 57,008,813.34 |
| 应收款项融资 | | 35,690,644.58 | 23,037,645.06 |
| 预付款项 | | 288,231,276.83 | 209,366,764.86 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 356,763,263.65 | 217,588,406.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 436,031,635.72 | 437,567,204.45 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 64,622,673.92 | 83,780,880.28 |
| 流动资产合计 | | 1,504,626,774.64 | 1,237,930,040.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 292,868,278.59 | 323,287,990.72 |
| 其他权益工具投资 | | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,235,016,830.54 | 1,315,924,971.90 |
| 在建工程 | | 61,899,823.62 | 69,432,277.20 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 132,665,392.08 | 134,491,649.19 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,281,249.96 | 1,356,249.96 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 1,830,082.50 | |
| 非流动资产合计 | | 1,756,461,657.29 | 1,875,393,138.97 |
| 资产总计 | | 3,261,088,431.93 | 3,113,323,179.52 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 891,432,636.11 | 767,759,648.25 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 181,590,000.00 | 208,600,000.00 |
| 应付账款 | | 237,286,608.82 | 240,749,168.04 |
| 预收款项 | | | 434,414,993.62 |
| 合同负债 | | 293,076,864.53 | |
| 应付职工薪酬 | | 27,515,710.42 | 12,461,306.63 |
| 应交税费 | | 4,740,839.56 | 3,078,981.45 |
| 其他应付款 | | 39,181,757.54 | 28,306,628.90 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 50,072,569.44 |
| 其他流动负债 | | 26,603,321.94 | |
| 流动负债合计 | | 1,701,427,738.92 | 1,745,443,296.33 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 168,000,000.00 | 175,741,800.00 |
| 递延收益 | | 90,409,304.66 | 64,341,693.71 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 258,409,304.66 | 240,083,493.71 |
| 负债合计 | | 1,959,837,043.58 | 1,985,526,790.04 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 521,600,000.00 | 521,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,262,452,422.60 | 1,262,452,458.89 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 6,686,728.47 | 7,093,844.84 |
| 盈余公积 | | 132,650,021.71 | 132,650,021.71 |
| 未分配利润 | | -622,137,784.43 | -795,999,935.96 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,301,251,388.35 | 1,127,796,389.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,261,088,431.93 | 3,113,323,179.52 |

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 七、61 | 4,823,232,214.48 | 4,353,688,120.21 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 4,823,232,214.48 | 4,353,688,120.21 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 七、61 | 4,663,493,150.12 | 4,600,553,834.07 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 4,159,105,198.55 | 4,001,482,229.98 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 19,219,242.36 | 24,117,167.18 |
| 销售费用 | 七、63 | 88,334,396.55 | 186,887,415.55 |
| 管理费用 | 七、64 | 190,609,341.23 | 162,361,202.40 |
| 研发费用 | 七、65 | 130,858,516.70 | 117,008,394.21 |
| 财务费用 | 七、66 | 75,366,454.73 | 108,697,424.75 |
| 其中：利息费用 | | 76,516,794.37 | 111,806,444.67 |
| 利息收入 | | 5,146,423.82 | 9,054,123.78 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 32,470,935.64 | 43,180,137.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 1,633,716.34 | 86,045,613.28 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、68 | 1,633,716.34 | 909,355.23 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 7,759,390.60 | -41,475,170.91 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -15,237,839.04 | -152,402,944.89 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 15,009,340.18 | 51,310,712.68 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 201,374,608.08 | -260,207,366.17 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 14,893,714.69 | 25,950,452.75 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 27,805,495.04 | 30,871,997.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 188,462,827.73 | -265,128,911.03 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 5,601,153.55 | -7,794,512.45 |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|-----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 182,861,674.18 | -257,334,398.58 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 182,861,674.18 | -257,334,398.58 |
| 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） | | 167,983,321.71 | -262,016,273.76 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 14,878,352.47 | 4,681,875.18 |
| 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 | | 182,861,674.18 | -257,334,398.58 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 167,983,321.71 | -262,016,273.76 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 14,878,352.47 | 4,681,875.18 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.32 | -0.50 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：陈胜前 主管会计工作负责人：陈胜前 会计机构负责人：秦红

母公司利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 3,930,852,009.81 | 3,415,365,557.33 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 3,462,761,453.97 | 3,133,561,712.69 |
| 税金及附加 | | 12,136,973.36 | 12,213,006.67 |
| 销售费用 | | 71,341,785.70 | 132,694,568.39 |
| 管理费用 | | 124,836,823.76 | 110,325,890.90 |
| 研发费用 | | 117,284,813.98 | 113,714,152.92 |
| 财务费用 | | 22,264,233.04 | 34,227,061.67 |
| 其中：利息费用 | | 34,129,938.59 | 40,235,208.21 |
| 利息收入 | | 13,305,533.18 | 6,599,055.28 |
| 加：其他收益 | | 29,003,339.05 | 39,300,018.18 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 3,271,445.09 | 909,355.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,633,716.34 | 909,355.23 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|-----------------|
| 益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 24,515,174.12 | -267,087,093.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -14,286,970.41 | -163,109,980.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 162,728,913.85 | -511,358,536.41 |
| 加：营业外收入 | | 11,877,577.00 | 4,855,035.77 |
| 减：营业外支出 | | 744,339.32 | 29,649,800.48 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 173,862,151.53 | -536,153,301.12 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 173,862,151.53 | -536,153,301.12 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 173,862,151.53 | -536,153,301.12 |
| （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 | | 173,862,151.53 | -536,153,301.12 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,620,023,952.43 | 3,097,250,589.15 |
| 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 | | | 655,952.2 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78(1) | 123,668,468.97 | 179,166,313.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,743,692,421.4 | 3,277,072,854.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,129,065,286.43 | 2,513,343,007.76 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 292,194,518.37 | 259,882,419.34 |
| 支付的各项税费 | | 27,125,495.14 | 21,681,706.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78(2) | 152,193,982.09 | 167,066,352.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,600,579,282.03 | 2,961,973,486.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 143,113,139.37 | 315,099,368.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,927,220.93 | 870,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 20,013,000.00 | 26,046,457.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78(3) | 6,752,555.97 | 9,344,873.17 |
| 投资活动现金流入小计 | | 30,692,776.90 | 36,261,330.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 76,316,025.99 | 92,512,745.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78(4) | 24,123,640.70 | 16,412,957.29 |
| 投资活动现金流出小计 | | 100,439,666.69 | 108,925,702.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -69,746,889.79 | -72,664,372.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,726,600,000.00 | 1,442,700,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78(5) | 61,400,000.00 | 247,628,200.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,788,000,000.00 | 1,690,328,200.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,638,685,000.00 | 1,798,185,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 75,058,279.26 | 104,342,286.29 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78(6) | 208,977,425.63 | 117,839,635.99 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,922,720,704.89 | 2,020,366,922.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -134,720,704.89 | -330,038,722.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -61,354,455.31 | -87,603,726.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 316,498,579.74 | 404,102,306.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 255,144,124.43 | 316,498,579.74 |

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

母公司现金流量表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,889,569,730.28 | 2,070,847,279.05 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 89,606,284.07 | 84,843,185.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,979,176,014.35 | 2,155,690,464.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,490,506,941.26 | 1,644,630,043.40 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 186,842,558.21 | 153,245,158.16 |
| 支付的各项税费 | | 12,005,600.25 | 11,682,125.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 121,112,396.81 | 131,669,300.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,810,467,496.53 | 1,941,226,627.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 168,708,517.82 | 214,463,837.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 29,763,900.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,927,220.93 | 870,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 191.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 5,342,873.67 | 92,243,971.94 |
| 投资活动现金流入小计 | | 39,033,994.60 | 93,114,162.94 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 35,892,505.89 | 28,944,051.35 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 130,000,000.00 | 163,225,400.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 165,892,505.89 | 192,169,451.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -126,858,511.29 | -99,055,288.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,154,000,000.00 | 854,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 34,300,000.00 | 4,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,188,300,000.00 | 858,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,077,000,000.00 | 939,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 38,535,520.17 | 36,228,808.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 94,600,000.00 | 11,500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,210,135,520.17 | 986,728,808.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -21,835,520.17 | -128,228,808.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 20,014,486.36 | -12,820,259.44 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 156,258,568.17 | 169,078,827.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 176,273,054.53 | 156,258,568.17 |

法定代表人: 陈胜前

主管会计工作负责人: 陈胜前

会计机构负责人: 秦红

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 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 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,676,998.46 | | | 16,607,426.05 | 135,040,899.29 | | -760,018,442.59 | 1,175,906,881.21 | -50,379,728.26 | 1,125,527,152.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,676,998.46 | | | 16,607,426.05 | 135,040,899.29 | | -760,018,442.59 | 1,175,906,881.21 | -50,379,728.26 | 1,125,527,152.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 32,860,643.29 | | | -2,732,480.58 | | | 167,983,321.71 | 198,111,484.42 | 13,324,386.86 | 211,435,871.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 167,983,321.71 | 167,983,321.71 | 14,878,352.47 | 182,861,674.18 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | -1,091,819.17 | -1,091,819.17 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东） | | | | | | | | | | | | | -1,091,819.17 | -1,091,819.17 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|----------------|--|-----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | -2,732,480.58 | | | | | -2,732,480.58 | -462,146.44 | | -3,194,627.02 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 30,298,197.05 | | | | | 30,298,197.05 | 8,579,215.33 | | 38,877,412.38 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 33,030,677.63 | | | | | 33,030,677.63 | 9,041,361.77 | | 42,072,039.40 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | 32,860,643.29 | 32,860,643.29 |
| 四、本期期末余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,295,537,641.75 | | 13,874,945.47 | 135,040,899.29 | | -592,035,120.88 | 1,374,018,365.63 | -37,055,341.40 | | 1,336,963,024.23 |

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|-----|------------------|------|-------|---------------|----------------|------|-----------------|-------|------------------|----------------|------------------|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 521,600,000.00 | | | 1,262,676,998.46 | | | 14,802,402.18 | 135,040,899.29 | | -498,002,168.83 | | 1,436,118,131.10 | -53,059,261.23 | 1,383,058,869.87 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 521,600,000.00 | | | 1,262,676,998.46 | | | 14,802,402.18 | 135,040,899.29 | | -498,002,168.83 | | 1,436,118,131.10 | -53,059,261.23 | 1,383,058,869.87 | |
| 三、本期增减变动金 | | | | | | | 1,805,023.87 | | | -262,016,273.76 | | -260,211,249.89 | 2,679,532.97 | -257,531,716.92 | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|--|--|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,676,998.46 | | | 16,607,426.05 | 135,040,899.29 | | | -760,018,442.59 | 1,175,906,881.21 | -50,379,728.26 | 1,125,527,152.95 |

法定代表人：陈胜前

主管会计工作负责人：陈胜前

会计机构负责人：秦红

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 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、上年年末余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,452,458.89 | | | 7,093,844.84 | 132,650,021.71 | -795,999,935.96 | 1,127,796,389.48 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,452,458.89 | | | 7,093,844.84 | 132,650,021.71 | -795,999,935.96 | 1,127,796,389.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | -36.29 | | | -407,116.37 | | 173,862,151.53 | 173,454,998.87 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 173,862,151.53 | 173,862,151.53 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -407,116.37 | | | -407,116.37 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 14,324,062.22 | | | 14,324,062.22 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 14,731,178.59 | | | 14,731,178.59 |
| (六) 其他 | | | | | -36.29 | | | | | | -36.29 |
| 四、本期期末余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,452,422.60 | | | 6,686,728.47 | 132,650,021.71 | -622,137,784.43 | 1,301,251,388.35 |

| 项目 | 2019 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、上年年末余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,452,458.89 | | | 5,012,607.55 | 132,650,021.71 | -259,846,634.84 | 1,661,868,453.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,452,458.89 | | | 5,012,607.55 | 132,650,021.71 | -259,846,634.84 | 1,661,868,453.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 2,081,237.29 | | -536,153,301.12 | -534,072,063.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -536,153,301.12 | -536,153,301.12 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 2,081,237.29 | | | 2,081,237.29 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 14,575,526.54 | | | 14,575,526.54 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 12,494,289.25 | | | 12,494,289.25 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 521,600,000.00 | | | | 1,262,452,458.89 | | | 7,093,844.84 | 132,650,021.71 | -795,999,935.96 | 1,127,796,389.48 |

法定代表人：陈胜前 主管会计工作负责人：陈胜前 会计机构负责人：秦红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽六国化工股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 44 号文和安徽省体改委皖体改函[2000]96 号文的批准,通过发起设立方式组建的股份有限公司。

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

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

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

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

公司经营范围:化肥(含氮肥、磷肥、钾肥)、肥料(含复合肥料、复混肥料、水溶肥料、掺混肥料、缓控释肥料、生物肥料及有机肥料)、化学制品(含精制磷酸、磷酸盐、车用尿素、磷酸脲、碘及碘盐、氢氧化镁、日用化学产品)、化学原料(含无水氢氟酸、无机盐、无机酸、无机碱、聚酰胺-6 切片)、土壤调理剂、微生物菌剂、磷石膏、矿渣的生产、加工和销售及网上销售,煤炭、矿石、棉花、农业机械的销售及网上销售,自产产品的出口,公司所需的机械设备、零配件、原辅材料、仪器仪表及技术的进出口业务,土地租赁、不动产租赁、技术咨询服务业务,硫酸、盐酸、氢氟酸、氢氧化钠溶液、甲醇、硝酸、农药(限许可证所列项目)、农作物种子(不再分装的包装种子)的批发,粮食收购、在厂区范围内销售本企业生产的磷酸、氟硅酸、合成氨、氨溶液(含氨 20%)、食品级液体二氧化碳;道路货物运输、货物运输代理、货物搬运、装卸服务、仓储服务;内河普通货物运输、水路货物运输代理;流程设备及工艺管线安装、维修,非标设备制作业务;化工工程的勘测、咨询、设计、监理及工程总承包。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司注册地址:安徽省铜陵市铜港路。

法定代表人:陈胜前。

财务报告批准报出日:本财务报表于 2021 年 3 月 18 日经公司董事会决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1)本公司本期纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 持股比例% | |
|----|------------------|-------|--------|----|
| | | | 直接 | 间接 |
| 1 | 湖北六国化工股份有限公司 | 湖北六国 | 51.00 | |
| 2 | 安徽中元化肥股份有限公司 | 中元化肥 | 60.00 | |
| 3 | 铜陵国星化工有限责任公司 | 国星化工 | 70.00 | |
| 4 | 铜陵鑫克精细化工有限责任公司 | 鑫克化工 | 60.00 | |
| 5 | 安徽省颍上鑫泰化工有限责任公司 | 鑫泰化工 | 55.00 | |
| 6 | 安徽国泰化工有限公司 | 国泰化工 | 100.00 | |
| 7 | 吉林六国农业科技发展有限责任公司 | 吉林六国 | 100.00 | |

