

# 安徽安纳达钛业股份有限公司

Anhui Annada Titanium Industry Co.,Ltd.



## 2020 年半年度报告

证券代码：002136

证券简称：安纳达

披露日期：2020年8月25日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王军、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人(会计主管人员)王先龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	36
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第十节 公司债相关情况 .....	39
第十一节 财务报告.....	40
第十二节 备查文件目录 .....	164

## 释义

释义项	指	释义内容
安纳达/公司/股份公司/本公司	指	安徽安纳达钛业股份有限公司
铜化集团/控股股东	指	铜陵化学工业集团有限公司，截至 2020 年 6 月 30 日持有公司 29.9999% 的股份，为公司控股股东
安徽创谷	指	安徽创谷新材料有限公司，与其一致行动人安徽鹤柏年投资有限公司为铜化集团控股股东，公司间接控股股东
鹤柏年投资	指	安徽鹤柏年投资有限公司，与其一致行动人安徽创谷新材料有限公司为铜化集团控股股东，公司间接控股股东
有机化工	指	铜陵化工集团有机化工有限责任公司，与公司的关系为同一母公司
通华物流	指	安徽通华物流有限公司，与公司的关系为同一母公司
嘉尚能源	指	铜陵市嘉尚能源科技有限公司，与公司的关系为同一母公司
鑫克化工	指	铜陵鑫克精细化工有限责任公司，与公司的关系为同一母公司
国泰化工	指	安徽国泰化工有限公司，与公司的关系为同一母公司
设计院	指	铜陵化工集团化工研究设计院有限责任公司，与公司的关系为同一母公司
铜陵纳源	指	铜陵纳源材料科技有限公司，为本公司的子公司
二氧化钛/钛白粉/TiO <sub>2</sub>	指	一种白色无机颜料（TiO <sub>2</sub> ），具有无毒、最佳的不透明性、最佳白度和光亮度，被认为是目前性能最好的一种白色颜料，俗称钛白，产品呈粉末状
锐钛型	指	二氧化钛的一种结晶形态，简称 A 型(Anatase)
金红石型	指	二氧化钛的一种结晶形态，简称 R 型(Rutile)
磷酸铁	指	又名磷酸高铁、正磷酸铁，分子式为 FePO <sub>4</sub> ，是一种白色、灰白色单斜晶体粉末。是铁盐溶液和磷酸钠作用的盐，其中的铁为正三价。
钛精矿	指	经过物理或化学方法提高二氧化钛含量后所得富集钛铁矿

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	安纳达	股票代码	002136
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽安纳达钛业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安纳达		
公司的外文名称（如有）	Anhui Annada Titanium Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANDTY		
公司的法定代表人	王军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王先龙	杨静
联系地址	铜陵市铜官大道南段 1288 号	铜陵市铜官大道南段 1288 号
电话	0562-3867798	0562-3862867
传真	0562-3861769	0562-3861769
电子信箱	th_wxl@sina.com	1197042673@qq.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	483,876,298.10	508,002,669.05	-4.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,937,846.86	25,617,740.10	44.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,602,836.34	24,679,839.14	24.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,865,322.47	24,758,369.60	-44.00%
基本每股收益（元/股）	0.1718	0.1191	44.25%
稀释每股收益（元/股）	0.1718	0.1191	44.25%
加权平均净资产收益率	5.16%	3.67%	1.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	943,795,629.93	904,811,327.94	4.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	729,484,021.49	703,277,009.76	3.73%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,812,450.70	
债务重组损益	17,042.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,033,146.46	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,080.00	
减：所得税影响额	1,179,857.95	
少数股东权益影响额（税后）	350,851.17	
合计	6,335,010.52	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事钛白粉产品的生产和销售，主要产品为钛白粉系列产品。公司控股子公司铜陵纳源从事磷酸铁产品的生产和销售，主要产品为磷酸铁系列产品。

#### 1、主要产品及其用途：

(1) 钛白粉 化学名称为二氧化钛 (TiO<sub>2</sub>)，具有优良的白度、着色力、遮盖力、耐候性，是一种性能优异的白色颜料和化工原料，被认为是目前世界上性能最好的白色颜料，广泛应用于涂料、塑料、橡胶、造纸、印刷油墨、日用化工。

(2) 磷酸铁 又名磷酸高铁、正磷酸铁，是铁盐溶液和磷酸钠作用的盐，其中的铁为正三价。主要用于磷酸铁锂电池材料、催化剂及陶瓷等。

#### 2、经营模式：

报告期，公司的经营模式未发生变化，物资采购实行“比质比价”公开招标方式，生产模式是化工企业典型的连续大规模生产方式，根据市场需求以销定产，产品销售针对不同的客户分为直接销售、区域经销和外贸出口三种方式。

#### 3、业绩驱动因素：

报告期，受全球疫情影响，钛白粉市场需求“先扬后抑”，价格下行，国内市场竞争激烈。公司管理层围绕年度目标任务，积极做好疫情防控，保障生产装置稳定运行；以市场为导向，积极拓宽营销渠道，切实防范资金风险；对标环保新标准，提升公司绿色发展水平；积极推进机制改革，增强公司发展活力；持续开展“对标”管理，推进管理精细化；推动产品的研发和创新，提升公司发展支撑力。报告期，控股子公司铜陵纳源生产的磷酸铁产品市场产销两旺，营业收入和业绩较上年同期均有较大幅度增长。

报告期，公司主营业务收入来自钛白粉和磷酸铁的销售，其中：金红石型钛白粉销售收入占主营业务收入比例为84.97%，锐钛型钛白粉销售收入占主营业务收入比例为2.30%，磷酸铁销售收入占主营业务收入比例为12.73%。

4、行业发展阶段及周期性特点：中国的硫酸法钛白粉工业和氯化法钛白粉工业分别起始于1955年和1998年，1998—2019年是中国钛白粉工业发展年代，有效产能逐年快速提升，2002年超过日本，居全球第二，2009年超过美国，成为全球钛白粉第一生产大国和消费大国，并保持至今。经过二十年的高速发展，行业总产能由1998年的19.8万吨/年增加到2019年的384.5万吨/年，行业总产量也由1998年的14万吨/年增加到2019年的318.15万吨/年。中国硫酸法钛白粉生产技术迈向中高端，产品的应用领域实现全覆盖，大型和特大型企业达到10余家，产品品质的稳定性和先进性也得到下游领域的普遍认同，但是企业规模偏小、产品同质化，出现了结构性产能过剩。氯化法钛白粉实现突破并向纵深发展，生产工艺取得实质性进步，相信未来3-5年，中国氯化法钛白粉国产化将进入快速发展时期，份额占比也会进一步提高。未来几年，随着国家城镇化进程的加快、环保政策的日趋严格、供给侧改革的持续推进和行业整合力度的加大，钛白粉下游行业的刚性需求将带动钛白粉行业平稳发展。钛白粉行业的周期性取决于下游行业的运行周期和国家宏观经济景气度。钛白粉行业的销售无明显的季节性，但受下游行业的影响，各季度的销售并不均衡。

磷酸铁是制造磷酸铁锂电池材料，也可用作催化剂和制造陶瓷。磷酸铁锂产业符合新能源产业政策导向，国家产业政策对行业的发展至关重要，世界各国都把新能源产业发展放到国家战略层面的高度。随着中国新能源产业快速发展，未来市场对低成本、高能量密度、高安全性、耐用性好的动力电池需求将大幅提升，新能源电池行业将向着规模效应和技术领先企业转变。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------



--	--

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司是国家高新技术企业、安徽省创新型企业、安徽省标准化AAA级示范企业、安徽省循环经济示范单位。“安纳达”牌钛白粉荣获“安徽名牌产品”称号；“安纳达”注册商标被评定为“安徽省著名商标”，在下游行业有较高的知名度。

### 2、技术优势

公司是国内较早的钛白粉生产企业之一。经过多年的发展，公司已拥有较为深厚的技术积累，培养了一支具有丰富操作经验的生产技术队伍，拥有多项自主知识产权和专利技术。公司先后与天津大学、南京工业大学、华东理工大学、清华大学开展“产学研”合作，联合进行了“TiO<sub>2</sub>水解在线自动化控制”、“钛白粉后处理包覆技术研发和平台建设”、“高性能致密复合膜钛白粉关键技术研究及产业化”、“高耐候性钛白粉关键技术研究及产业化”等技术攻关，取得了显著成效。其中，“高性能致密复合膜钛白粉关键技术研究及产业化”项目，获得中国石油和化学工业联合会科技进步奖二等奖及铜陵市科学技术奖二等奖，且被安徽省人民政府列入《安徽省石化产业调整和振兴规划》，“高耐候性钛白粉关键技术研究及产业化”项目获安徽省科学技术奖二等奖。

### 3、硫、磷、钛循环经济优势

安徽省铜陵市为我国第一批循环经济试点城市。公司按照“减量化、再利用、资源化”的原则，依靠技术进步和技术创新，大力发展综合利用和循环经济，并于2010年7月被认定为安徽省第一批省循环经济示范单位（皖发改环资[2010]790号）。公司地处铜陵横港循环经济化工园区，依托园区内磷化工、硫化工、颜料化工及有机化工等产业优势，形成了上下游耦合的循环产业链，使公司在蒸汽、硫酸亚铁利用等方面具有得天独厚的条件，实现资源的综合利用和节能减排。

### 4、区位和交通优势

钛白粉主要的消费地区在长江三角洲、珠江三角洲和环渤海地区。公司地处这三大区域的优势位置，铜陵是国家一类开放口岸、首批对台直航港口和万吨级海轮进江终点港，多条高速公路交错贯通全境，水路、公路、铁路、航空运输都很便利。公司依托铜陵这座现代化工贸港口城市所独有的水陆空立体交通优势，为客户提供快速、便捷、高效的交通和物流保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，新冠疫情在全球范围内爆发并蔓延，全球经济遭受重创，市场需求萎缩，国际贸易疲软，风险因素增多。国内经济一季度受疫情影响严重，全国上下齐心协力共抗疫情，大力推进复工复产工作，国家陆续出台了多项减税降费纾困政策，疫情快速得到有效控制，经济运行先降后升、稳步复苏。报告期，钛白粉市场需求“先扬后抑”，一季度，受春节前后厂商备货、补货带动，钛白粉市场需求增加；二季度，受国外疫情爆发的影响，出口受阻，需求下降，价格下行，国内市场竞争激烈。面对疫情和全球经济下行等不利因素影响，公司管理层围绕年度目标任务，积极做好疫情防控，保障生产装置稳定运行；以市场为导向，积极拓宽营销渠道，切实防范资金风险；对标环保新标准，提升公司绿色发展水平；积极推进机制改革，增强公司发展活力；持续开展“对标”管理，推进管理精细化；强化技术创新，推动产品的研发和创新，提升公司发展支撑力，生产经营保持平稳发展。报告期，公司实现营业收入48,387.63万元，同比下降4.75%，利润总额4,369.85万元，同比增长53.17%，归属于上市公司股东的净利润3,693.78万元，同比增长44.19%。

报告期，受政策影响、市场、技术提升等多重因素的影响，磷酸铁锂市场需求向好，公司控股子公司铜陵纳源抓住有利时机，积极开拓市场，提升装置负荷，加大产品发货流向监管，加强资金风险管控，加大研发投入，提升产品品质，努力降低生产成本，取得了良好的经营业绩。报告期，实现营业收入6,099.32万元，同比增长51.94%，净利润796.43万元，同比增长91.94%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	483,876,298.10	508,002,669.05	-4.75%	
营业成本	402,334,265.03	433,395,577.47	-7.17%	
销售费用	15,185,871.66	14,220,457.70	6.79%	
管理费用	7,155,805.90	6,929,331.60	3.27%	
财务费用	-1,376,495.39	948,849.90	-245.07%	主要系本期银行借款减少利息支出降低及汇兑净损失减少共同影响所致。
所得税费用	4,371,364.07	1,666,995.33	162.23%	主要系当期利润总额增加所致。
研发投入	18,210,977.12	18,900,562.23	-3.65%	
经营活动产生的现金流量净额	13,865,322.47	24,758,369.60	-44.00%	主要系本期销售商品收到的现金增长 17.56%、收到其他与经营活动有关的现金增长 163.52%，

				购买商品接受劳务支付的现金增长 38.14%、支付各项税费增长 19.79% 共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-799,787.59	-859,273.83	6.92%	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,692,145.00	-25,871,254.02	85.73%	主要系取得借款收到的现金下降 63.03%，偿还债务支付的现金下降 81.13%、分配股利和支付利息支付的现金下降 46.68% 共同影响所致。
现金及现金等价物净增加额	9,523,209.55	-1,935,449.60	592.04%	主要系经营活动产生的现金流量净额下降 44%、投资活动产生的现金流量净额增长 6.92%、筹资活动产生的现金流量净额增长 85.73% 共同影响所致。
营业利润	43,695,421.91	29,184,920.72	49.72%	主要系销售量减少、产品价格下滑和成本降低共同影响所致。
利润总额	43,698,501.91	28,529,575.36	53.17%	主要系本期营业利润增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	483,876,298.10	100%	508,002,669.05	100%	-4.75%
分行业					
化学原料及化学产品制造业	479,021,740.77	99.00%	505,556,797.77	99.52%	-5.25%
其他业务	4,854,557.33	1.00%	2,445,871.28	0.48%	98.48%
分产品					
钛白粉	418,028,491.22	86.39%	465,413,875.97	91.62%	-10.18%
磷酸铁	60,993,249.55	12.61%	40,142,921.80	7.90%	51.94%