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2)本公司本期合并财务报表范围变化

本报告期内减少子公司：

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 报告期间 | 未纳入合并范围原因 |
|----|------------|-------|---------|-----------|
| 1 | 铜陵嘉合科技有限公司 | 嘉合科技 | 2020 年度 | 转让股权 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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)披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)同一控制下的企业合并

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

(2)非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并

资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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

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

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

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

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

(5)特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1)共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2)合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1)外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2)资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

(3)外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

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

- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

(5) 金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收其他客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方

其他应收款组合 4 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

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

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

B 债权投资、其他债权投资

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

② 具有较低的信用风险

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

③ 信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④ 已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤ 预期信用损失准备的列报

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

减该金融资产的账面价值。

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6)金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7)金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8)金融工具公允价值的确定方法

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

债所需支付的价格。

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

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、10

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

见附注五、10

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见附注五、10

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

见附注五、10

15. 存货

√适用 □不适用

(1)存货的分类:

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生

产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、周转材料等。

(2)发出存货的计价方法：发出按加权平均法计价。

(3)存货的盘存制度：采用永续盘存制。

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

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

合同资产资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；

(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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

(1)持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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；

出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

可收回金额。

(3) 列报

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

18. 债权投资**(1). 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**(1). 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**(1). 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

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(2) 初始投资成本确定

□企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

□成本法

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

□权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期

损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|------|------------|
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-12 | 5.00 | 31.67-7.92 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10-14 | 5.00 | 9.50-6.79 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5.00 | 4.75-2.38 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条

件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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

(2)借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

□ 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

短期带薪缺勤

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

短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等

做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整；

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值；

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益；

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债；

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

以下收入会计政策适用于2020年度以前**(1)销售商品收入**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品的具体确认方法：

- ①客户买断的情况下，公司在产品出库、客户验收后确认收入。
- ②驻点直销的情况下，公司依据经销商销售数量，按照约定的价格确认收入。
- ③国外销售的情况下，以出口货物报关日期为出口货物销售收入的实现时间，按合同约定的金额确认销售收入。

(2)提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1)政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

□本公司能够满足政府补助所附条件；

□本公司能够收到政府补助。

(2)政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3)政府补助的会计处理

□与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

□与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

□政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

□政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

② 直接计入所有者权益的项目

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

③ 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

安全生产费用

(1) 本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号）以及安徽省安全生产监督管理局关于认真学习贯彻《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（皖安监法函[2008]176 号）的有关规定，按照下述方法提取安全费用。

危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全风险专项储备基金，安徽省专项储备具体计提标准如下：

- ①营业收入不超过 1,000 万元的，按照 5%提取；
- ②营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.5%提取；
- ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1%提取；
- ④营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

安徽省以外的子公司执行《企业安全生产费用提取与使用管理办法》和其所在地区相关安全费用提取标准，具体计提标准如下：

- ①营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4%提取；
- ②营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；
- ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- ④营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

(2) 提取的安全生产费用计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。提取的安全生产费用按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------------------|
| 详见下文 | | 详见下文 |

其他说明：

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、38。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|----|-------------|-----------|-----|
|----|-------------|-----------|-----|

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 430,430,338.13 | 430,430,338.13 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 35,866,827.79 | 35,866,827.79 | |
| 应收款项融资 | 47,636,927.74 | 47,636,927.74 | |
| 预付款项 | 128,170,639.53 | 128,170,639.53 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,600,373.51 | 9,600,373.51 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 690,853,516.74 | 690,853,516.74 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 230,109,158.54 | 230,109,158.54 | |
| 流动资产合计 | 1,572,667,781.98 | 1,572,667,781.98 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 9,023,440.81 | 9,023,440.81 | |
| 其他权益工具投资 | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,627,574,863.74 | 2,627,574,863.74 | |
| 在建工程 | 77,472,453.66 | 77,472,453.66 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 299,151,705.95 | 299,151,705.95 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,310,528.50 | 2,310,528.50 | |
| 递延所得税资产 | 65,894.86 | 65,894.86 | |
| 其他非流动资产 | 7,474,580.99 | 7,474,580.99 | |
| 非流动资产合计 | 3,053,973,468.51 | 3,053,973,468.51 | |
| 资产总计 | 4,626,641,250.49 | 4,626,641,250.49 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,199,055,939.06 | 1,199,055,939.06 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 430,600,000.00 | 430,600,000.00 | |
| 应付账款 | 651,951,244.24 | 651,951,244.24 | |
| 预收款项 | 497,202,450.47 | | -497,202,450.47 |
| 合同负债 | | 455,716,027.93 | 455,716,027.93 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 32,852,685.36 | 32,852,685.36 | |
| 应交税费 | 9,134,907.53 | 9,134,907.53 | |
| 其他应付款 | 67,457,660.92 | 67,457,660.92 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 166,913,902.49 | 166,913,902.49 | |
| 其他流动负债 | | 41,486,422.54 | 41,486,422.54 |
| 流动负债合计 | 3,055,168,790.07 | 3,055,168,790.07 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 248,515,000.00 | 248,515,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 43,365,335.53 | 43,365,335.53 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 7,741,800.00 | 7,741,800.00 | |
| 递延收益 | 136,363,440.42 | 136,363,440.42 | |
| 递延所得税负债 | 9,959,731.52 | 9,959,731.52 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 445,945,307.47 | 445,945,307.47 | |
| 负债合计 | 3,501,114,097.54 | 3,501,114,097.54 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 521,600,000.00 | 521,600,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,262,676,998.46 | 1,262,676,998.46 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 16,607,426.05 | 16,607,426.05 | |
| 盈余公积 | 135,040,899.29 | 135,040,899.29 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -760,018,442.59 | -760,018,442.59 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东 | 1,175,906,881.21 | 1,175,906,881.21 | |

| | | | |
|---------------------|------------------|------------------|--|
| 权益) 合计 | | | |
| 少数股东权益 | -50,379,728.26 | -50,379,728.26 | |
| 所有者权益 (或股东权益) 合计 | 1,125,527,152.95 | 1,125,527,152.95 | |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | 4,626,641,250.49 | 4,626,641,250.49 | |

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

于 2020 年 1 月 1 日, 本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债, 并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 209,580,326.56 | 209,580,326.56 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 57,008,813.34 | 57,008,813.34 | |
| 应收款项融资 | 23,037,645.06 | 23,037,645.06 | |
| 预付款项 | 209,366,764.86 | 209,366,764.86 | |
| 其他应收款 | 217,588,406.00 | 217,588,406.00 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 437,567,204.45 | 437,567,204.45 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 83,780,880.28 | 83,780,880.28 | |
| 流动资产合计 | 1,237,930,040.55 | 1,237,930,040.55 | |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 323,287,990.72 | 323,287,990.72 | |
| 其他权益工具投资 | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,315,924,971.90 | 1,315,924,971.90 | |
| 在建工程 | 69,432,277.20 | 69,432,277.20 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 134,491,649.19 | 134,491,649.19 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,356,249.96 | 1,356,249.96 | |
| 递延所得税资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,875,393,138.97 | 1,875,393,138.97 | |
| 资产总计 | 3,113,323,179.52 | 3,113,323,179.52 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 767,759,648.25 | 767,759,648.25 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 208,600,000.00 | 208,600,000.00 | |
| 应付账款 | 240,749,168.04 | 240,749,168.04 | |
| 预收款项 | 434,414,993.62 | | -434,414,993.62 |
| 合同负债 | | 398,523,848.82 | 398,523,848.82 |
| 应付职工薪酬 | 12,461,306.63 | 12,461,306.63 | |
| 应交税费 | 3,078,981.45 | 3,078,981.45 | |
| 其他应付款 | 28,306,628.90 | 28,306,628.90 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,072,569.44 | 50,072,569.44 | |
| 其他流动负债 | | 35,891,144.80 | 35,891,144.80 |
| 流动负债合计 | 1,745,443,296.33 | 1,745,443,296.33 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 175,741,800.00 | 175,741,800.00 | |
| 递延收益 | 64,341,693.71 | 64,341,693.71 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 240,083,493.71 | 240,083,493.71 | |
| 负债合计 | 1,985,526,790.04 | 1,985,526,790.04 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 521,600,000.00 | 521,600,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,262,452,458.89 | 1,262,452,458.89 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 7,093,844.84 | 7,093,844.84 | |
| 盈余公积 | 132,650,021.71 | 132,650,021.71 | |
| 未分配利润 | -795,999,935.96 | -795,999,935.96 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,127,796,389.48 | 1,127,796,389.48 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,113,323,179.52 | 3,113,323,179.52 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

(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

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|-------------|
| 增值税 | 商品销售收入 | 5、6、9、10、13 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 5、7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 2 |
| 房产税 | 房产余值 | 1.2 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|--------------|----------|
| 安徽六国化工股份有限公司 | 15.00 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的《关于公布安徽省2020年第一批高新技术企业认定名单的通知》(皖科高(2020)35号)，本公司被认定为安徽省高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》(证书编号GR202034001839)。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2020年1月1日至2022年12月31日三年内执行15%的所得税税率。

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 | 207,235.15 | 165,270.96 |
| 银行存款 | 254,936,889.28 | 316,333,308.78 |
| 其他货币资金 | 294,811,569.98 | 113,931,758.39 |
| 合计 | 549,955,694.41 | 430,430,338.13 |

| | | |
|-------------------|--|--|
| 其中：存放在境外的 款项总额 | | |
|-------------------|--|--|

其他说明

其他货币资金期末余额 294,811,569.98 元系银行承兑汇票、信用证等保证金。除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | 1,358,500.00 | |
| 合计 | 1,358,500.00 | |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 726,957,959.96 | |
| 商业承兑票据 | | 1,430,000.00 |
| 合计 | 726,957,959.96 | 1,430,000.00 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|--------------|
| 商业承兑票据 | |
| 银行承兑汇票 | 4,400,000.00 |
| 合计 | 4,400,000.00 |

(5). 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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|----|--------|----|----------|----|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | | | | | | | | | | |
| 组合 2 | 1,430,000.00 | 100 | 71,500.00 | 5.00 | 1,358,500.00 | | | | | |
| 合计 | 1,430,000.00 | / | 71,500.00 | / | 1,358,500.00 | | / | | / | |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|-----------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,430,000.00 | 71,500.00 | 5.00 |
| 合计 | 1,430,000.00 | 71,500.00 | 5.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 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 | |
| 商业承兑汇票 | | 71,500.00 | | | 71,500.00 |
| 合计 | | 71,500.00 | | | 71,500.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(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 | 29,622,597.89 |
| 1 年以内小计 | 29,622,597.89 |
| 1 至 2 年 | 27,910,606.45 |
| 2 至 3 年 | 12,906,657.10 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 8,984,983.12 |
| 4 至 5 年 | 8,966,323.96 |
| 5 年以上 | 11,700,050.99 |
| 合计 | 100,091,219.51 |

(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 | 56,668,022.46 | 56.62 | 56,668,022.46 | 100 | | 58,002,027.67 | 59.94 | 58,002,027.67 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 43,423,197.05 | 43.38 | 4,473,009.68 | 10.30 | 38,950,187.37 | 38,772,420.76 | 40.06 | 2,905,592.97 | 7.49 | 35,866,827.79 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 2 | 43,423,197.05 | 43.38 | 4,473,009.68 | 10.30 | 38,950,187.37 | 38,772,420.76 | 40.06 | 2,905,592.97 | 7.49 | 35,866,827.79 |
| 合计 | 100,091,219.51 | / | 61,141,032.14 | / | 38,950,187.37 | 96,774,448.43 | / | 60,907,620.64 | / | 35,866,827.79 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------------|---------------|---------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 安阳市豫北农业生产资料有限责任公司 | 11,071,991.33 | 11,071,991.33 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 六国易农科技股份有限公司 | 5,696,969.80 | 5,696,969.80 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 蚌埠富施利农化有限公司 | 3,119,184.47 | 3,119,184.47 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 永城市富源益农农资有限公司 | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 潍坊市志军化肥销售有限公司 | 3,096,710.41 | 3,096,710.41 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 吉林省晟隆肥业有限公司 | 2,964,911.15 | 2,964,911.15 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 铜陵市铜官山化工公司 | 2,964,343.22 | 2,964,343.22 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 尚志市农友农资有限公司 | 2,849,009.71 | 2,849,009.71 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 山东东明益丰农资有限公司 | 2,569,480.04 | 2,569,480.04 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 富裕县金陵供销贸易有限责任公司 | 2,498,722.15 | 2,498,722.15 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 保定鑫农肥业有限公司 | 1,812,859.36 | 1,812,859.36 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 衡水凯翔化肥有限公司 | 1,809,503.73 | 1,809,503.73 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 乐亭县城关鑫民农技推广站 | 1,211,901.20 | 1,211,901.20 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 湖南沅江市永兴农资经营部 | 1,167,313.86 | 1,167,313.86 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| ABU HABI FERTILIZER | 1,096,183.20 | 1,096,183.20 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 夏邑县农业生产资料有限公司利民批发部 | 1,031,932.83 | 1,031,932.83 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 其他客户 | 8,607,006.00 | 8,607,006.00 | 100% | 预计无法收回, 全额计提 |
| 合计 | 56,668,022.46 | 56,668,022.46 | 100% | |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 29,617,297.89 | 1,480,864.89 | 5.00 |
| 1-2 年 | 7,948,463.06 | 794,846.31 | 10.00 |
| 2-3 年 | 4,271,683.63 | 1,281,505.09 | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,312,752.74 | 656,376.37 | 50.00 |
| 4-5 年 | 67,913.53 | 54,330.82 | 80.00 |
| 5 年以上 | 205,086.20 | 205,086.20 | 100.00 |
| 合计 | 43,423,197.05 | 4,473,009.68 | 10.30 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 60,907,620.64 | 2,984,893.71 | 1,511,795.41 | 1,239,686.80 | | 61,141,032.14 |
| 合计 | 60,907,620.64 | 2,984,893.71 | 1,511,795.41 | 1,239,686.80 | | 61,141,032.14 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,239,686.80 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|--------------|--------------------|---------|-------------|
| 江西六国化工有限责任公司 | 货款 | 1,239,686.80 | 对方企业破产，依据法院民事裁定书核销 | 内部审批 | 是 |
| 合计 | / | 1,239,686.80 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|------|---------------|----------------|---------------|
| 第一名 | 11,071,991.33 | 11.06 | 11,071,991.33 |
| 第二名 | 6,877,740.68 | 6.87 | 1,035,549.31 |
| 第三名 | 6,624,981.04 | 6.62 | 331,249.05 |
| 第四名 | 5,696,969.80 | 5.69 | 5,696,969.80 |
| 第五名 | 4,400,000.00 | 4.40 | 4,400,000.00 |
| 合计 | 34,671,682.85 | 34.64 | 22,535,759.49 |