其他业务	4,854,557.33	1.00%	2,445,871.28	0.48%	98.48%
分地区					
国内销售	374,950,138.72	77.49%	399,859,330.12	78.71%	-6.23%
国外销售	108,926,159.38	22.51%	108,143,338.93	21.29%	0.72%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化学原料及化学 品制造业	479,021,740.77	400,262,583.61	16.44%	-5.25%	-7.52%	2.05%
分产品						
钛白粉	418,028,491.22	352,184,461.26	15.75%	-10.18%	-11.73%	1.48%
磷酸铁	60,993,249.55	48,078,122.35	21.17%	51.94%	42.28%	5.35%
分地区						
国内销售	370,095,581.39	309,663,900.20	16.33%	-6.87%	-9.26%	2.20%
国外销售	108,926,159.38	90,598,683.41	16.83%	0.72%	-1.03%	1.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

磷酸铁本期营业收入、营业成本较上年同期分别增长 51.94%、42.28%，主要系本期新能源汽车行业对磷酸铁需求增加，产品产销两旺，装置产能释放所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	884,979.58	2.03%	系子公司计提存货跌价准备转回所致。	否
营业外收入	3,080.00	0.01%	罚款	否
其他收益	6,829,493.18	15.63%	主要系本期收到的政府补助增加所致。	否
信用减值损失	-2,396,176.32	-5.48%	主要系报告期末应收账款增加，计提坏账准备增加所致。	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	112,068,593.12	11.87%	43,025,930.48	4.55%	7.32%	主要系销售商品收到的现金增加影响所致。
应收账款	133,964,387.83	14.19%	127,773,864.18	13.51%	0.68%	主要系客户信用期内欠款增加影响所致。
存货	116,505,719.10	12.34%	136,659,525.28	14.45%	-2.11%	主要系库存商品有所减少影响所致。
固定资产	478,586,282.51	50.71%	502,498,595.66	53.14%	-2.43%	主要系计提折旧影响所致。
在建工程	6,514,058.98	0.69%	12,530,319.72	1.33%	-0.64%	主要系工程项目投入减少影响所致。
短期借款	13,450,000.00	1.43%	49,900,000.00	5.28%	-3.85%	系归还银行借款所致。
应付账款	113,858,938.43	12.06%	149,698,558.78	15.83%	-3.77%	主要系支付原辅材料款增加影响所致。
应付票据	22,400,000.00	2.37%	0.00	0.00%	2.37%	主要系公司及子公司开具银行承兑汇票支付原材料款增加所致。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司主要资产不存在被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，亦不存在该等资产占有、使用、受益和处分权利受到限制的情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 6、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铜陵纳源材料科技有限公司	子公司	磷酸铁及其它化工产品	42,000,000.00	137,024,246.01	71,080,303.83	60,993,249.55	7,998,309.53	7,964,303.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业风险

钛白粉行业与全球经济的发展紧密相关，若世界经济或中国经济发展速度进一步放缓或出现波动，钛白粉行业可能受到较大不利影响。新能源汽车行业面临财政补贴退坡和技术标准不断提升的压力，若未来该行业增速放缓、磷酸铁锂电池行业技术难以突破或被其他新能源电池材料替代，可能会对磷酸铁锂电池行业造成不利影响。

应对措施：公司将密切关注国家政策变化及行业发展趋势，根据传统化工产业的特点，推进装置自动化、智能化水平，提升产业链，促进生产技术不断进步，提高劳动生产率。

### 2、市场竞争加剧风险

国内氯化法钛白粉生产工艺取得实质性突破，市场份额逐年提升，有望进入快速发展期，仍有新建或在建的硫酸法钛白粉项目在未来投产，行业低端产能过剩矛盾仍很突出，市场竞争激烈。上半年新冠肺炎疫情在全球爆发，国内疫情虽已得到控制，国外疫情仍在蔓延，但疫情反弹和继续蔓延风险依然较大，给公司物流、生产和产品销售带来一定的不确定性，可能对公司经营业绩产生不利的影响。

应对措施：加大市场开拓力度，加大新产品、新工艺和节能环保的研发力度，增强公司持续发展能力和盈利能力。公司将密切关注疫情发展，根据市场变化采取积极的应对措施，加强与客户的沟通和交流，积极开拓国际市场，确保公司业绩实现平稳增长。

### 3、环保政策风险

硫酸法生产钛白粉过程中将产生废气、酸性废水等污染物，本公司高度重视环境保护，不断加大环保设施的投入，各污染物均在处理后达标排放或得到综合利用。随着标准更高、要求更严、力度更大的环保监管督查以及环保标准提高，不排除需要增加环保设施投入的风险。

应对措施：认真贯彻国家和省、市环境保护工作的要求，推进公司所在化工区域净化、绿化、美化、亮化“四化”提升行动，把环保工作作为企业生存发展的首要任务，持续加大投入，不断提高环境治理水平。按照“蓝天、碧水、净土”三大保卫战新要求，对标水、气、尘、噪声和固废处置的新标准，加强环保设施运行管控，确保实现达标排放。同时，公司按照“减量化、再利用、资源化”的原则，依靠技术进步和技术创新，大力发展综合利用和循环经济。

#### 4、汇率风险

随着公司钛白粉出口业务规模的扩大，人民币结算汇率的升值将使出口业务面临一定的汇兑损失风险。

应对措施：提高相关管理人员的金融、外汇业务水平，积极关注外汇市场的波动和汇率走势，增强预判能力，趋利避险。积极利用先进的金融工具，灵活调整出口结算与定价政策等，努力规避汇率波动可能带来的风险。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	32.37%	2020 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 21 日	证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年度股东大会决议公告》 (2020-16)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	间接控股股东安徽创谷新材料有限公司及其控股股东、一致行动人安徽鹤柏年投资有限公司及其控股股东	同业竞争承诺	1、本人/本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司的《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一	2019 年 09 月 04 日	长期有效	严格履行承诺

		<p>样平等的行使股东权利、履行股东义务。在本公司直接或间接与上市公司保持实质性股权控制权关系期间，不利用对上市公司的控制关系谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益；</p> <p>2、本次权益变动完成后，本人/本公司将根据下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业的主营业务发展特点合理整合各企业的业务发展方向，避免本人/本公司及控制的其他企业从事与安纳达主营业务存在重大实质性同业竞争的业务；</p> <p>3、在本公司直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，如本公司及控制的其他</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>企业获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本公司将促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权要求本公司采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决。</p>			
	<p>间接控股股东安徽创谷新材料有限公司及其控股股东、一致行动人安徽鹤柏年投资有限公司及其控股股东</p>	<p>关联交易承诺</p>	<p>本人/本公司及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业与安纳达之间将尽量减少关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人/本公司以及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业将遵循市场公开、公</p>	<p>2019年09月04日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行承诺</p>