(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 | 58,914,925.44 | 47,636,927.74 |
| 合计 | 58,914,925.44 | 47,636,927.74 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|-----------|------------------|----------|------|----|
| | 计提减值准备的基础 | 计提比例 (%) | 减值准备 | 备注 |
| 按单项计提减值准备 | - | | | |
| 按组合计提减值准备 | 58,914,925.44 | | | |
| 1.组合 1 | 58,914,925.44 | | | |
| 合计 | 58,914,925.44 | | | |

其他说明:

√适用 □不适用

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

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 173,935,567.44 | 83.85 | 84,361,807.21 | 65.81 |
| 1 至 2 年 | 2,241,070.26 | 1.08 | 1,096,939.83 | 0.86 |
| 2 至 3 年 | 536,529.56 | 0.26 | 303,347.96 | 0.24 |
| 3 年以上 | 30,727,043.46 | 14.81 | 42,408,544.53 | 33.09 |
| | | | | |
| 合计 | 207,440,210.72 | 100.00 | 128,170,639.53 | 100 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司账龄超过 1 年的预付款项主要系预付的材料款尚未到货所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 2020 年 12 月 31 日余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------------|--------------------|
| 第一名 | 31,157,689.40 | 15.02 |
| 第二名 | 30,217,306.62 | 14.57 |
| 第三名 | 28,080,092.10 | 13.54 |
| 第四名 | 22,805,908.15 | 10.99 |
| 第五名 | 16,901,266.24 | 8.15 |
| 合计 | 129,162,262.51 | 62.26 |

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末余额较期初增加 61.85%，主要系期末预付材料款增加所致。

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 | 3,679,749.06 | 9,600,373.51 |
| 合计 | 3,679,749.06 | 9,600,373.51 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 2,052,165.68 |
| 1 年以内小计 | 2,052,165.68 |
| 1 至 2 年 | 867,956.57 |
| 2 至 3 年 | 136,268.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 1,517,208.36 |
| 4 至 5 年 | 475,194.87 |
| 5 年以上 | 22,009,501.20 |
| 合计 | 27,058,294.68 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 往来单位款 | 24,184,757.99 | 681,276,053.18 |
| 员工借款及备用金 | 1,931,923.51 | 2,144,062.81 |
| 保证金 | 638,762.00 | 1,029,920.00 |
| 其他 | 302,851.18 | 256,960.47 |
| 合计 | 27,058,294.68 | 684,706,996.46 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 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 | 23,341,199.47 | | 651,765,423.48 | 675,106,622.95 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 额 | | | | |
| 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 | 43,943.25 | | | 43,943.25 |
| 本期转回 | | | 9,347,932.15 | 9,347,932.15 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 642,417,491.33 | 642,417,491.33 |
| 其他变动 | 6,597.10 | | | 6,597.10 |
| 2020年12月31日余额 | 23,378,545.62 | | 0.00 | 23,378,545.62 |

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

本期其他应收款坏账准备转回及核销系江西省贵溪市人民法院已裁定江西六国破产，并裁定认可江西六国破产财产分配方案，公司根据法院判决及资金回收情况将剩余应收款及坏账准备予以核销；其他应收款坏账准备其他减少系本期公司将子公司嘉和科技 100% 股权转让至铜化集团所致。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|----------------|-----------|--------------|----------------|----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 675,106,622.95 | 43,943.25 | 9,347,932.15 | 642,417,491.33 | 6,597.10 | 23,378,545.62 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 675,106,622.95 | 43,943.25 | 9,347,932.15 | 642,417,491.33 | 6,597.10 | 23,378,545.62 |

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 |
|--------------|--------------|------|
| 江西六国化工有限责任公司 | 9,347,932.15 | |
| 合计 | 9,347,932.15 | / |

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|----------------|
| 实际核销的其他应收款 | 642,417,491.33 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|---------|----------------|--------------------|---------|-------------|
| 江西六国化工有限责任公司 | 往来款 | 642,417,491.33 | 对方企业破产，依据法院民事裁定书核销 | 内部审批 | 是 |
| 合计 | / | 642,417,491.33 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

本期其他应收款坏账准备转回及核销系江西省贵溪市人民法院已裁定江西六国破产，并裁定认可江西六国破产财产分配方案，公司根据法院判决及资金回收情况将剩余应收款及坏账准备予以核销；

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|---------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 往来单位款 | 20,977,014.28 | 4 年以上 | 77.53 | 20,926,782.60 |
| 第二名 | 往来单位款 | 1,454,011.35 | 3 至 4 年 | 5.37 | 727,005.68 |
| 第三名 | 往来单位款 | 500,831.22 | 5 年以上 | 1.85 | 500,831.22 |
| 第四名 | 往来单位款 | 369,945.26 | 5 年以上 | 1.37 | 369,945.26 |
| 第五名 | 保证金 | 363,532.00 | 1 年以内 | 1.34 | 18,176.60 |
| 合计 | / | 23,665,334.11 | / | 87.46 | 22,542,741.36 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末余额较期初减少 96.05%，主要系江西六国破产清算结束、对其应收款予以核销所致。

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 345,452,515.91 | 3,553,545.02 | 341,898,970.89 | 231,149,179.43 | 8,081,516.59 | 223,067,662.84 |
| 在产品 | 12,598,812.97 | | 12,598,812.97 | 16,525,408.79 | 224,921.83 | 16,300,486.96 |
| 库存商品 | 339,845,558.19 | 13,608,953.34 | 326,236,604.85 | 441,308,099.18 | 15,327,374.82 | 425,980,724.36 |
| 周转材料 | 5,406,462.56 | | 5,406,462.56 | 8,839,951.73 | | 8,839,951.73 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 发出商品 | 28,262,374.93 | 1,144,639.46 | 27,117,735.47 | 16,913,147.16 | 248,456.31 | 16,664,690.85 |
| | | | | | | |
| 合计 | 731,565,724.56 | 18,307,137.82 | 713,258,586.74 | 714,735,786.29 | 23,882,269.55 | 690,853,516.74 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|---------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 8,081,516.59 | | | 4,527,971.57 | | 3,553,545.02 |
| 在产品 | 224,921.83 | | | 224,921.83 | | |
| 库存商品 | 15,327,374.82 | 14,235,331.54 | | 15,199,406.82 | 754,346.20 | 13,608,953.34 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 发出商品 | 248,456.31 | 1,002,507.50 | | 106,324.35 | | 1,144,639.46 |
| 合计 | 23,882,269.55 | 15,237,839.04 | | 20,058,624.57 | 754,346.20 | 18,307,137.82 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司本期存货跌价准备其他减少系公司转让嘉合科技100%股权、本公司不再合并其报表所致。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 增值税借方余额重分类 | 177,657,437.13 | 230,086,688.29 |
| 预交企业所得税 | | 22,470.25 |
| 合计 | 177,657,437.13 | 230,109,158.54 |

13、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

本期减值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

其他说明

适用 不适用

14、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

本期减值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

其他说明：

适用 不适用**15、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

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**(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**16、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|--------|------|--------------|----------|--------|--------------|--------|----|--------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 铜陵市绿阳建材有限责任公司 | | | | | | | | | | | 3,912,761.79 |
| 铜陵六国威立雅水务有限责任公司 | 9,023,440.81 | | | 1,633,716.34 | | | 2,289,492.18 | | | 8,367,664.97 | |
| 六国易农科技股份有限公司 | | | | | | | | | | | 3,301,507.36 |
| 小计 | 9,023,440.81 | | | 1,633,716.34 | | | 2,289,492.18 | | | 8,367,664.97 | 7,214,269.15 |
| 合计 | 9,023,440.81 | | | 1,633,716.34 | | | 2,289,492.18 | | | 8,367,664.97 | 7,214,269.15 |

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 宜昌明珠磷化工业有限公司（以下简称宜昌明珠） | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 |
| 合计 | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,376,847,787.95 | 2,627,574,863.74 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,376,847,787.95 | 2,627,574,863.74 |

其他说明：

适用 不适用

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 | 机器设备 | 运输工具 | 专用设备 | 通用设备 | 合计 |
|------------|------------------|------|------|------------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,756,234,672.10 | | | 1,852,635,203.72 | 1,481,705,309.53 | 5,090,575,185.35 |
| 2. 本期增加金额 | 46,225,176.50 | | | 56,674,139.63 | 31,994,595.05 | 134,893,911.18 |
| (1) 购置 | 624,996.78 | | | 14,346,688.96 | 3,467,187.54 | 18,438,873.28 |
| (2) 在建工程转入 | 45,600,179.72 | | | 42,327,450.67 | 28,527,407.51 | 116,455,037.90 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 61,948,364.61 | | | 151,739,640.67 | 26,042,197.26 | 239,730,202.54 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|------------------|------------------|------------------|
| (1) 处置 或报废 | 284,431.73 | | | | 454,584.00 | 739,015.73 |
| (2) 转让子 公司 | 60,512,588.35 | | | 151,739,640.67 | 25,587,613.26 | 237,839,842.28 |
| 33) 其他 | 1,151,344.53 | | | | | 1,151,344.53 |
| 4. 期末余额 | 1,740,511,483.99 | | | 1,757,569,702.68 | 1,487,657,707.32 | 4,985,738,893.99 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 462,478,369.52 | | | 874,417,320.16 | 910,569,801.77 | 2,247,465,491.45 |
| 2. 本期增加 金额 | 59,436,772.61 | | | 109,365,916.22 | 107,331,276.21 | 276,133,965.04 |
| (1) 计提 | 59,436,772.61 | | | 109,365,916.22 | 107,331,276.21 | 276,133,965.04 |
| 3. 本期减少 金额 | 4,958,462.60 | | | 10,809,400.28 | 2,432,441.38 | 18,200,304.26 |
| (1) 处置 或报废 | 19,666.48 | | | | 431,519.64 | 451,186.12 |
| 22) 转 让 子公司 | 4,729,193.86 | | | 10,809,400.28 | 2,000,921.74 | 17,539,515.88 |
| 33) 其他 | 209,602.26 | | | | | 209,602.26 |
| 4. 期末余额 | 516,956,679.53 | | | 972,973,836.10 | 1,015,468,636.60 | 2,505,399,152.23 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 105,030,066.96 | | | 100,138,332.59 | 10,366,430.61 | 215,534,830.16 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | 28,801,477.32 | | | 73,110,968.94 | 10,130,430.09 | 112,042,876.35 |
| (1) 处置 或报废 | | | | | | |
| 2) 转 让 子公司 (| 28,801,477.32 | | | 73,110,968.94 | 10,130,430.09 | 112,042,876.35 |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 76,228,589.64 | | | 27,027,363.65 | 236,000.52 | 103,491,953.81 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 1,147,326,214.82 | | | 757,568,502.93 | 471,953,070.20 | 2,376,847,787.95 |
| 2. 期初账面 价值 | 1,188,726,235.62 | | | 878,079,550.97 | 560,769,077.15 | 2,627,574,863.74 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|----------------|------------|
| 本公司生产经营性用房 | 246,637,198.84 | 正在办理 |
| 鑫克化工生产经营性用房 | 6,921,568.92 | 正在办理 |
| 国星化工生产经营性用房 | 22,429,400.94 | 租赁本公司土地 |
| 中元化肥生产经营性用房 | 14,249,483.17 | 正在办理 |

其他说明：

√适用 □不适用

期末固定资产抵押担保情况详见本附注七、80。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、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 | 70,543,030.05 | 77,472,453.66 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 70,543,030.05 | 77,472,453.66 |

其他说明：

□适用 √不适用

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 |
| 磷石膏净化处理 | 15,307,133.58 | | 15,307,133.58 | | | |
| 渣场磷石膏车间化改造项目 | 10,464,859.57 | | 10,464,859.57 | | | |
| 尿素产品多元化技术改造项目 | 4,759,452.27 | | 4,759,452.27 | 1,076,929.55 | | 1,076,929.55 |
| 液氨罐区消防水技改 | 3,871,108.31 | | 3,871,108.31 | | | |
| 低温甲醇洗电机驱动改为透平机驱动 | 2,118,026.75 | | 2,118,026.75 | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 六国-杉数科技 AI+BI 赋能 ERP 系统产销协同项目 | 2,009,865.45 | | 2,009,865.45 | | | |
| 121#磷铵装置节能减排技术开发项目 | 1,547,435.93 | | 1,547,435.93 | | | |
| 复合肥生产质量改进项目 | 1,077,700.43 | | 1,077,700.43 | | | |
| 锅炉超低排放项目 | | | | 20,636,145.22 | | 20,636,145.22 |
| 六国化工磷矿堆场车间化改造项目 | | | | 13,265,840.93 | | 13,265,840.93 |
| 六国化工环保整治提升改造项目 | 8,751,436.70 | | 8,751,436.70 | 6,398,573.76 | | 6,398,573.76 |
| 环境工业大脑项目 | 4,692,291.24 | | 4,692,291.24 | 3,619,088.73 | | 3,619,088.73 |
| 氮肥厂液氨充装站建设项目 | | | | 3,119,934.38 | | 3,119,934.38 |
| V3511/A 罐改为 316L 材质项目 | | | | 2,498,036.37 | | 2,498,036.37 |
| E3202A 冰机水冷器项目 | | | | 2,491,378.76 | | 2,491,378.76 |
| 初期雨水收集池项目 | | | | 2,271,929.35 | | 2,271,929.35 |
| 装置区工艺绿色化改造项目 | | | | 1,711,471.49 | | 1,711,471.49 |
| 复合肥除尘系统改造项目 | | | | 1,613,132.19 | | 1,613,132.19 |
| DCS 系统扩容项目 | | | | 1,415,929.28 | | 1,415,929.28 |
| 其他零星工程 | 15,943,719.82 | | 15,943,719.82 | 17,354,063.65 | | 17,354,063.65 |
| 合计 | 70,543,030.05 | | 70,543,030.05 | 77,472,453.66 | | 77,472,453.66 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 锅炉超低排放项目 | 29,000,000.00 | 20,636,145.22 | 8,242,230.46 | 28,878,375.68 | | | 99.58 | 100 | | | | 自筹 |
| 121#磷铵装置节能减排技术开发项目 | 19,920,000.00 | | 1,547,435.93 | | | 1,547,435.93 | 7.77 | 8 | | | | 自筹 |
| 磷石膏净化处理 | 22,000,000.00 | | 15,307,133.58 | | | 15,307,133.58 | 69.58 | 70 | | | | 自筹 |
| 渣场磷石膏车间化改造项目 | 100,000,000.00 | | 10,464,859.57 | | | 10,464,859.57 | 10.46 | 10 | | | | 自筹 |
| 氨化北库房改造项目 | 14,200,000.00 | | 14,188,094.97 | 14,188,094.97 | | | 99.92 | 100 | | | | 自筹 |
| 液氨充装站建设项目 | 5,400,000.00 | 3,119,934.38 | 2,244,859.92 | 5,364,794.30 | | | 99.35 | 100 | | | | 自筹 |
| 磷矿堆场车间化改造项目 | 15,500,000.00 | 13,265,840.93 | 1,960,242.89 | 15,226,083.82 | | | 98.23 | 100 | | | | 自筹 |
| 复合肥除尘系统改造项目 | 2,700,000.00 | 1,613,132.19 | 1,021,757.76 | 2,634,889.95 | | | 97.59 | 100 | | | | 自筹 |
| 合计 | 208,720,000.00 | 38,635,052.72 | 54,976,615.08 | 66,292,238.72 | | 27,319,429.08 | / | / | | | / | / |