			平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件及上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露。			
	间接控股股东安徽创谷新材料有限公司及其控股股东、一致行动人安徽鹤柏年投资有限公司及其控股股东	上市公司独立性	将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立。	2019年09月04日	长期有效	严格履行承诺
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东铜化集团	关联交易承诺	将逐步减少与安纳达之间的关联交易，在必须与	2010年08月19日	长期有效	严格履行承诺

			安纳达进行交易时，将严格依照国家有关法律、法规及《安徽安纳达钛业股份有限公司章程》中关于关联交易的有关规定，依据市场规则，本着一般商业原则、公平合理进行交易，切实保障安纳达和其他股东利益，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使安纳达承担不正当的义务，就与安纳达可能发生的交易行为进行决策时，将依法放弃参与该等交易决策的表决权。			
	控股股东铜化集团	同业竞争承诺	目前未以任何形式直接或间接从事与安纳达相同或相似的业务，未拥有与安纳达业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会	2010年08月19日	长期有效	严格履行承诺

			从事与安纳达相同或相似的业务。不会直接投资、收购与安纳达业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助。如果将来因任何原因引起与安纳达发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东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。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
有机化工	受同一母公司控制	采购	蒸汽	协议定价	含税 150 元/吨	818.72	20.57%	2,200	否	现金或银行承兑汇票	无	2020 年 02 月 29 日	2020-07

通华物流	受同一 母公司 控制	接受劳 务	客运 及货 物运 输	市场定价	分地区 距离定 价	751.23	25.97%	2,000	否	现金或 银行承 兑汇票	无	2020年 02月29 日	2020-0 7
鑫克化 工	受同一 母公司 控制	采购	磷酸	市场定价	含税 2450元/ 吨	2,192	93.93%	5,500	否	现金或 银行承 兑汇票	无	2020年 02月29 日	2020-0 7
嘉尚能 源	受同一 母公司 控制	采购	蒸汽	协议定价	含税 133.77 元/吨起	3,161.5	79.43%	6,300	否	现金或 银行承 兑汇票	无	2020年 02月29 日	2020-0 7
国泰化 工	受同一 母公司 控制	采购	过氧 化氢	市场定价	含税 1280元/ 吨	105.46	32.63%	1,100	否	现金或 银行承 兑汇票	无	2020年 02月29 日	2020-0 7
有机化 工	受同一 母公司 控制	销售	除盐 水	协议定价	含税9 元/吨	163.45	100.00 %	380	否	现金或 银行承 兑汇票	无	2020年 02月29 日	2020-0 7
合计				--	--	7,192.36	--	17,480	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				实际履行情况：1-6月份各项关联交易未超获批额度，关联交易总额未超过获批总额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				没有较大差异									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。



## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
铜陵纳源材料科技有限公司	2019年03月23日	2,000	2020年02月13日	175	连带责任保证	6个月	否	否
铜陵纳源材料科技有限公司	2019年03月23日	2,000	2020年02月25日	200	连带责任保证	6个月	否	否
铜陵纳源材料科技有限公司	2019年03月23日	2,000	2020年03月09日	210	连带责任保证	6个月	否	否
铜陵纳源材料科技有限公司	2019年03月23日	2,000	2020年03月30日	300	连带责任保证	6个月	否	否
铜陵纳源材料科技有限公司	2019年03月23日	2,000	2020年05月26日	70	连带责任保证	12个月	否	否
铜陵纳源材料科技有限公司	2019年03月23日	2,000	2020年03月11日	160	连带责任保证	12个月	否	否
铜陵纳源材料科技有限公司	2019年03月23日	2,000	2020年03月31日	500	连带责任保证	12个月	否	否
铜陵纳源材料科技有限公司	2020年02月29日	2,000	2020年06月11日	435	连带责任保证	12个月	否	否
铜陵纳源材料科技有限公司	2020年02月29日	2,000	2020年06月23日	250	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		4,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,300
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		2,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,300
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		4,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				2,300
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.15%				
其中：								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托理财**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、社会责任情况****1、重大环保问题情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本公司	pH	连续	1	废水总排放口	无量纲	《污水综合排放标准》一级标准 GB8978-1996	无量纲	无量纲	无
本公司	COD	连续	1	废水总排放口	20~60mg/L	《污水综合排放标准》一级标准 GB8978-1996	51.45t/a	487.23t/a	无
本公司	NH3-N	连续	1	废水总排放口	2~6mg/L	《污水综合排放标准》一级标准 GB8978-1996	2.37t/a	95.75t/a	无
本公司	SO2	连续	3	煅烧窑废气排放口	200~800mg/m3	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-	26.73t/a	504.09t/a	无

						1996) 二级标准			
本公司	NOX	连续	4	锅炉及煅烧窑废气排放口	100~200mg/m <sup>3</sup>	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 二级标准	40.62t/a	213.93t/a	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司在历次项目建设过程中,均根据《环境影响报告书》制定的环保治理措施,配套建设了相关环保治理设施,对生产过程中产生的废气、废水、固废及噪声等污染物,都按环评要求的环保措施进行了落实;2020年,公司在确保各项“三废”治理设施的正常运行的同时,通过强化环保目标责任制,提高对污染物的控制能力,确保了废水废气排放口的稳定达标排放;企业环境管理能力进一步提高,较好地完成了全年的环保工作目标,未发生一起环境污染事件,公司形象得到进一步提升。报告期,公司累计环保投入4,115.25万元。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

企业名称	企业所属建设项目名称		环境影响评价				竣工环保验收			项目目前建设时间、投产时间及运行状态
			审批部门	批准文号	批准时间	项目	审批部门	批准文号	批准时间	
安徽安纳达钛业股份有限公司	1	30kt/a钛白粉改扩建	铜陵市环保局	铜环函[2005]142号	2005年10月28日	年产30kt/a锐钛型钛白粉	铜陵市环保局	皖环验[2006]4号	2006年6月29日	正常生产
	2	30kt/a锐钛型钛白粉升级改造项目	安徽省环保厅	环评函[2006]504号	2006年5月16日	产品升级为金红石型	安徽省环保厅	环监验[2009]51号	2009年11月23日	
	3	40kt/a致密复合膜金红石型钛白粉技改工程	安徽省环保厅	环评函[2010]712号	2010年8月9日	年产40kt/a致密复合膜金红石型钛白粉	安徽省环保厅	皖环验[2015]27号	2015年1月5日	
	4	安钛组团热能循环利用项目	铜陵市环保局	铜环评[2015]9号	2015年2月3日	35t/h循环流化床锅炉一台	铜陵市环保局	铜环函[2016]386号	2016年9月1日	正常生产
	5	5000t/a磷酸铁项目	铜陵市环保局	铜环评[2015]14号	2015年3月22日	年产5000吨磷酸铁	铜陵市环保局	铜环函[2016]18号	2016年1月18日	正常生产

#### 突发环境事件应急预案

公司突发环境事件应急预案文件已报铜陵市环保局备案,备案编号:340705-2017-025-M。

公司突发环境事件应急预案文件主要包括:

- 1、突发环境事件应急预案备案表;
- 2、环境应急预案及编制说明:环境应急预案(签署发布文件、环境应急预案文本);编制说明(编制过程概述、重点内容说明、征求意见及采取情况说明、评审情况说明);
- 3、环境风险评估报告;

- 4、环境应急资源调查报告；  
5、环境应急预案评审意见。

#### 环境自行监测方案

为认真履行法定义务和社会责任，根据《环境保护法》和《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》等有关规定和要求，公司制定了“2020年安徽安纳达钛业股份有限公司自行监测方案”，并向社会公布，公司严格按自行监测方案开展各项自行监测工作，及时向社会公众发布自行监测信息，并对信息的真实性、准确性、完整性负责。公开地址：铜陵市重点企业自行监测信息公开平台<http://www.tepb.gov.cn/GK/zxgk/qyshow.aspx?newsid=610436258000>，手工监测出报告后一日内公布数据，自动监测实时公布。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

按照党中央“精准扶贫”工作要求和省、市扶贫工作部署，公司45名高、中管人员与枞阳县雨坛镇高峰村52个贫困户结对帮扶，履行精准扶贫社会责任，确保2020年底前贫困户全部实现脱贫。

### （2）半年度精准扶贫概要

#### 2020年上半年精准扶贫情况：

1、增强责任意识，落实防控举措。自今年新型冠状病毒感染肺炎疫情爆发以来，我们与高峰村两委认真贯彻落实铜陵市委关于疫情防控工作的各项决策部署，共同担负起疫情防控的重要责任，采取各项举措，构筑起干群同心，群防群治的严密防线。一是加强防疫宣传。利用村广播站、入户发放明白纸等多种宣传形式，确保疫情防控信息应知尽知，做到家家知疫情，户户备口罩；二是做好排查工作。对湖北武汉回乡的76人如实登记造册上报，并实施居家隔离。同时对居家隔离人员，村里组织村干主动上门送菜、油、米等生活必需品，使他们安心居家隔离；三是构筑防控体系。对各村民组和道路要口实行网格化管理，并选派党员、志愿者、村干实行专人值守。同时为避免人员聚集，停办了庙会、集市等群体活动，说服乡亲不聚餐，不串门；四是提供就业信息。针对返乡人员有就近就业意愿的，及时提供本市务工信息，引导他们就近就业。为支持高峰村的防疫工作，公司及时送去防疫资金1万元，助力高峰村打好疫情阻击战。由于各项措施落实到位，截止到目前为止，高峰村未受到邻村的疫情影响，感染率为零。

2、强化责任担当，巩固脱贫成效。为全力克服疫情影响，确保脱贫攻坚任务如期完成。根据工作部署，我们及时开展了“抗疫情、补短板、促攻坚”专项行动。一是开展排查。按照“人在家必见面，人在外必通话”的要求与所有贫困户进行对接，了解实际情况，全面查找存在问题，并实施一户一方案，一人一措施要求推进落实整改工作；二是补齐短板。对排查过程中涉及“两不愁、三保障”及饮水安全可能出现的隐患问题，会同县、镇有关部门实施现场办公、实地研判、就地解决，及时补齐短板；三是发展产业。为着力消除疫情带来的影响，首先我们充分发挥家庭农场的带动作用，重新安排了7户贫困户、1户困难户居家就业；其次对1户就业困难的贫困户，安排她到从事保洁的公益性岗位上，实现了居家就业；第三，鼓励贫困户发展种植业、养殖业等产业来增加收入。上半年全村共有21户贫困户66人发展自种自养项目，获奖补资金共计44000元。

3、实施精准帮扶，夯实脱贫基础。为消除疫情影响，我们着力开展了以下三个方面的帮扶工作：一是实施产销对接，推进消费扶贫。上半年对疫情期间，高峰村贫困户自主经营生产滞销的27149元农副产品，我们进行了全部收购，着力解决贫困户农副产品“卖难”问题，有效保证了贫困户生产积极性。二是积极帮扶，传递关爱。为贯彻落实习近平总书记关于扶贫工作

的重要论述，坚持精准扶贫精准脱贫基本方略，精准施策精准帮扶，传递关爱。我们通过“冬日暖阳-不忘初心助力脱贫 牢记使命促攻坚”活动和“真情实意抓帮扶、真招实功促整改”主题党日等一系列走访慰问活动的开展，共送去各类慰问金 1.56 万元。三是完善村组织活动场所建设。今年上半年，为保证高峰村组织活动场所能够如期开放使用，我们又出资 10 万元，用于场所设施购置，以改善活动环境，满足组织活动需求。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	15.27
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	10
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （4）后续精准扶贫计划

2020年下半年扶贫攻坚工作计划：

1. 认真贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大、十九届四中全会精神，积极向贫困户宣传党的各项扶贫政策，突出政治站位这个首要前提，把脱贫攻坚作为重大政治任务、首要民生工程和头等大事来抓，确保各项工作抓到点子上、落在关键处，按时按质按量完成上级下达的各项扶贫工作任务。
2. 全面完成脱贫目标任务。2020年是我们脱贫攻坚决战之年，要完成余下5户9人脱贫任务。为打好脱贫攻坚收官之战，我们要把扶贫工作作风建设贯穿于脱贫攻坚始终，制定出与之相适应的详实措施，真抓实干、攻坚克难，坚决打好打赢脱贫攻坚战，用实际行动践行“两个维护”，诠释对党忠诚。
3. 进一步加强对帮扶村的基础建设的扶持。我们要进一步强化为民服务意识，扶持高峰村完善现已实施的村组织活动场所建设，并结合高峰村美好乡村建设需求，为高峰村提供有力支撑，着力改善民生环境，使高峰村新农村建设更上一层楼。
4. 为正确引导贫困户开展自主生产经营，改变现有单打一的模式，我们将做好两方面工作：一是有计划的引导贫困户向种植品种相对统一的方向发展，以形成规模，便于销售渠道的建立；二是协助高峰村搭建电商平台，以建立长期稳定的销售渠道，为贫困户发展产业提供支撑。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,010,640	0.47%				85,600	85,600	1,096,240	0.51%
3、其他内资持股	1,010,640	0.47%				85,600	85,600	1,096,240	0.51%
境内自然人持股	1,010,640	0.47%				85,600	85,600	1,096,240	0.51%
二、无限售条件股份	214,009,360	99.53%				-85,600	-85,600	213,923,760	99.49%
1、人民币普通股	214,009,360	99.53%				-85,600	-85,600	213,923,760	99.49%
三、股份总数	215,020,000	100.00%				0	0	215,020,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股