(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

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|-----------|----------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 366,257,328.32 | | | 12,857,387.64 | 379,114,715.96 |
| 2.本期增加金额 | | | | 2,792,952.62 | 2,792,952.62 |
| (1)购置 | | | | 2,792,952.62 | 2,792,952.62 |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| (4)在建工程转入 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 27,575,757.19 | | | | 27,575,757.19 |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)转让子公司 | 22,152,000.00 | | | | 22,152,000.00 |
| (3)其他 | 5,423,757.19 | | | | 5,423,757.19 |
| 4.期末余额 | 338,681,571.13 | | | 15,650,340.26 | 354,331,911.39 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 51,057,615.78 | | | 3,646,986.23 | 54,704,602.01 |
| 2.本期增加金额 | 6,839,825.76 | | | 1,434,374.01 | 8,274,199.77 |
| (1)计提 | 6,839,825.76 | | | 1,434,374.01 | 8,274,199.77 |
| 3.本期减少金额 | 1,612,562.26 | | | | 1,612,562.26 |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)转让子公司 | 1,402,960.00 | | | | 1,402,960.00 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|---------------|----------------|
| 3) 其他 | 209,602.26 | | | | 209,602.26 |
| 4. 期末余额 | 56,284,879.28 | | | 5,081,360.24 | 61,366,239.52 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 25,258,408.00 | | | | 25,258,408.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 25,258,408.00 | | | | 25,258,408.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 257,138,283.85 | | | 10,568,980.02 | 267,707,263.87 |
| 2. 期初账面价值 | 289,941,304.54 | | | 9,210,401.41 | 299,151,705.95 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末无形资产抵押情况详见本附注七、81。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 湖北六国 | 4,449,698.06 | | | | | 4,449,698.06 |
| 鑫泰化工 | 11,482,510.91 | | | | | 11,482,510.91 |
| 合计 | 15,932,208.97 | | | | | 15,932,208.97 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 湖北六国 | 4,449,698.06 | | | | | 4,449,698.06 |
| 鑫泰化工 | 11,482,510.91 | | | | | 11,482,510.91 |
| 合计 | 15,932,208.97 | | | | | 15,932,208.97 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 租赁费 | 1,356,249.96 | | 75,000.00 | | 1,281,249.96 |
| 装修费 | 730,320.21 | | 353,047.06 | | 377,273.15 |
| 服务费 | 223,958.33 | | 62,500.00 | | 161,458.33 |
| 合计 | 2,310,528.50 | | 490,547.06 | | 1,819,981.44 |

29、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 | 83,225.02 | 20,806.26 | 81,573.95 | 20,393.49 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 信用减值准备 | 1,130,431.96 | 282,607.99 | 182,005.47 | 45,501.37 |
| 合计 | 1,213,656.98 | 303,414.25 | 263,579.42 | 65,894.86 |

(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 | 38,832,469.04 | 9,708,117.26 | 39,838,926.07 | 9,959,731.52 |
| 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 | | | | |
| 合计 | 38,832,469.04 | 9,708,117.26 | 39,838,926.07 | 9,959,731.52 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付土地及设备工程款 | 2,417,322.50 | | 2,417,322.50 | 7,474,580.99 | | 7,474,580.99 |
| 其他长期资产 | 6,155,897.20 | | 6,155,897.20 | | | |
| 合计 | 8,573,219.70 | | 8,573,219.70 | 7,474,580.99 | | 7,474,580.99 |

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 64,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,252,600,000.00 | 1,114,000,000.00 |
| 信用借款 | 21,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 短期借款利息 | 1,036,047.28 | 5,055,939.06 |
| 合计 | 1,338,636,047.28 | 1,199,055,939.06 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 415,590,000.00 | 430,600,000.00 |
| 合计 | 415,590,000.00 | 430,600,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 货款 | 326,351,884.38 | 401,293,920.49 |
| 工程及设备款 | 121,818,973.83 | 164,492,614.88 |
| 运费 | 47,324,239.93 | 63,968,935.52 |
| 其他 | 27,262,254.47 | 22,195,773.35 |
| 合计 | 522,757,352.61 | 651,951,244.24 |

(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 |
|--------|---------------|-----------|
| 货款 | 3,256,692.88 | 未结算 |
| 工程及设备款 | 30,548,979.17 | 未结算 |
| 合计 | 33,805,672.05 | / |

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 422,426,689.84 | 455,716,027.93 |
| 合计 | 422,426,689.84 | 455,716,027.93 |

(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

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,595,299.85 | 314,060,982.25 | 282,304,216.67 | 54,352,065.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10,257,385.51 | 13,235,048.02 | 12,397,357.16 | 11,095,076.37 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 32,852,685.36 | 327,296,030.27 | 294,701,573.83 | 65,447,141.80 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,643,895.18 | 258,854,338.37 | 237,149,943.21 | 40,348,290.34 |
| 二、职工福利费 | | 16,883,952.92 | 16,883,952.92 | |
| 三、社会保险费 | 414.48 | 21,847,332.51 | 12,474,640.14 | 9,373,106.85 |
| 其中：医疗保险费 | | 20,267,266.91 | 11,032,318.69 | 9,234,948.22 |
| 工伤保险费 | | 1,525,549.49 | 1,426,251.29 | 99,298.20 |
| 生育保险费 | 414.48 | 54,516.11 | 16,070.16 | 38,860.43 |
| 四、住房公积金 | 1,122,320.00 | 12,292,467.35 | 12,397,136.35 | 1,017,651.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,828,670.19 | 4,182,891.10 | 3,398,544.05 | 3,613,017.24 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 22,595,299.85 | 314,060,982.25 | 282,304,216.67 | 54,352,065.43 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 9,605,656.10 | 12,773,657.91 | 12,085,374.74 | 10,293,939.27 |
| 2、失业保险费 | 651,729.41 | 461,390.11 | 311,982.42 | 801,137.10 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 10,257,385.51 | 13,235,048.02 | 12,397,357.16 | 11,095,076.37 |

其他说明:

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末余额较期初增加99.21%，主要系本期公司计提的绩效奖金增加所致。

39、 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 | 656,188.26 | |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 5,094,665.47 | 4,083,967.53 |
| 个人所得税 | 2,723,560.08 | 379,368.46 |
| 城市维护建设税 | 1,279.95 | 975.46 |
| 土地使用税 | 2,662,663.96 | 2,706,732.19 |
| 房产税 | 1,457,462.51 | 1,443,669.47 |
| 环境保护税 | 329,428.30 | 255,168.32 |
| 印花税 | 182,546.03 | 235,452.96 |
| 其他 | 51,242.10 | 29,573.14 |
| 合计 | 13,159,036.66 | 9,134,907.53 |

其他说明：

本公司应交税费期末余额较期初增加 44.05%，主要系应交个人所得税增加所致。

40、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 52,409,225.71 | 67,457,660.92 |
| 合计 | 52,409,225.71 | 67,457,660.92 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 借款 | - | 25,000,000.00 |
| 保证金 | 19,695,105.31 | 16,067,561.92 |
| 单位往来 | 22,023,888.22 | 15,203,169.04 |
| 其他 | 10,690,232.18 | 11,186,929.96 |
| 合计 | 52,409,225.71 | 67,457,660.92 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 40,198,597.22 | 90,530,051.17 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 39,540,196.96 | 76,383,851.32 |
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| 合计 | 79,738,794.18 | 166,913,902.49 |

43、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 38,419,246.85 | 41,486,422.54 |
| 商业承兑汇票贴现款 | 1,430,000.00 | |
| 合计 | 39,849,246.85 | 41,486,422.54 |

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

44、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 70,000,000.00 | 248,515,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 70,000,000.00 | 248,515,000.00 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款期末余额较期初减少 71.83%，主要系公司转让嘉合科技 100%股权、本公司不再合并其报表所致。

45、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

46、租赁负债

适用 不适用

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 3,825,138.57 | 43,365,335.53 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 3,825,138.57 | 43,365,335.53 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 融资租赁借款 | 43,365,335.53 | 3,825,138.57 |
| | | |

其他说明：

期末融资租赁借款具体情况列示如下：

| 资金提供方 | 账面余额 | 未确认融资费用 | 账面净值 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 平安国际融资租赁有限公司 | 1,525,100.00 | 17,371.68 | 1,507,728.32 |
| 中航国际融资租赁有限公司 | 44,890,115.05 | 3,032,507.84 | 41,857,607.21 |
| 合计 | 46,415,215.05 | 3,049,879.52 | 43,365,335.53 |

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 预计损失 | 7,741,800.00 | | |
| 合计 | 7,741,800.00 | | / |

50、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 | 136,363,440.42 | 53,000,000.00 | 43,595,602.31 | 145,767,838.11 | 政府补助 |
| 合计 | 136,363,440.42 | 53,000,000.00 | 43,595,602.31 | 145,767,838.11 | / |

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 |
|---|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 长江经济带绿色发展专项资金（磷石膏生态环境影响综合整治、经信局磷石膏回填项目补助、磷石膏生态治理修复项目补助） | 34,505,185.58 | 50,000,000.00 | | 21,088,915.42 | | 63,416,270.16 | 与收益相关 |
| 专项建设奖励资金 | 46,643,006.67 | | | 1,058,480.02 | 10,942,533.33 | 34,641,993.32 | 与资产相关 |
| 24 万吨磷铵项目土地税金 | 10,166,725.29 | | | 237,355.44 | | 9,929,369.85 | 与资产相关 |
| 中低品位磷矿及伴生氟资源综合利用项目 | 8,569,230.77 | | | 569,230.77 | | 8,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 建设示范项补助 | 5,680,208.33 | | | 512,500.00 | | 5,167,708.33 | 与资产相关 |
| 磷石膏堆场淋溶水汛应急水处理设施建设环保专项资金 | 4,180,700.00 | | | 172,400.00 | | 4,008,300.00 | 与资产相关 |
| 200Kt/a 食品级液态二氧化碳项目 | 4,039,333.32 | | | 584,000.00 | | 3,455,333.32 | 与资产相关 |
| 基础设施建设配套资金 | 3,306,212.00 | | | 91,416.00 | | 3,214,796.00 | 与资产相关 |
| 2010 年工业中小企业技术改造项目资金 | 3,420,000.00 | | | 456,000.00 | | 2,964,000.00 | 与资产相关 |
| 节能与生态建设专项资金 | 2,482,666.67 | | | 266,000.08 | | 2,216,666.59 | 与资产相关 |
| 工业级磷酸一铵项目资金 | 1,423,312.82 | | | 147,239.28 | | 1,276,073.54 | 与资产相关 |
| 精制磷酸盐项目 | 1,338,000.00 | | | 178,400.00 | | 1,159,600.00 | 与资产相关 |
| 当阳市经济商务和信息化局技改设备补贴款 | 1,006,940.48 | | | 73,678.58 | | 933,261.90 | 与资产相关 |
| 74%一铵项目专项资金 | 988,439.33 | | | 104,046.24 | | 884,393.09 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|-------|
| 5 万吨及 40 万吨磷酸盐项目 | 930,960.98 | | | 51,245.52 | | 879,715.46 | 与资产相关 |
| 73%磷酸一铵项目专项资金 | 966,101.51 | | | 101,694.96 | | 864,406.55 | 与资产相关 |
| 市环保局污水处理改扩建项目 | 700,000.00 | | | 100,000.00 | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 交通桥及管理用房建设资金 | 560,000.00 | | | 20,000.00 | | 540,000.00 | 与资产相关 |
| 两台 130 吨锅炉脱硝技改及配套 20 万吨/年氨水工程 | 514,285.70 | | | 57,142.86 | | 457,142.84 | 与资产相关 |
| 20kt/a 食品级磷酸工业示范装置 | 516,000.00 | | | 68,800.00 | | 447,200.00 | 与资产相关 |
| 省级制造强省资金 | 3,546,666.67 | | | 126,666.67 | 3,420,000.00 | - | 与资产相关 |
| 产业升级补助金 | - | 3,000,000.00 | | 108,108.11 | 2,891,891.89 | - | 与资产相关 |
| 其他项目 | 879,464.30 | | | 167,857.14 | | 711,607.16 | 与资产相关 |
| 合计 | 136,363,440.42 | 53,000,000.00 | | 26,341,177.09 | 17,254,425.22 | 145,767,838.11 | - |

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

53、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

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,224,340,629.73 | | | 1,224,340,629.73 |
| 其他资本公积 | 38,336,368.73 | 32,860,643.29 | | 71,197,012.02 |
| 合计 | 1,262,676,998.46 | 32,860,643.29 | | 1,295,537,641.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司将持有的子公司嘉合科技100%股权转让至母公司铜化集团，公司将股权转让对价29,763,900.00元与丧失控制权日嘉合科技账面净资产-3,096,743.29元的差额32,860,643.29确认为资本公积。

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

□适用 √不适用

57、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 16,607,426.05 | 30,298,197.05 | 33,030,677.63 | 13,874,945.47 |
| 合计 | 16,607,426.05 | 30,298,197.05 | 33,030,677.63 | 13,874,945.47 |

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 135,040,899.29 | | | 135,040,899.29 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |

| | | | |
|----|----------------|--|----------------|
| 其他 | | | |
| 合计 | 135,040,899.29 | | 135,040,899.29 |

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -760,018,442.59 | -498,002,168.83 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -760,018,442.59 | -498,002,168.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 167,983,321.71 | -262,016,273.76 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -592,035,120.88 | -760,018,442.59 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、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 | 4,439,892,117.03 | 3,830,943,706.82 | 4,090,565,753.78 | 3,777,733,312.65 |
| 其他业务 | 383,340,097.45 | 328,161,491.73 | 263,122,366.43 | 223,748,917.33 |
| 合计 | 4,823,232,214.48 | 4,159,105,198.55 | 4,353,688,120.21 | 4,001,482,229.98 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 220,941.46 | 179,972.56 |
| 教育费附加 | 190,878.49 | 117,764.82 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 5,371,673.39 | 5,929,250.40 |
| 土地使用税 | 10,629,587.94 | 14,927,596.93 |
| 车船使用税 | 23,707.09 | 30,128.86 |
| 印花税 | 1,822,150.25 | 2,047,363.00 |
| 环境保护税 | 622,503.99 | 604,996.50 |
| 水利基金 | 337,799.75 | 280,094.11 |
| 合计 | 19,219,242.36 | 24,117,167.18 |