股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈书勤	256,800	0	85,600	342,400	任期届满离任	2020年9月23日解除限售。
合计	256,800	0	85,600	342,400	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,652		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
铜陵化学工业集团有限公司	境内非国有法人	30.00%	64,505,784			64,505,784		
铜陵天源股权投资集团有限公司	国有法人	4.61%	9,916,200			9,916,200		
钱翠屏	境内自然人	4.20%	9,030,698			9,030,698		
银川经济技术开发区投资控股有限公司	境内非国有法人	1.74%	3,751,765			3,751,765		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.30%	2,798,900			2,798,900		
#刘恒恒	境内自然人	0.94%	2,024,700	2024700		2,024,700		
#黄荣	境内自然人	0.78%	1,671,400	-20498		1,671,400		
#夏修晗	境内自然人	0.76%	1,634,000	-12800		1,634,000		
#王玉年	境内自然人	0.73%	1,560,700			1,560,700		
陈武峰	境内自然人	0.65%	1,405,900	5600		1,405,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无							

(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中铜陵化学工业集团有限公司持有银川经济技术开发区投资控股有限公司 4.92% 的股权，铜陵天源股权投资集团有限公司控股股东铜陵发展投资集团有限公司持有铜陵化学工业集团有限公司 37.26% 的股权，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
铜陵化学工业集团有限公司	64,505,784	人民币普通股	64,505,784
铜陵天源股权投资集团有限公司	9,916,200	人民币普通股	9,916,200
钱翠屏	9,030,698	人民币普通股	9,030,698
银川经济技术开发区投资控股有限公司	3,751,765	人民币普通股	3,751,765
中央汇金资产管理有限责任公司	2,798,900	人民币普通股	2,798,900
#刘恒恒	2,024,700	人民币普通股	2,024,700
#黄荣	1,671,400	人民币普通股	1,671,400
#夏修晗	1,634,000	人民币普通股	1,634,000
#王玉年	1,560,700	人民币普通股	1,560,700
陈武峰	1,405,900	人民币普通股	1,405,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中铜陵化学工业集团有限公司持有银川经济技术开发区投资控股有限公司 4.92% 的股权，铜陵天源股权投资集团有限公司控股股东铜陵发展投资集团有限公司持有铜陵化学工业集团有限公司 37.26% 的股权，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	刘恒恒通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,024,700 股，夏修晗通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,634,000 股，黄荣通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,491,200 股，王玉年通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 760,700 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王军	董事长	被选举	2020 年 03 月 21 日	股东大会选举
阮德利	董事	被选举	2020 年 03 月 21 日	股东大会选举
姚程	董事	被选举	2020 年 03 月 21 日	股东大会选举
胡刘芬	独立董事	被选举	2020 年 03 月 21 日	股东大会选举
吕斌	独立董事	被选举	2020 年 03 月 21 日	股东大会选举
蒋升云	监事会主席	被选举	2020 年 03 月 21 日	股东大会选举
闵小龙	职工监事	被选举	2020 年 02 月 19 日	职代会选举
崔红玲	职工监事	被选举	2020 年 02 月 19 日	职代会选举
董泽友	总经理	聘任	2020 年 03 月 21 日	董事会聘任
李科生	副总经理	聘任	2020 年 03 月 21 日	董事会聘任
王先龙	财务总监、董秘	聘任	2020 年 03 月 21 日	董事会聘任
蒋岳平	总工程师	聘任	2020 年 03 月 21 日	董事会聘任
陈书勤	董事长	任期满离任	2020 年 03 月 20 日	任期届满

郝敬林	董事	任期满离任	2020年03月20日	任期届满
周泽将	独立董事	任期满离任	2020年03月20日	任期届满
孙素明	独立董事	任期满离任	2020年03月20日	任期届满
王志强	监事	任期满离任	2020年03月20日	任期届满
姚程	总经理	任期满离任	2020年03月20日	任期届满
钱坤	副总经理	任期满离任	2020年03月20日	任期届满
杨波	副总经理	任期满离任	2020年03月20日	任期届满

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽安纳达钛业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	112,068,593.12	101,395,383.57
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	20,196,822.26	60,887,127.03
应收账款	133,964,387.83	45,662,077.11
应收款项融资	24,291,984.47	45,036,852.51
预付款项	3,550,576.24	2,020,265.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	673,799.86	427,575.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	116,505,719.10	98,431,461.31



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	3,877.83	3,901,406.13
流动资产合计	411,255,760.71	357,762,149.18
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	478,586,282.51	495,923,593.37
在建工程	6,514,058.98	3,443,405.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,344,404.20	38,893,457.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,373,542.55	8,075,364.14
其他非流动资产	721,580.98	713,358.12
非流动资产合计	532,539,869.22	547,049,178.76
资产总计	943,795,629.93	904,811,327.94
流动负债：		
短期借款	13,450,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,400,000.00	

应付账款	113,858,938.43	126,860,384.19
预收款项		11,796,673.57
合同负债	13,812,647.98	
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	9,358,173.79	11,888,833.58
应交税费	5,946,910.27	8,100,870.42
其他应付款	4,664,538.72	7,546,416.45
其中：应付利息	14,397.91	7,295.14
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		
其他流动负债		
流动负债合计	183,491,209.19	171,193,178.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,307,359.04	9,957,390.74
递延所得税负债	188,949.06	188,949.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,496,308.10	10,146,339.80
负债合计	192,987,517.29	181,339,518.01
所有者权益：		

股本	215,020,000.00	215,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,260,215.01	350,260,215.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	20,164.87	
盈余公积	29,025,161.96	29,025,161.96
一般风险准备		
未分配利润	135,158,479.65	108,971,632.79
归属于母公司所有者权益合计	729,484,021.49	703,277,009.76
少数股东权益	21,324,091.15	20,194,800.17
所有者权益合计	750,808,112.64	723,471,809.93
负债和所有者权益总计	943,795,629.93	904,811,327.94

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王先龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	105,756,460.58	92,100,915.33
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,786,822.26	56,787,127.03
应收账款	86,302,797.42	30,886,371.21
应收款项融资	20,280,241.99	41,601,600.71
预付款项	3,385,216.68	1,954,090.53
其他应收款	654,799.86	427,575.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	107,890,533.19	85,584,543.34
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	3,877.83	3,267,294.58
流动资产合计	343,060,749.81	312,609,518.42
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	29,400,000.00	29,400,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	432,594,551.59	449,140,570.73
在建工程	3,446,500.17	3,443,405.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,166,404.20	36,607,457.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,894,019.17	3,561,554.49
其他非流动资产	721,580.98	623,358.12
非流动资产合计	506,223,056.11	522,776,346.47
资产总计	849,283,805.92	835,385,864.89
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	
应付账款	96,284,438.04	109,913,752.29
预收款项		11,796,673.57
合同负债	13,787,647.98	
应付职工薪酬	8,458,785.23	10,732,161.93
应交税费	5,308,347.07	7,887,548.75