62、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 |
|-------|---------------|----------------|
| 职工薪酬 | 57,410,104.89 | 33,824,314.37 |
| 办公差旅费 | 9,359,875.86 | 26,291,570.06 |
| 广告费 | 6,001,762.18 | 6,085,715.13 |
| 销售服务费 | 3,479,482.58 | 3,664,137.26 |
| 修理费 | 1,556,551.05 | 2,993,711.50 |
| 代理费 | 1,362,292.60 | 2,768,682.68 |
| 折旧费 | 557,978.18 | 586,010.70 |
| 运输费 | | 72,827,662.12 |
| 装卸费 | | 31,421,059.08 |
| 其他 | 8,606,349.21 | 6,424,552.65 |
| 合计 | 88,334,396.55 | 186,887,415.55 |

其他说明：

销售费用本期发生额较上期减少52.73%，主要系本公司自2020年1月1日起将原销售费用中核算的运输费、装卸费作为合同履行成本计入营业成本所致。

63、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 | 81,511,831.89 | 54,930,740.88 |
| 磷石膏生态治理费 | 49,205,577.59 | 37,654,672.39 |
| 资产折旧、摊销费 | 18,927,499.37 | 22,742,019.18 |
| 办公差旅费 | 14,010,646.32 | 14,248,348.73 |
| 咨询费 | 6,068,073.04 | 2,892,893.72 |
| 修理费 | 3,030,123.59 | 5,126,558.61 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 招待费 | 2,290,352.44 | 1,825,513.70 |
| 绿化费 | 606,353.74 | 3,391,347.41 |
| 其他 | 14,958,883.25 | 19,549,107.78 |
| 合计 | 190,609,341.23 | 162,361,202.40 |

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 材料费 | 73,779,366.45 | 73,508,438.58 |
| 职工薪酬 | 32,053,478.57 | 25,113,997.64 |
| 维修及机物料消耗费 | 8,162,758.03 | 9,559,195.76 |
| 折旧费 | 6,924,646.69 | 2,297,917.50 |
| 其他 | 9,938,266.96 | 6,528,844.73 |
| 合计 | 130,858,516.70 | 117,008,394.21 |

65、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 | 76,516,794.37 | 111,806,444.67 |
| 加：利息收入 | -5,146,423.82 | -9,054,123.78 |
| 汇兑损失 | 2,331,297.13 | 278,003.94 |
| 加：汇兑收益 | -1,227,997.95 | -63,788.29 |
| 银行手续费及其他 | 2,892,785.00 | 5,730,888.21 |
| 合计 | 75,366,454.73 | 108,697,424.75 |

其他说明：

财务费用本期发生额较上期减少30.66%主要系利息支出下降导致。

66、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 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 32,470,935.64 | 43,180,137.53 |
| 合计 | 32,470,935.64 | 43,180,137.53 |

其他说明：

政府补助具体明细详见本附注七、83 政府补助。

67、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 | 1,633,716.34 | 909,355.23 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |

| | | |
|-------------------|--------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权产生的投资收益 | | 85,136,258.05 |
| 合计 | 1,633,716.34 | 86,045,613.28 |

其他说明:

投资收益本期发生额较上期减少较多,主要系上期子公司江西六国被破产管理人接管、本公司不再合并其报表而确认处置投资收益所致。

68、净敞口套期收益

适用 不适用

69、公允价值变动收益

适用 不适用

70、信用减值损失

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | -71,500.00 | |
| 应收账款坏账损失 | -1,473,098.30 | -36,263,813.47 |
| 其他应收款坏账损失 | 9,303,988.90 | -5,211,357.44 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | 7,759,390.60 | -41,475,170.91 |

其他说明:

信用减值损失本期发生额较上期减少4,923.46万元主要系上期确认的应收账款坏账损失金额较大所致。

71、资产减值损失

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -15,237,839.04 | -23,228,371.52 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | -3,301,507.36 |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | -125,873,066.01 |
| 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 | -15,237,839.04 | -152,402,944.89 |

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少较多，主要系上期子公司嘉合科技计提的固定资产减值准备较多所致。

72、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 |
|---|---------------|---------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 15,009,340.18 | 51,310,712.68 |
| 合计 | 15,009,340.18 | 51,310,712.68 |

其他说明：

资产处置收益本期发生较上期减少较多，主要系上期子公司鑫泰化工土地及附属资产被地方政府收储产生较大收益所致。

73、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 166.47 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 14,153,535.47 | 24,332,198.37 | 14,153,535.47 |
| 罚款收入 | 147,015.14 | 155,930.83 | 147,015.14 |
| 其他 | 593,164.08 | 1,462,157.08 | 593,164.08 |
| 合计 | 14,893,714.69 | 25,950,452.75 | 14,893,714.69 |

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 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| 收购化肥厂项目政府土地补贴 | | 7,117,300.00 | 与资产相关 |
| 稳岗补贴 | 6,380,205.47 | 1,994,238.00 | 与收益相关 |
| 科信局“3+5+x”财政扶持政策资金 | 1,886,700.00 | | 与收益相关 |
| 财政局转岗培训补贴 | 1,472,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019年度铜陵市数字经济发展基金 | 1,050,000.00 | | 与收益相关 |
| 经开区管委会支持企业发展补贴 | 815,400.00 | | 与收益相关 |

| | | | |
|----------------------|---------------|---------------|-------|
| 人才服务局一次性就业补贴 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发区管委会设备购置补助 | 270,000.00 | | 与收益相关 |
| 收当阳市应急管理局尾矿库在线监测系统补贴 | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政厅增效绿色产品政府补助 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政 2019 年现代服务业专项资金 | 139,600.00 | | 与收益相关 |
| 收政府补助企业信息化项目 | 118,700.00 | | 与收益相关 |
| 收当阳市财政局技能提升行动资金 | 113,680.00 | | 与收益相关 |
| 人力资源和社保局人才团队考核奖 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 收政府补助企业技术改造项目 | 95,250.00 | | 与收益相关 |
| 注册资本奖励款 | | 10,000,000.00 | 与收益相关 |
| 奖励资金 | | 1,609,900.00 | 与收益相关 |
| 科技厅示范企业奖励金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 节能减排专项资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 经济和信息化局政策资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 财政局创业专项资金补助 | | 460,000.00 | 与收益相关 |
| 外贸奖励资金 | | 301,600.00 | 与收益相关 |
| 创业补助 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 其他补助 | 762,000.00 | 749,160.37 | 与收益相关 |
| 合计 | 14,153,535.47 | 24,332,198.37 | |

其他说明：

适用 不适用

74、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 | 285,665.37 | 29,018,265.41 | 285,665.37 |
| 其中：固定资产处置损失 | 285,665.37 | 29,018,265.41 | 285,665.37 |
| 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 | 471,884.30 | 793,587.75 | 471,884.30 |
| 罚款、赔偿支出 | 505,555.11 | 830,334.39 | 505,555.11 |
| 停工损失 | 26,074,070.00 | | 26,074,070.00 |
| 其他 | 468,320.26 | 229,810.06 | 468,320.26 |
| 合计 | 27,805,495.04 | 30,871,997.61 | 27,805,495.04 |

其他说明：

非流动资产毁损报废损失本期发生较上期减少较多，主要系上期六国化工受环保政策影响在建项目报废所致；停工损失本期发生较上期增加较多，主要系子公司湖北六国、国泰化工受新冠疫情影响产生较大停工损失所致。

75、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 | 6,090,287.20 | 624,967.48 |
| 递延所得税费用 | -489,133.65 | -8,419,479.93 |
| 合计 | 5,601,153.55 | -7,794,512.45 |

(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 | 188,462,827.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 28,269,424.16 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,608,189.28 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,381,710.11 |
| 非应税收入的影响 | -490,711.32 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 837,364.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6,074,751.49 |
| 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 | -9,716,635.04 |
| 研发费用加计扣除 | -14,455,491.13 |
| 专项储备 | -757,945.12 |
| 所得税费用 | 5,601,153.55 |

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

□适用 √不适用

77、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 罚款违约金收入 | 147,015.14 | 155,930.83 |
| 收到的往来款及其他 | 23,275,120.12 | 21,379,499.71 |
| 政府补助 | 75,055,029.47 | 90,019,701.72 |
| 留抵税额返还 | 25,191,304.24 | 5,055,130.26 |
| 受限资金的收回 | | 62,556,050.51 |
| 合计 | 123,668,468.97 | 179,166,313.03 |

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 修理费 | 4,586,674.64 | 8,120,270.11 |
| 办公差旅费 | 23,370,522.18 | 40,539,918.79 |
| 销售服务费 | 3,479,482.58 | 3,664,137.26 |
| 广告宣传费 | 6,001,762.18 | 6,085,715.13 |
| 研究开发费 | 18,101,024.99 | 16,088,040.49 |
| 磷石膏生态治理费 | 49,225,977.98 | 37,654,672.39 |
| 业务招待费 | 3,989,679.25 | 1,825,513.70 |
| 中介机构费 | 7,430,365.64 | 5,661,576.40 |
| 往来款项及其他 | 28,462,994.97 | 47,426,508.43 |
| 停工损失 | 7,545,497.68 | |
| 合计 | 152,193,982.09 | 167,066,352.70 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 5,146,423.82 | 9,344,873.17 |
| 财务资助 | 1,606,132.15 | |
| 合计 | 6,752,555.97 | 9,344,873.17 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 处置子公司嘉合科技 | 24,123,640.70 | |
| 财务资助 | | 15,483,600.00 |
| 子公司江西六国出表 | | 929,357.29 |
| 合计 | 24,123,640.70 | 16,412,957.29 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 财务资助 | | 5,128,200.00 |
| 融资租赁借款 | | 110,000,000.00 |
| 票据保证金等 | 36,400,000.00 | 5,000,000.00 |
| 票据贴现 | 25,000,000.00 | 127,500,000.00 |
| 合计 | 61,400,000.00 | 247,628,200.00 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 融资财务顾问费等 | | 4,200,000.00 |
| 融资保证金 | 124,400,000.00 | 18,100,000.00 |
| 融资租赁还款 | 84,577,425.63 | 95,539,635.99 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 208,977,425.63 | 117,839,635.99 |
|----|----------------|----------------|

78、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 182,861,674.18 | -257,334,398.58 |
| 加：资产减值准备 | 15,237,839.04 | 152,402,944.89 |
| 信用减值损失 | -7,759,390.60 | 41,475,170.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 276,133,965.04 | 280,066,231.89 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 8,274,199.77 | 12,223,882.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 490,547.06 | 1,948,530.27 |
| 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） | -15,009,340.18 | -51,310,712.68 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 285,665.37 | 29,018,098.94 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 72,138,270.85 | 101,680,810.89 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -1,633,716.34 | -86,045,613.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -237,519.39 | 162,129.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -251,614.26 | -8,581,609.42 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -57,708,280.53 | 57,237,436.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -62,574,829.88 | -600,375,988.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -267,134,330.76 | 642,532,455.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 143,113,139.37 | 315,099,368.12 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 255,144,124.43 | 316,498,579.74 |
| 减：现金的期初余额 | 316,498,579.74 | 404,102,306.02 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -61,354,455.31 | -87,603,726.28 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 29,763,900.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 53,887,540.70 |

| | |
|---------------------------|----------------|
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -24,123,640.70 |

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 255,144,124.43 | 316,498,579.74 |
| 其中：库存现金 | 207,235.15 | 165,270.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 254,936,889.28 | 316,333,308.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 255,144,124.43 | 316,498,579.74 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

79、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

80、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 | 294,811,569.98 | 票据、信用证、借款等保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 38,711,298.96 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 81,612,355.08 | 借款抵押 |
| 合计 | 415,135,224.02 | / |

81、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 | 702,000.65 | 6.5249 | 4,580,484.04 |
| 其中：美元 | 702,000.65 | 6.5249 | 4,580,484.04 |

| | | | |
|-------|------------|--------|--------------|
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | 168,000.00 | 6.5249 | 1,096,183.20 |
| 其中：美元 | 168,000.00 | 6.5249 | 1,096,183.20 |
| 欧元 | | | |
| 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

82、套期

适用 不适用

83、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 |
|-------------------------------|---------------|------|--------------|
| 专项建设奖励资金 | 49,732,000.00 | 递延收益 | 1,058,480.02 |
| 200Kt/a 食品级液态二氧化碳项目 | 7,300,000.00 | 递延收益 | 584,000.00 |
| 中低品位磷矿及伴生氟资源综合利用项目 | 10,000,000.00 | 递延收益 | 569,230.77 |
| 2013 建设示范项补助 | 6,150,000.00 | 递延收益 | 512,500.00 |
| 2010 年工业中小企业技术改造项目资金 | 5,700,000.00 | 递延收益 | 456,000.00 |
| 节能与生态建设专项资金 | 2,660,000.00 | 递延收益 | 266,000.08 |
| 24 万吨磷铵项目土地税金 | 11,590,857.95 | 递延收益 | 237,355.44 |
| 精制磷酸盐项目 | 2,230,000.00 | 递延收益 | 178,400.00 |
| 磷石膏堆场淋溶水讯应急水处理设施建设环保专项资金 | 4,310,000.00 | 递延收益 | 172,400.00 |
| 其他项目 | 1,850,000.00 | 递延收益 | 167,857.14 |
| 工业级磷酸一铵项目资金 | 2,000,000.00 | 递延收益 | 147,239.28 |
| 省级制造强省资金 | 3,800,000.00 | 递延收益 | 126,666.67 |
| 产业升级补助金 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 108,108.11 |
| 74%一铵项目专项资金 | 1,500,000.00 | 递延收益 | 104,046.24 |
| 73%磷酸一铵项目专项资金 | 1,500,000.00 | 递延收益 | 101,694.96 |
| 市环保局污水处理改扩建项目 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 100,000.00 |
| 基础设施建设配套资金 | 3,809,000.00 | 递延收益 | 91,416.00 |
| 当阳市经济商务和信息化局技改设备补贴款 | 1,031,500.00 | 递延收益 | 73,678.58 |
| 20kt/a 食品级磷酸工业示范装置 | 860,000.00 | 递延收益 | 68,800.00 |
| 两台 130 吨锅炉脱硝技改及配套 20 万吨/年氨水工程 | 800,000.00 | 递延收益 | 57,142.86 |
| 5 万吨及 40 万吨磷酸盐项目 | 1,200,000.00 | 递延收益 | 51,245.52 |
| 交通桥及管理用房建设资金 | 600,000.00 | 递延收益 | 20,000.00 |
| 收购化肥厂项目政府土地补贴 | 7,318,500.00 | 递延收益 | |

| | | | |
|---|----------------|-------|---------------|
| 长江经济带绿色发展专项（磷石膏生态环境影响综合整治、经信局磷石膏回填项目补助、磷石膏生态治理修复补助） | 110,000,000.00 | 递延收益 | 63,416,270.16 |
| 稳岗补贴 | 6,380,205.47 | 营业外收入 | 6,380,205.47 |
| 燃煤锅炉超低排放补助 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 科信局“3+5+x”财政扶持政策资金 | 1,886,700.00 | 营业外收入 | 1,886,700.00 |
| 贷款财政贴息 | 1,771,771.00 | 财务费用 | 1,771,771.00 |
| 财政局转岗培训补贴 | 1,472,000.00 | 营业外收入 | 1,472,000.00 |
| 工业转型升级补助 | 1,237,400.00 | 其他收益 | 1,237,400.00 |
| 2019 年度铜陵市数字经济发展基金 | 1,050,000.00 | 营业外收入 | 1,050,000.00 |
| 化肥淡季商业储备补贴 | 1,090,000.00 | 其他收益 | 1,090,000.00 |
| 2020 年制造省建资金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 经开区管委会支持企业发展补贴 | 815,400.00 | 营业外收入 | 815,400.00 |
| 收财政局所得税奖励款 | 595,400.00 | 其他收益 | 595,400.00 |
| 人才服务局一次性就业补贴 | 500,000.00 | 营业外收入 | 500,000.00 |
| 开发区管委会设备购置补助 | 270,000.00 | 营业外收入 | 270,000.00 |
| 收当阳市应急管理局尾矿库在线监测系统补贴 | 250,000.00 | 营业外收入 | 250,000.00 |
| 财政厅增效绿色产品政府补助 | 200,000.00 | 营业外收入 | 200,000.00 |
| 财政 2019 年现代服务业专项资金 | 139,600.00 | 营业外收入 | 139,600.00 |
| 收政府补助企业信息化项目 | 118,700.00 | 营业外收入 | 118,700.00 |
| 收当阳市财政局技能提升行动资金 | 113,680.00 | 营业外收入 | 113,680.00 |
| 人力资源和社保局人才团队考核奖 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 收政府补助企业技术改造项目 | 95,250.00 | 营业外收入 | 95,250.00 |
| 技术标准奖励 | 80,000.00 | 其他收益 | 80,000.00 |
| 入规项目升级补贴 | 76,923.00 | 其他收益 | 76,923.00 |
| 新增规模企业奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 其他补助 | 762,000.00 | 营业外收入 | 762,000.00 |
| 合计 | 261,996,887.42 | | 48,396,206.56 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------|---------------|------------|--------|-----------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 铜陵嘉合科技有限公司 | 29,763,900.00 | 100.00 | 转让 | 2020.4.30 | 移交 | 32,860,643.29 | | | | | | |

其他说明:

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|--------|--------|-----------------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖北六国 | 湖北省当阳市 | 湖北省当阳市 | 生产、销售化肥 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 中元化肥 | 安徽省宿州市 | 安徽省宿州市 | 复合肥制造、销售 | 60.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 国星化工 | 安徽省铜陵市 | 安徽省铜陵市 | 化肥的生产、加工、销售 | 70.00 | | 投资设立 |
| 鑫克化工 | 安徽省铜陵市 | 安徽省铜陵市 | 磷酸盐、化工产品 & 化工原料 | 60.00 | | 投资设立 |
| 鑫泰化工 | 安徽省颍上县 | 安徽省颍上县 | 碳酸氢铵、甲醇、液氨生产销售 | 55.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 国泰化工 | 安徽省颍上县 | 安徽省颍上县 | 双氧水、氨醇生产销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 吉林六国 | 吉林省长春市 | 吉林省长春市 | 掺混肥料以及钾肥生产销售 | 100.00 | | 投资设立 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 湖北六国 | 49.00 | 8,848,226.21 | | -7,245,214.74 |
| 中元化肥 | 40.00 | -764,838.42 | | -80,582,933.14 |
| 国星化工 | 30.00 | 2,563,922.00 | | 24,380,561.09 |
| 鑫克化工 | 40.00 | 3,535,591.24 | 1,091,819.17 | 45,465,047.89 |
| 鑫泰化工 | 45.00 | 695,451.44 | | -19,072,802.50 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 湖北六国 | 330,152,543.33 | 620,173,794.14 | 950,326,337.47 | 942,287,477.89 | 22,825,012.11 | 965,112,490.00 | 212,493,665.58 | 682,077,185.56 | 894,570,851.14 | 864,424,561.60 | 63,214,742.23 | 927,639,303.83 |
| 中元化肥 | 126,393,010.67 | 124,202,512.16 | 250,595,522.83 | 371,278,071.76 | 80,774,783.91 | 452,052,855.67 | 108,758,373.73 | 116,504,440.31 | 225,262,814.04 | 412,112,190.40 | 11,293,064.85 | 423,405,255.25 |
| 国星化工 | 67,816,876.37 | 62,276,158.80 | 130,093,035.17 | 48,824,498.20 | | 48,824,498.20 | 45,778,324.88 | 65,460,615.71 | 111,238,940.59 | 38,479,713.39 | | 38,479,713.39 |
| 鑫克化工 | 70,346,876.42 | 63,079,090.86 | 133,425,967.28 | 19,763,347.55 | | 19,763,347.55 | 53,925,578.09 | 68,720,590.86 | 122,646,168.95 | 15,092,979.40 | | 15,092,979.40 |
| 鑫泰化工 | 19,004,799.63 | | 19,004,799.63 | 61,388,805.19 | | 61,388,805.19 | 8,745,208.77 | | 8,745,208.77 | 52,674,661.98 | | 52,674,661.98 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 湖北六国 | 812,443,168.66 | 18,057,604.50 | 18,057,604.50 | 104,162,258.41 | 1,040,466,877.17 | -30,540,078.22 | -30,540,078.22 | -37,412,394.03 |
| 中元化肥 | 579,293,343.19 | -1,912,096.03 | -1,912,096.03 | -1,346,513.64 | 377,903,269.28 | -20,075,034.61 | -20,075,034.61 | 41,821,004.42 |
| 国星化工 | 320,725,618.74 | 8,546,406.67 | 8,546,406.67 | -3,097,590.19 | 343,219,529.99 | 1,207,754.26 | 1,207,754.26 | 16,243,500.30 |
| 鑫克化工 | 117,436,693.04 | 8,838,978.10 | 8,838,978.10 | 24,989,512.83 | 95,761,106.51 | 4,747,829.91 | 4,747,829.91 | -3,287,289.76 |
| 鑫泰化工 | | 1,545,447.65 | 1,545,447.65 | -11,288,611.85 | | 56,477,931.35 | 56,477,931.35 | -24,586,426.78 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|---------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 绿阳建材 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 磷石膏综合开发 | 24.15 | | 权益法 |
| 威立雅水务 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 污水处理 | 30.00 | | 权益法 |
| 易农科技 | 河南郑州 | 河南郑州 | 掺混肥料 | 49.00 | | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | 期初余额/ 上期发生额 | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 绿阳建材 | 威立雅水务 | 易农科技 | 绿阳建材 | 立雅水务 | 易农科技 |
| 流动资产 | 16,643,910.28 | 20,682,219.12 | 14,565,623.65 | 19,596,895.40 | 22,372,084.08 | 12,725,943.82 |
| 非流动资产 | 58,622,903.88 | 24,070,501.77 | 680,499.63 | 59,648,861.10 | 25,654,375.68 | 783,679.49 |
| 资产合计 | 75,266,814.16 | 44,752,720.89 | 15,246,123.28 | 79,245,756.50 | 48,026,459.76 | 13,509,623.31 |
| 流动负债 | 79,960,551.19 | 13,215,504.32 | 8,669,049.82 | 82,425,541.51 | 10,658,323.73 | 6,771,853.19 |
| 非流动负债 | | 3,645,000.00 | | 10,000,000.00 | 7,290,000.00 | - |
| 负债合计 | 79,960,551.19 | 16,860,504.32 | 8,669,049.82 | 92,425,541.51 | 17,948,323.73 | 6,771,853.19 |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | -4,693,737.03 | 27,892,216.57 | 6,577,073.46 | -13,179,785.01 | 30,078,136.03 | 6,737,770.12 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -1,133,537.49 | 8,367,664.97 | 3,222,766.00 | -3,182,918.08 | 9,023,440.81 | 3,301,507.36 |
| 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 | | 8,367,664.97 | | | 9,023,440.81 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 49,178,354.98 | 42,836,816.16 | 1,229,972.48 | 59,322,519.77 | 42,836,816.16 | 26,432.37 |
| 净利润 | 8,486,047.98 | 5,445,721.14 | -160,696.66 | -15,375,559.90 | 4,979,600.64 | -110,704.77 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | 8,486,047.98 | 5,445,721.14 | -160,696.66 | -15,375,559.90 | 4,979,600.64 | -110,704.77 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 2,289,492.18 | | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 绿阳建材 | -3,182,918.09 | 2,049,380.60 | -1,133,537.49 |
| 易农科技 | | -78,741.36 | -78,741.36 |

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

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

1. 信用风险

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

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

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

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

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

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

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

本公司应收账款中,前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 34.64%(比较期:32.99%);本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 87.46%(比较期:99.33%)。

2. 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司金融负债到期期限如下:

| 项目名称 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------|------------------|---------------|---------|-------|
| | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 1,338,636,047.28 | - | - | - |
| 应付票据 | 415,590,000.00 | - | - | - |
| 应付账款 | 522,757,352.61 | - | - | - |
| 其他应付款 | 52,409,225.71 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 79,738,794.18 | - | - | - |
| 长期借款 | - | 70,000,000.00 | - | - |
| 长期应付款 | - | 3,825,138.57 | - | - |
| 合计 | 2,409,131,419.78 | 73,825,138.57 | - | - |

(续上表)

| 项目名称 | 2019 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------|------------------|---------|---------|-------|
| | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 1,199,055,939.06 | - | - | - |
| 应付票据 | 430,600,000.00 | - | - | - |
| 应付账款 | 651,951,244.24 | - | - | - |
| 其他应付款 | 67,457,660.92 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 166,913,902.49 | - | - | - |

| | | | | |
|-------|------------------|---------------|--------------|----------------|
| 长期借款 | | 50,000,000.00 | - | 198,515,000.00 |
| 长期应付款 | | 39,540,196.96 | 3,825,138.57 | - |
| 合计 | 2,515,978,746.71 | 89,540,196.96 | 3,825,138.57 | 198,515,000.00 |

3. 市场风险

(1) 外汇风险

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

①截至 2020 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

| 项目名称 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|------|------------------|--------------|----|-----|
| | 美元 | | 欧元 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 702,000.65 | 4,580,484.04 | | |
| 应收账款 | 168,000.00 | 1,096,183.20 | | |

(续上表)

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

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

②敏感性分析

于 2020 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 56.77 万元。

(2) 利率风险

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

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

于 2020 年 12 月 31 日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 25.82 万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| （六）应收款项融资 | | | 58,914,925.44 | 58,914,925.44 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 89,814,925.44 | 89,814,925.44 |
| （六）交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

√适用 □不适用

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|--------|------------|------------|-----------------|------------------|
| 铜化集团 | 安徽省铜陵市 | 对化工行业投资、咨询 | 185,526.33 | 25.49 | 25.49 |

本企业的母公司情况的说明

2019年10月，安徽创谷新材料有限公司（以下简称安徽创谷）完成对铜化集团的增资，持有铜化集团32.34%股权。根据安徽创谷和安徽鹤柏年投资有限公司（以下简称安徽鹤柏年，持有铜化集团23.07%股权）于2019年8月15日签订的《一致行动协议》的相关约定，铜化集团控股股东由铜陵市华盛化工投资有限公司变更为安徽创谷。2020年8月18日，安徽鹤柏年将其持有的铜化集团23.07%股权转让至安徽鹤源；同日，安徽创谷和安徽鹤源签署《一致行动协议》，根据该协议约定，安徽鹤源成为铜化集团股东后，铜化集团控股股东仍为安徽创谷，由于安徽创谷无实际控制人，公司无实际控制人。

本企业最终控制方是无实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------------|-------------|
| 铜陵市华兴化工有限公司（以下简称华兴化工） | 母公司的控股子公司 |
| 铜陵化工集团进出口有限责任公司（以下简称铜化进出口） | 母公司的全资子公司 |
| 铜陵化工集团包装材料有限公司（以下简称铜化包装） | 母公司的控股子公司 |
| 安徽通华物流有限公司（以下简称通华物流） | 母公司的全资子公司 |
| 铜陵化工集团化工设计研究院有限责任公司（以下简称铜化设计院） | 母公司的全资子公司 |
| 安徽嘉珑凯贸易有限责任公司（以下简称嘉珑凯） | 母公司的全资子公司 |
| 铜陵丰采物资回收有限公司（以下简称丰采物回） | 母公司的全资子公司 |
| 铜陵华兴精细化工股份有限公司（以下简称华兴精细化工） | 其他 |
| 铜陵纳源材料科技有限公司（以下简称铜陵纳源） | 其他 |
| 铜陵瑞嘉特种材料有限公司（以下简称铜陵瑞嘉） | 母公司的控股子公司 |
| 铜陵市耀德电气有限责任公司（以下简称耀德电气） | 其他 |
| 铜陵化工集团有机化工有限责任公司（以下简称有机化工） | 母公司的控股子公司 |
| 铜陵市嘉尚能源科技有限公司（以下简称嘉尚能源） | 母公司的全资子公司 |
| 铜陵嘉合科技有限公司（以下简称嘉合科技） | 母公司的全资子公司 |