其他应付款	4,132,605.69	6,917,683.19
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		
其他流动负债		
流动负债合计	137,971,824.01	147,247,819.73
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		
递延收益	1,995,224.04	2,393,286.74
递延所得税负债	188,949.06	188,949.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,184,173.10	2,582,235.80
负债合计	140,155,997.11	149,830,055.53
所有者权益：		
股本	215,020,000.00	215,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,260,215.01	350,260,215.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	20,164.87	
盈余公积	29,025,161.96	29,025,161.96
未分配利润	114,802,266.97	91,250,432.39
所有者权益合计	709,127,808.81	685,555,809.36
负债和所有者权益总计	849,283,805.92	835,385,864.89

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	483,876,298.10	508,002,669.05
其中：营业收入	483,876,298.10	508,002,669.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	445,499,172.63	478,934,663.85
其中：营业成本	402,334,265.03	433,395,577.47
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	3,988,748.31	4,539,884.95
销售费用	15,185,871.66	14,220,457.70
管理费用	7,155,805.90	6,929,331.60
研发费用	18,210,977.12	18,900,562.23
财务费用	-1,376,495.39	948,849.90
其中：利息费用	130,722.06	1,240,574.23
利息收入	420,793.88	189,485.76
加：其他收益	6,829,493.18	1,845,995.03
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-2,396,176.32	-1,729,217.44
资产减值损失(损失以“-”号填列)	884,979.58	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		137.93
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	43,695,421.91	29,184,920.72
加: 营业外收入	3,080.00	8,080.00
减: 营业外支出		663,425.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	43,698,501.91	28,529,575.36
减: 所得税费用	4,371,364.07	1,666,995.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	39,327,137.84	26,862,580.03
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	39,327,137.84	26,862,580.03
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.归属于母公司所有者的净利润	36,937,846.86	25,617,740.10
2.少数股东损益	2,389,290.98	1,244,839.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
(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		
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	39,327,137.84	26,862,580.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,937,846.86	25,617,740.10
归属于少数股东的综合收益总额	2,389,290.98	1,244,839.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1718	0.1191
（二）稀释每股收益	0.1718	0.1191

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王先龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	430,386,202.98	472,157,470.74
减：营业成本	361,759,297.11	403,901,195.92
税金及附加	3,768,257.81	4,289,661.72
销售费用	13,856,569.66	13,041,945.54
管理费用	6,376,629.74	6,147,930.67
研发费用	15,806,861.78	17,530,698.52
财务费用	-1,457,361.85	755,525.79
其中：利息费用		917,094.79
利息收入	387,551.92	175,232.36



加：其他收益	6,487,032.70	1,555,026.03
投资收益（损失以“-”号填列）	2,940,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,065,869.05	-2,955,292.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		137.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,637,112.38	25,090,384.37
加：营业外收入	2,800.00	7,800.00
减：营业外支出		663,425.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,639,912.38	24,434,759.01
减：所得税费用	4,337,077.80	1,721,645.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,302,834.58	22,713,113.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,302,834.58	22,713,113.60
（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		
5.其他		
(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	34,302,834.58	22,713,113.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1595	0.1056
(二) 稀释每股收益	0.1595	0.1056

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	240,343,466.50	204,445,111.27
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		
收到其他与经营活动有关的现金	6,361,533.69	2,414,091.36
经营活动现金流入小计	246,705,000.19	206,859,202.63
购买商品、接受劳务支付的现金	168,774,708.97	122,172,880.83
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,840,308.87	35,272,370.84
支付的各项税费	23,076,973.68	19,263,800.28
支付其他与经营活动有关的现金	9,147,686.20	5,391,781.08
经营活动现金流出小计	232,839,677.72	182,100,833.03
经营活动产生的现金流量净额	13,865,322.47	24,758,369.60
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	420,793.88	189,485.76
投资活动现金流入小计	420,793.88	189,485.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,220,581.47	1,048,759.59
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		
投资活动现金流出小计	1,220,581.47	1,048,759.59

投资活动产生的现金流量净额	-799,787.59	-859,273.83
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	18,450,000.00	49,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,450,000.00	49,900,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,134,619.29	22,756,399.35
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	7,525.71	14,854.67
筹资活动现金流出小计	22,142,145.00	75,771,254.02
筹资活动产生的现金流量净额	-3,692,145.00	-25,871,254.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	149,819.67	36,708.65
五、现金及现金等价物净增加额	9,523,209.55	-1,935,449.60
加：期初现金及现金等价物余额	98,695,383.57	44,961,380.08
六、期末现金及现金等价物余额	108,218,593.12	43,025,930.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,655,494.68	199,527,699.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,236,684.69	2,032,077.06
经营活动现金流入小计	237,892,179.37	201,559,777.04
购买商品、接受劳务支付的现金	158,348,935.28	118,770,485.84
支付给职工以及为职工支付的现金	28,940,498.21	32,123,233.16
支付的各项税费	21,625,328.21	17,324,322.65
支付其他与经营活动有关的现金	8,509,006.60	4,695,392.34

经营活动现金流出小计	217,423,768.30	172,913,433.99
经营活动产生的现金流量净额	20,468,411.07	28,646,343.05
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	2,940,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	387,551.92	175,232.36
投资活动现金流入小计	3,327,551.92	175,232.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	531,711.70	832,418.49
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		
投资活动现金流出小计	531,711.70	832,418.49
投资活动产生的现金流量净额	2,795,840.22	-657,186.13
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		35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,751,000.00	22,438,730.21
支付其他与筹资活动有关的现金	7,525.71	14,854.67
筹资活动现金流出小计	10,758,525.71	67,453,584.88
筹资活动产生的现金流量净额	-10,758,525.71	-32,453,584.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	149,819.67	36,708.65
五、现金及现金等价物净增加额	12,655,545.25	-4,427,719.31
加：期初现金及现金等价物余额	92,100,915.33	43,866,037.88
六、期末现金及现金等价物余额	104,756,460.58	39,438,318.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				29,025,161.96		108,971,632.79		703,277,009.76	20,194,800.17	723,471,809.93
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	215,020,000.00				350,260,215.01				29,025,161.96		108,971,632.79		703,277,009.76	20,194,800.17	723,471,809.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								20,164.87			26,186,846.86		26,207,011.73	1,129,290.98	27,336,302.71
(一)综合收益总额											36,937,846.86		36,937,846.86	2,389,290.98	39,327,137.84
(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										-10,751,000.00		-10,751,000.00	-1,260,000.00	-12,011,000.00
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										-10,751,000.00		-10,751,000.00	-1,260,000.00	-12,011,000.00
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							20,164.87					20,164.87		20,164.87
1. 本期提取							4,180,284.91					4,180,284.91		4,180,284.91
2. 本期使用							4,160,120.04					4,160,120.04		4,160,120.04
(六)其他														
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01		20,164.87	29,025,161.96		135,158,479.65		729,484,021.49	21,324,091.15	750,808,112.64