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 |
|--------|------------|---------------|---------------|
| 丰采物回 | 钢材、钢球、金属材料 | | 1,491,629.97 |
| 华兴化工 | 硫酸 | 41,597,629.63 | 80,282,703.14 |
| 华兴化工 | 蒸汽 | 76,125,192.15 | 67,651,375.23 |
| 华兴化工 | 运输及其他 | 5,619,140.51 | 4,588,677.52 |
| 华兴精细化工 | 硫酸铵 | 2,401,389.60 | 2,154,283.81 |

| | | | |
|-------|---------|---------------|---------------|
| 嘉珑凯 | 煤代理 | 6,764,003.66 | 6,027,863.42 |
| 嘉珑凯 | 备品备件及其他 | 2,288,399.66 | 2,012,966.87 |
| 通华物流 | 运输及装卸费 | 23,151,027.33 | 16,313,133.15 |
| 铜港公司 | 卸载转运费 | - | 6,570,298.10 |
| 铜化包装 | 包装袋 | 37,625,224.94 | 31,705,177.87 |
| 铜化进出口 | 硫磺 | - | 6,037,960.63 |
| 铜化设计院 | 设计费 | 1,010,377.36 | 998,283.00 |
| 铜陵瑞嘉 | 电费 | 2,257,751.99 | 6,252,042.49 |
| 铜陵瑞嘉 | 其他 | - | 1,088,289.09 |
| 威立雅水务 | 水费及污水处理 | 40,517,536.42 | 41,431,591.27 |
| 易农科技 | 复合肥 | 1,229,972.48 | 1,791,872.41 |
| 耀德电气 | 安装维修费 | 3,156,258.01 | 3,029,473.36 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------|---------------|---------------|
| 威立雅水务 | 外供电 | 4,956,814.82 | 4,928,408.80 |
| 威立雅水务 | 检验费等 | 902,419.19 | 773,335.34 |
| 铜陵纳源 | 磷酸 | 50,247,785.43 | 22,878,424.69 |
| 铜陵纳源 | 双氧水 | 1,825,180.21 | |
| 丰采物回 | 废旧物资 | 751,516.65 | 1,812,887.46 |
| 绿阳建材 | 外供电、石膏 | 596,187.26 | 3,786,411.73 |
| 华兴精细化工 | 液氨 | 5,270,029.96 | 7,319,040.02 |
| 华兴精细化工 | 检测费 | 13,383.91 | 14,621.49 |
| 华兴精细化工 | 汽 | 2,559,357.80 | 1,713,865.72 |
| 华兴精细化工 | 水 | 125,688.00 | 793,669.72 |
| 铜港公司 | 外供电 | | 102,217.75 |
| 华兴化工 | 氨水 | 5,029,113.81 | 4,047,763.40 |
| 华兴化工 | 水 | | 806,259.97 |
| 华兴化工 | 检验费 | 139,850.94 | 133,966.98 |
| 华兴化工 | 电基础设施维护费 | 2,358,490.57 | 2,358,490.57 |
| 华兴化工 | 电 | 72,445,687.63 | 69,627,992.52 |
| 嘉尚能源 | 电费 | 36,998.23 | |
| 有机化工 | 尿素等 | 3,376.15 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|----------|--------------|------------|
| 威立雅水务 | 房屋、土地、设备 | 1,130,955.31 | 956,961.94 |

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|------------|------------|------------|
| 安徽国泰 | 25,000,000.00 | 2019/4/18 | 2020/4/18 | 是 |
| 安徽国泰 | 10,000,000.00 | 2020/3/19 | 2020/9/17 | 是 |
| 安徽国泰 | 10,000,000.00 | 2018/8/23 | 2020/2/13 | 是 |
| 安徽国泰 | 40,000,000.00 | 2018/11/26 | 2020/12/23 | 是 |
| 安徽国泰 | 6,000,000.00 | 2019/11/29 | 2020/10/29 | 是 |
| 安徽国泰 | 3,990,000.00 | 2019/12/3 | 2020/12/3 | 是 |
| 安徽国泰 | 30,000,000.00 | 2020/2/28 | 2021/2/28 | 否 |
| 安徽国泰 | 25,000,000.00 | 2020/3/6 | 2021/3/5 | 否 |
| 安徽国泰 | 4,000,000.00 | 2020/10/28 | 2021/10/28 | 否 |
| 安徽国泰 | 20,000,000.00 | 2020/3/11 | 2021/3/11 | 否 |
| 安徽国泰 | 10,000,000.00 | 2020/9/22 | 2021/3/22 | 否 |
| 安徽国泰 | 6,000,000.00 | 2020/11/17 | 2021/11/17 | 否 |
| 安徽国泰 | 3,960,000.00 | 2020/12/9 | 2021/6/9 | 否 |
| 安徽国泰 | 6,000,000.00 | 2020/11/3 | 2021/10/30 | 否 |
| 安徽国泰 | 10,000,000.00 | 2018/11/26 | 2021/2/13 | 否 |
| 安徽国泰 | 30,000,000.00 | 2019/8/1 | 2021/8/13 | 否 |
| 国星化工 | 5,000,000.00 | 2019/1/24 | 2020/1/24 | 是 |
| 国星化工 | 10,000,000.00 | 2019/4/3 | 2020/4/2 | 是 |
| 国星化工 | 4,500,000.00 | 2019/7/5 | 2020/7/4 | 是 |
| 国星化工 | 5,400,000.00 | 2019/11/19 | 2020/11/18 | 是 |
| 国星化工 | 9,000,000.00 | 2020/4/30 | 2020/10/30 | 是 |
| 国星化工 | 4,800,000.00 | 2020/1/21 | 2020/12/18 | 是 |
| 国星化工 | 10,000,000.00 | 2020/10/27 | 2021/4/26 | 否 |
| 国星化工 | 5,000,000.00 | 2020/12/16 | 2021/12/14 | 否 |
| 国星化工 | 4,900,000.00 | 2020/3/26 | 2021/3/25 | 否 |
| 国星化工 | 4,900,000.00 | 2020/8/27 | 2021/8/22 | 否 |
| 湖北六国 | 40,000,000.00 | 2019/12/19 | 2020/12/19 | 是 |
| 湖北六国 | 30,000,000.00 | 2019/11/28 | 2020/11/27 | 是 |
| 湖北六国 | 49,000,000.00 | 2019/4/19 | 2020/4/19 | 是 |
| 湖北六国 | 51,000,000.00 | 2019/5/24 | 2020/4/24 | 是 |
| 湖北六国 | 5,000,000.00 | 2017/4/13 | 2020/3/13 | 是 |

| | | | | |
|------|---------------|------------|------------|---|
| 湖北六国 | 5,000,000.00 | 2018/5/10 | 2020/11/10 | 是 |
| 湖北六国 | 10,000,000.00 | 2019/12/23 | 2020/6/23 | 是 |
| 湖北六国 | 10,000,000.00 | 2019/10/31 | 2020/5/2 | 是 |
| 湖北六国 | 12,500,000.00 | 2019/12/5 | 2020/6/11 | 是 |
| 湖北六国 | 30,000,000.00 | 2020/10/27 | 2021/10/26 | 否 |
| 湖北六国 | 35,000,000.00 | 2020/11/17 | 2021/6/11 | 否 |
| 湖北六国 | 10,000,000.00 | 2020/8/14 | 2021/8/12 | 否 |
| 湖北六国 | 53,000,000.00 | 2020/5/14 | 2021/5/14 | 否 |
| 湖北六国 | 10,000,000.00 | 2020/9/27 | 2021/5/26 | 否 |
| 湖北六国 | 15,000,000.00 | 2020/12/3 | 2021/6/3 | 否 |
| 湖北六国 | 15,000,000.00 | 2020/12/9 | 2021/6/9 | 否 |
| 湖北六国 | 10,000,000.00 | 2020/8/19 | 2021/2/18 | 否 |
| 湖北六国 | 12,500,000.00 | 2020/7/28 | 2021/2/4 | 否 |
| 湖北六国 | 7,500,000.00 | 2020/11/23 | 2021/5/23 | 否 |
| 湖北六国 | 9,500,000.00 | 2020/12/22 | 2021/6/25 | 否 |
| 湖北六国 | 1,507,728.32 | 2018/2/28 | 2021/1/31 | 否 |
| 湖北六国 | 3,974,529.68 | 2018/9/6 | 2021/3/6 | 否 |
| 湖北六国 | 37,883,077.53 | 2019/6/20 | 2022/5/20 | 否 |
| 鑫克化工 | 10,000,000.00 | 2019/3/27 | 2020/3/25 | 是 |
| 鑫克化工 | 10,000,000.00 | 2020/3/31 | 2021/3/30 | 否 |
| 中元化肥 | 20,000,000.00 | 2019/5/29 | 2020/5/28 | 是 |
| 中元化肥 | 40,000,000.00 | 2019/10/17 | 2020/10/16 | 是 |
| 中元化肥 | 30,000,000.00 | 2019/11/5 | 2020/11/4 | 是 |
| 中元化肥 | 40,000,000.00 | 2019/12/3 | 2020/12/2 | 是 |
| 中元化肥 | 18,000,000.00 | 2019/12/18 | 2020/12/17 | 是 |
| 中元化肥 | 10,000,000.00 | 2020/3/9 | 2020/10/21 | 是 |
| 中元化肥 | 20,000,000.00 | 2019/3/22 | 2020/3/22 | 是 |
| 中元化肥 | 10,000,000.00 | 2020/9/9 | 2021/9/8 | 否 |
| 中元化肥 | 10,000,000.00 | 2020/6/24 | 2021/6/24 | 否 |
| 中元化肥 | 20,000,000.00 | 2020/4/17 | 2021/4/15 | 否 |
| 中元化肥 | 40,000,000.00 | 2020/11/27 | 2021/11/26 | 否 |
| 中元化肥 | 18,000,000.00 | 2020/12/11 | 2021/12/10 | 否 |
| 中元化肥 | 40,000,000.00 | 2020/10/28 | 2022/10/27 | 否 |
| 中元化肥 | 30,000,000.00 | 2020/11/9 | 2022/11/8 | 否 |
| 嘉合科技 | 93,550,000.00 | 2018/3/7 | 2025/3/7 | 否 |
| 嘉合科技 | 75,000,000.00 | 2018/8/31 | 2025/3/7 | 否 |
| 嘉合科技 | 24,000,000.00 | 2019/2/2 | 2025/3/7 | 否 |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 铜化集团 | 20,000,000.00 | 2019/1/31 | 2020/1/15 | 是 |
| 铜化集团 | 30,000,000.00 | 2019/2/1 | 2020/1/15 | 是 |
| 铜化集团 | 30,000,000.00 | 2019/6/19 | 2020/6/17 | 是 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2019/2/2 | 2020/2/1 | 是 |
| 铜化集团 | 20,000,000.00 | 2019/8/22 | 2020/8/21 | 是 |
| 铜化集团 | 30,000,000.00 | 2019/7/25 | 2020/7/24 | 是 |

| | | | | |
|------|----------------|------------|------------|---|
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2019/6/20 | 2020/6/19 | 是 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2019/12/18 | 2020/12/17 | 是 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2019/12/25 | 2020/12/24 | 是 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2019/5/24 | 2020/5/23 | 是 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2019/6/25 | 2020/6/25 | 是 |
| 铜化集团 | 58,000,000.00 | 2019/2/20 | 2020/2/19 | 是 |
| 铜化集团 | 26,000,000.00 | 2019/6/18 | 2020/6/18 | 是 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2019/11/20 | 2020/10/1 | 是 |
| 铜化集团 | 47,500,000.00 | 2019/6/12 | 2020/6/11 | 是 |
| 铜化集团 | 47,500,000.00 | 2019/6/26 | 2020/4/26 | 是 |
| 铜化集团 | 38,000,000.00 | 2019/7/10 | 2020/7/9 | 是 |
| 铜化集团 | 40,000,000.00 | 2019/7/19 | 2020/7/19 | 是 |
| 铜化集团 | 30,000,000.00 | 2020/2/6 | 2020/11/6 | 是 |
| 铜化集团 | 20,000,000.00 | 2020/2/24 | 2020/11/12 | 是 |
| 铜化集团 | 100,000,000.00 | 2020/1/10 | 2020/11/18 | 是 |
| 铜化集团 | 29,700,000.00 | 2020/2/13 | 2020/9/10 | 是 |
| 铜化集团 | 56,000,000.00 | 2020/4/14 | 2020/10/16 | 是 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2018/7/2 | 2020/7/2 | 是 |
| 铜化集团 | 14,000,000.00 | 2019/3/18 | 2020/3/15 | 是 |
| 铜化集团 | 19,600,000.00 | 2019/12/3 | 2020/6/3 | 是 |
| 铜化集团 | 12,000,000.00 | 2019/12/30 | 2020/6/29 | 是 |
| 铜化集团 | 9,000,000.00 | 2019/12/30 | 2020/6/29 | 是 |
| 铜化集团 | 3,000,000.00 | 2019/12/30 | 2020/6/29 | 是 |
| 铜化集团 | 100,000,000.00 | 2019/5/17 | 2020/5/17 | 是 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2020/3/18 | 2021/3/17 | 否 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2020/4/14 | 2021/3/19 | 否 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2020/3/12 | 2021/3/11 | 否 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2020/8/26 | 2021/8/27 | 否 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2020/11/12 | 2021/11/11 | 否 |
| 铜化集团 | 35,000,000.00 | 2020/5/22 | 2021/5/22 | 否 |
| 铜化集团 | 98,000,000.00 | 2020/3/17 | 2021/3/17 | 否 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2020/6/18 | 2021/6/15 | 否 |
| 铜化集团 | 95,000,000.00 | 2020/11/20 | 2021/11/18 | 否 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2020/5/22 | 2021/5/22 | 否 |
| 铜化集团 | 40,000,000.00 | 2020/9/29 | 2021/9/28 | 否 |
| 铜化集团 | 50,000,000.00 | 2020/9/22 | 2021/9/21 | 否 |
| 铜化集团 | 10,000,000.00 | 2020/10/23 | 2021/10/22 | 否 |
| 铜化集团 | 40,000,000.00 | 2020/11/11 | 2021/11/10 | 否 |
| 铜化集团 | 39,900,000.00 | 2020/3/25 | 2021/3/24 | 否 |
| 铜化集团 | 49,000,000.00 | 2020/4/3 | 2021/4/6 | 否 |
| 铜化集团 | 27,840,000.00 | 2020/10/22 | 2021/4/22 | 否 |
| 铜化集团 | 18,640,000.00 | 2020/10/30 | 2021/4/30 | 否 |
| 铜化集团 | 17,360,000.00 | 2020/9/2 | 2021/3/2 | 否 |
| 铜化集团 | 19,950,000.00 | 2020/9/10 | 2021/3/10 | 否 |
| 铜化集团 | 16,793,000.00 | 2020/9/16 | 2021/3/16 | 否 |
| 铜化集团 | 140,000.00 | 2020/9/24 | 2021/3/16 | 否 |
| 铜化集团 | 13,510,000.00 | 2020/7/21 | 2021/1/21 | 否 |
| 铜化集团 | 18,690,000.00 | 2020/8/3 | 2021/1/31 | 否 |
| 铜化集团 | 53,000,000.00 | 2020/5/14 | 2021/5/14 | 否 |

| | | | | |
|------|---------------|-----------|-----------|---|
| 铜化集团 | 10,000,000.00 | 2020/9/27 | 2021/5/26 | 否 |
|------|---------------|-----------|-----------|---|

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------------------|----------|-------|
| 铜化集团 | 将全资子公司嘉合科技 100%股权出售给铜化集团 | 2,976.39 | 0 |

(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 | 861.12 | 490.09 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 铜陵纳源 | 250,420.21 | 12,521.01 | 2,281,626.43 | 114,081.32 |
| 应收账款 | 绿阳建材 | 6,877,740.68 | 1,035,549.31 | 6,877,740.68 | 472,936.57 |
| 应收账款 | 易农科技 | 5,696,969.80 | 5,696,969.80 | 5,886,989.80 | 5,886,989.80 |
| 应收账款 | 江西六国 | | | 1,458,440.00 | 1,458,440.00 |
| 应收款项融资 | 铜陵纳源 | 7,300,000.00 | | 100,000.00 | |
| 应收款项融资 | 绿阳建材 | | | 941,487.55 | |
| 其他应收款 | 江西六国 | | | 651,765,423.48 | 651,765,423.48 |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------------|---------------|
| 应付票据 | 华兴化工 | | 16,900,000.00 |
| 应付票据 | 威立雅水务 | 2,300,000.00 | 8,000,000.00 |
| 应付票据 | 铜化包装 | 2,100,000.00 | 6,300,000.00 |
| 应付票据 | 嘉珑凯 | | 500,000.00 |
| 应付票据 | 通华物流 | | 500,000.00 |
| 应付票据 | 华兴精细化工 | | 200,000.00 |
| 应付账款 | 嘉珑凯 | 8,347,256.62 | 12,984,591.44 |

| | | | |
|-------|--------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 威立雅水务 | 7,230,516.17 | 8,055,455.82 |
| 应付账款 | 铜化包装 | 6,438,736.51 | 3,103,271.37 |
| 应付账款 | 华兴化工 | 13,685,074.74 | 2,719,657.12 |
| 应付账款 | 通华物流 | 7,230,516.17 | 1,717,920.71 |
| 应付账款 | 铜陵瑞嘉 | 994,791.75 | 288,289.09 |
| 应付账款 | 华兴精细化工 | 182,659.03 | 119,577.31 |
| 应付账款 | 丰采物回 | 661,874.10 | |
| 预收款项 | 丰采物回 | | 7,674.61 |
| 其他应付款 | 华兴化工 | 1,120,479.36 | 1,120,479.36 |
| 其他应付款 | 通华物流 | 441,642.13 | 148,990.84 |
| 其他应付款 | 铜化设计院 | 155,600.00 | |
| 其他应付款 | 金桥公司 | 340,311.50 | |
| 其他应付款 | 耀德电气 | 140,064.00 | |
| 其他应付款 | 嘉合科技 | 5,171,868.00 | |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至2020年12月31日，本公司已开具的、未履行完毕的不可撤销信用如下：

| 开证银行 | 信用证金额 (EUR) | 受益人 | 到期日 | 未使用金额 (EUR) |
|----------------|----------------|-----------------------------|-----------|----------------|
| 中国银行股份有限公司铜陵分行 | 5,345,600.00 | AQUAFIL ENGINEERING GMBH | 2021/3/28 | 6,682.00 |

(2) 截至2020年12月31日, 本公司向中国银行股份有限公司铜陵分行存入保证金50.00万元, 为其远期结汇业务作担保。

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

未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

2019年6月28日, 河南省安阳市文峰区人民法院作出(2019)豫0502民初61号《民事判决书》, 判决赵朝阳、安阳市豫北农业生产资料有限责任公司、易农业科技、河南年年想肥业有限公司应于判决生效之日起十日内共同偿还原告李有富借款本金21,921,173.97元及利息, 利息以该借款本金为基数, 从2018年10月3日起至判决实际履行完毕之日止, 按月利率2%计算。

经河南省安阳市文峰区人民法院执行, 被执行人易农业科技名下财产不足以清偿欠款, 李有富向河南省安阳市文峰区人民法院提出追加被执行人申请, 请求将易农业科技股东六国化工追加为被执行人, 并在认缴出资4,410.00万元的范围内承担责任。

2020年6月28日, 河南省安阳市文峰区人民法院作出(2020)豫0502执异33号《执行裁定书》, 判决追加第三人六国化工为上述案件被执行人, 并在尚未缴纳出资的4,410.00万元的范围内向申请执行人李有富履行(2019)豫0502民初61号民事判决书确定的义务。

2020年7月, 本公司向河南省安阳市文峰区人民法院提起执行异议之诉, 请求撤销河南省安阳市文峰区人民法院(2020)豫0502执异33号民事判决书, 并改判不得追加六国化工为被执行人。

2020年10月, 河南省安阳市文峰区人民法院作出(2020)豫0502民初2920号《民事裁定书》, 由于六国化工提起执行异议之诉一案审理需以李有富与赵朝阳、安阳市豫北农业生产资料有限责任公司、河南年年想肥业有限公司、易农业科技民间借贷纠纷案件的再审审理结果为依据, 而该再审案件尚未审结, 故裁定中止执行异议之诉一案。

截至本报告日, 河南省安阳市文峰区人民法院尚未就该案件作出判决。

3、截至2020年12月31日, 本公司无其他需要披露的重要承诺及或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

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

2021年3月18日, 本公司第七届董事会第十六次会议审议通过了2021年度利润分配预案, 本公司2021年度不进行利润分配。该议案需报经股东大会批准。

除上述事项外, 截至2021年3月18日(董事会批准报告日), 本公司不存在其他应披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 22,027,991.14 |
| 1 年以内小计 | 22,027,991.14 |
| 1 至 2 年 | 20,746,404.15 |
| 2 至 3 年 | 12,630,877.17 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 8,667,187.08 |
| 4 至 5 年 | 8,966,233.51 |
| 5 年以上 | 10,367,494.57 |
| 合计 | 83,406,187.62 |

(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 | 49,205,376.02 | 58.99 | 49,205,376.02 | 100.00 | | 50,493,118.23 | 46.05 | 50,493,118.23 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 34,200,811.60 | 41.01 | 3,653,586.19 | 10.68 | 30,547,225.41 | 59,154,020.52 | 53.95 | 2,145,207.18 | 3.63 | 57,008,813.34 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | | | | | | 29,161,726.52 | 26.60 | | | 29,161,726.52 |
| 组合 2 | 34,200,811.60 | 41.01 | 3,653,586.19 | 10.68 | 30,547,225.41 | 29,992,294.00 | 26.60 | 2,145,207.18 | 7.15 | 27,847,086.82 |
| 合计 | 83,406,187.62 | / | 52,858,962.21 | / | 30,547,225.41 | 109,647,138.75 | / | 52,638,325.41 | / | 57,008,813.34 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 安阳市豫北农业生产资料有限责任公司 | 11,071,991.33 | 11,071,991.33 | 100.00 | 预计无法收回，全额计提 |
| 易农科技 | 5,696,969.80 | 5,696,969.80 | 100.00 | 预计无法收回，全额计提 |
| 蚌埠富施利农化有限公司 | 3,119,184.47 | 3,119,184.47 | 100.00 | 预计无法收回，全额计提 |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|--------|--------------|
| 潍坊市志军化肥销售有限公司 | 3,096,710.41 | 3,096,710.41 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 吉林省晟隆肥业有限公司 | 2,964,911.15 | 2,964,911.15 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 铜陵市铜官山化工公司 | 2,964,343.22 | 2,964,343.22 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 尚志市农友农资有限公司 | 2,849,009.71 | 2,849,009.71 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 山东东明益丰农资有限公司 | 2,569,480.04 | 2,569,480.04 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 富裕县金陵供销贸易有限责任公司 | 2,498,722.15 | 2,498,722.15 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 保定鑫农肥业有限公司 | 1,812,859.36 | 1,812,859.36 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 衡水凯翔化肥有限公司 | 1,809,503.73 | 1,809,503.73 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 乐亭县城关鑫民农技推广站 | 1,211,901.20 | 1,211,901.20 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 湖南沅江市永兴农资经营部 | 1,167,313.86 | 1,167,313.86 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 安庆市恒太农资有限公司 | 858,516.53 | 858,516.53 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 深州市华耕贸易有限公司 | 821,209.05 | 821,209.05 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 山东泰田农业科技开发有限公司 | 814,649.59 | 814,649.59 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 太仓汇丰化学肥料有限公司 | 694,033.63 | 694,033.63 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 靖边县涌泉居现代农业科技服务有限公司 | 550,000.00 | 550,000.00 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 榆树市金野农业生产资料有限公司 | 485,102.89 | 485,102.89 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 双辽市云生种业有限公司 | 408,601.61 | 408,601.61 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 其他客户 | 1,740,362.29 | 1,740,362.29 | 100.00 | 预计无法收回, 全额计提 |
| 合计 | 49,205,376.02 | 49,205,376.02 | 100.00 | |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

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 | | | |
| 合计 | | | |

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: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 22,022,691.14 | 1,101,134.56 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 7,019,436.96 | 701,943.70 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 3,995,903.70 | 1,198,771.11 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 994,956.72 | 497,478.36 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 67,823.08 | 54,258.46 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 34,200,811.60 | 3,653,586.19 | 11.28 |

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 | |
| 应收账款坏账准备 | 52,638,325.41 | 1,513,679.01 | 1,293,042.21 | | | 52,858,962.21 |
| 合计 | 52,638,325.41 | 1,513,679.01 | 1,293,042.21 | | | 52,858,962.21 |

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 余额 | 占应收账款余额的比例 | 坏账准备余额 |
|------|---------------|------------|---------------|
| 第一名 | 11,071,991.33 | 13.27% | 11071991.33 |
| 第二名 | 6,877,740.68 | 8.25% | 1,035,549.31 |
| 第三名 | 6,624,981.04 | 7.94% | 331,249.05 |
| 第四名 | 5,696,969.80 | 6.83% | 5,696,969.80 |
| 第五名 | 4,049,787.42 | 4.86% | 202,489.37 |
| 合计 | 34,321,470.27 | 41.15% | 18,338,248.86 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 356,763,263.65 | 217,588,406.00 |
| 合计 | 356,763,263.65 | 217,588,406.00 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 140,925,393.35 |
| 1 年以内小计 | 140,925,393.35 |
| 1 至 2 年 | 275,853,982.56 |
| 2 至 3 年 | 39,985,812.21 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 272,107.61 |
| 4 至 5 年 | 10,417,597.91 |
| 5 年以上 | 13,360,947.22 |
| 合计 | 480,815,840.86 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|------------------|
| 往来单位款等 | 478,276,706.21 | 1,005,622,991.98 |
| 员工借款及备用金 | 1,597,634.99 | 2,150,207.11 |
| 保证金 | 474,532.00 | 962,000.00 |
| 其他 | 466,967.66 | 59,086.37 |
| 合计 | 480,815,840.86 | 1,008,794,285.46 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 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 | 791,899.51 | | 790,413,979.95 | 791,205,879.46 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -238,224.82 | | | -238,224.82 |
| 本期转回 | | | 24,497,586.10 | 24,497,586.10 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 642,417,491.33 | 642,417,491.33 |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年12月31日余额 | 553,674.69 | | 123,498,902.52 | 124,052,577.21 |

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

本期其他应收款坏账准备转回及核销系江西省贵溪市人民法院已裁定江西六国破产，并裁定认可江西六国破产财产分配方案，公司根据法院判决及资金回收情况将剩余应收款及坏账准备予以核销。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|-------------|---------------|----------------|----|----------------|
| | | | | | 变动 | |
| 其他应收款 | 791,205,879.46 | -238,224.82 | 24,497,586.10 | 642,417,491.33 | | 124,052,577.21 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 791,205,879.46 | -238,224.82 | 24,497,586.10 | 642,417,491.33 | | 124,052,577.21 |

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

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------|----------------|
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 642,417,491.33 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|---------|----------------|--------------------|---------|-------------|
| 江西六国化工有限责任公司 | 往来款 | 642,417,491.33 | 对方企业破产，依据法院民事裁定书核销 | 内部审批 | 是 |
| 合计 | / | 642,417,491.33 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本期其他应收款坏账准备转回及核销系江西省贵溪市人民法院已裁定江西六国破产，并裁定认可江西六国破产财产分配方案，公司根据法院判决及资金回收情况将剩余应收款及坏账准备予以核销。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------------|---------|---------------------|----------------|
| 第一名 | 内部借款 | 204,845,416.67 | 2 年以内 | 42.60 | |
| 第二名 | 内部借款 | 125,895,458.33 | 2 年以内 | 26.18 | |
| 第三名 | 内部借款 | 123,498,902.52 | 1 至 3 年 | 25.69 | 123,498,902.52 |
| 第四名 | 内部借款及代垫款 | 24,036,928.69 | 1 年以上 | 5.00 | - |
| 第五名 | 投标保证金 | 363,532.00 | 1 年以内 | 0.08 | 18,176.60 |
| 合计 | / | 478,640,238.21 | / | 99.55 | 123,517,079.12 |

(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 | 372,500,613.62 | 88,000,000.00 | 284,500,613.62 | 549,260,613.62 | 234,996,063.71 | 314,264,549.91 |
| 对联营、合营企业投资 | 15,581,934.12 | 7,214,269.15 | 8,367,664.97 | 16,237,709.96 | 7,214,269.15 | 9,023,440.81 |
| 合计 | 388,082,547.74 | 95,214,269.15 | 292,868,278.59 | 565,498,323.58 | 242,210,332.86 | 323,287,990.72 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 湖北六国 | 76,370,440.42 | | | 76,370,440.42 | | |
| 中元化肥 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 国星化工 | 38,130,173.20 | | | 38,130,173.20 | | |
| 鑫克化工 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 鑫泰化工 | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 |
| 国泰化工 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 吉林六国 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 嘉合科技 | 176,760,000.00 | | 176,760,000.00 | | | |
| 合计 | 549,260,613.62 | | 176,760,000.00 | 372,500,613.62 | | 88,000,000.00 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|--------------|--------|------|--------------|----------|--------|--------------|--------|--------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 绿阳建材 | | | | | | | | | | 3,912,761.79 |
| 威立雅水务 | 9,023,440.81 | | | 1,633,716.34 | | | 2,289,492.18 | | 8,367,664.97 | |
| 易农科 | | | | | | | | | | 3,301,507.36 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|--|--------------|--|--|--------------|--|--|--------------|--------------|
| 技 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 9,023,440.81 | | 1,633,716.34 | | | 2,289,492.18 | | | 8,367,664.97 | 7,214,269.15 |
| 合计 | 9,023,440.81 | | 1,633,716.34 | | | 2,289,492.18 | | | 8,367,664.97 | 7,214,269.15 |

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 | 3,101,780,036.20 | 2,687,609,300.32 | 2,723,083,197.29 | 2,465,692,006.80 |
| 其他业务 | 829,071,973.61 | 775,152,153.65 | 692,282,360.04 | 667,869,705.89 |
| 合计 | 3,930,852,009.81 | 3,462,761,453.97 | 3,415,365,557.33 | 3,133,561,712.69 |

(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

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,637,728.75 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,633,716.34 | 909,355.23 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 3,271,445.09 | 909,355.23 |

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 | 14,723,674.81 | |
| 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） | 48,396,206.56 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 10,859,727.56 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -26,779,650.45 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 334,568.21 | |
| 少数股东权益影响额 | 2,467,686.72 | |
| 合计 | 50,002,213.41 | |

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 | 13.33 | 0.32 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.36 | 0.23 | |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：陈胜前

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 18 日

修订信息

适用 不适用