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				26,306,263.20		100,289,527.34		691,876,005.55	17,745,935.91	709,621,941.46
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	215,020,000.00				350,260,215.01				26,306,263.20		100,289,527.34		691,876,005.55	17,745,935.91	709,621,941.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								204,431.95		4,115,740.10		4,320,172.05	1,244,839.93	5,565,011.98	
（一）综合收益总额										25,617,740.10		25,617,740.10	1,244,839.93	26,862,580.03	
（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															





## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				29,025,161.96	91,250,432.39		685,555,809.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	215,020,000.00				350,260,215.01				29,025,161.96	91,250,432.39		685,555,809.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								20,164.87		23,551,834.58		23,571,999.45
（一）综合收益总额										34,302,834.58		34,302,834.58
（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										-10,751,000.00		-10,751,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-10,751,000.00		-10,751,000.00

股东)的分配										,000.00		0.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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								20,164.87				20,164.87
1. 本期提取								4,180,284.91				4,180,284.91
2. 本期使用								4,160,120.04				4,160,120.04
(六)其他												
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01			20,164.87	29,025,161.96	114,802,266.97		709,127,808.81

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				26,306,263.20	88,282,343.53		679,868,821.74

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	215,020,000.00				350,260,215.01				26,306,263.20	88,282,343.53		679,868,821.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								204,431.95		1,211,113.60		1,415,545.55
(一)综合收益总额										22,713,113.60		22,713,113.60
(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										-21,502,000.00		-21,502,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,502,000.00		-21,502,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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							204,431.95					204,431.95
1. 本期提取							4,654,519.80					4,654,519.80
2. 本期使用							4,450,087.85					4,450,087.85
(六)其他												
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01		204,431.95	26,306,263.20	89,493,457.13			681,284,367.29

### 三、公司基本情况

安徽安纳达钛业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经安徽省人民政府皖政股[2005]第9号批准证书和安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国改改革函[2005]102号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。发起设立时股本总额为5,892万元。2007年4月25日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]98号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A股）2,000万股，每股面值1元，发行后公司股本总额为7,892万元。

2011年2月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]188号文核准，公司向特定对象非公开发行股份2,859万股，每股面值1元，发行后公司股本总额为10,751万元。

2011年9月，根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司由资本公积转增股本10,751万元，变更后注册资本为人民币21,502万元。

公司股票简称“安纳达”，股票代码“002136”。

公司总部的经营地址：安徽省铜陵市铜官大道。

法定代表人：王军。

统一社会信用代码：91340700610436258Q。

公司主要的经营活动为：生产和销售系列钛白粉及相关化工产品（不含危险品）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月23日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司1家，为“铜陵纳源材料科技有限公司”，本期合并范围未发生变化。详见附注九“在其他主体中的权益”。

## 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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、所有者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

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

#### （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

### （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和会计期间，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，应当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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

### (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采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称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。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，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应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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、应收融资款及合同资产，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/合同资产

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、合同资产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、合同资产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、合同资产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：

##### a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

##### b、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

应收账款组合2 应收合并范围外的其他客户

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。

##### c、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 应收保证金及其他款项

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。

##### d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合：银行承兑汇票。

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。

##### e、合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合：账龄组合

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。

#### 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**

公司2019年1月1日起应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

**12、应收账款**

公司2019年1月1日起应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

### 13、应收款项融资

公司2019年1月1日起应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司2019年1月1日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

### 15、存货

#### (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、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。



## 16、合同资产

### 自2020年1月1日起适用

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。

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见本章节附注10。

## 17、合同成本

### 自2020年1月1日起适用

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。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

**(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量**

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

**(3) 列报**

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

**19、债权投资****20、其他债权投资****21、长期应收款****22、长期股权投资**

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

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

## (2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

## (3) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法

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

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	10-45	5	9.5-2.11
通用设备	年限平均法	6-18	5	15.83-5.28
专用设备	年限平均法	12-30	5	7.92-3.17

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 25、在建工程

(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。

## 26、借款费用

### (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。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

不适用。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

##### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利使用权	20年	法定使用权

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

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

##### ③无形资产的摊销

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

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

#### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。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，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。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

### (2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

### (3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

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

### (4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

## 32、长期待摊费用

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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 33、合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

##### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

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

##### ②设定受益计划



**A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

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

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

**C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

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

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

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法****①符合设定提存计划条件的**

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

**②符合设定受益计划条件的**

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

不适用。

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

### 37、股份支付

不适用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 自2020年1月1日起适用

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

## **(2) 具体方法**

### **①销售商品合同**

本公司与客户之间的销售商品合同履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

对于国内销售：合同约定以产品交付签收作为产品转移时点的，经客户验货并在销货单客户联签字后确认收入的实现。

对于出口销售：出口货物完成海关报关程序，公司取得报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入的实现。

### **②提供服务合同**

本公司与客户之间的提供服务合同履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益【或本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项】本公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

## **以下收入会计政策适用于2019年度及以前**

### **(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。

具体收入确认的时点如下：

①对于国内销售：合同约定以产品交付签收作为产品转移时点的，经客户验货并在销货单客户联签字后确认收入的实现。

②对于出口销售：出口货物完成海关报关程序，公司取得报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入的实现。

## （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。

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

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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

### （3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

## (2) 递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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/其他业务收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 安全生产费用

本公司根据有关规定，按财企[2012]16号即《企业安全生产费用提取和使用管理办法》相关规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。	第五届董事会第十四次会议审议通过	《关于会计政策变更的公告》（公告编号2020-09）详细情况见2020年2月29日《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

合并会计报表：

项目	2019年12月31日	重分类	重新计量	2020年1月1日
预收账款	11,796,673.57	-11,796,673.57	-	-
合同负债		11,796,673.57	-	11,796,673.57

母公司会计报表：

项目	2019年12月31日	重分类	重新计量	2020年1月1日
预收账款	11,796,673.57	-11,796,673.57	-	-
合同负债		11,796,673.57	-	11,796,673.57

##### (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项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	101,395,383.57	101,395,383.57	
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	60,887,127.03	60,887,127.03	
应收账款	45,662,077.11	45,662,077.11	
应收款项融资	45,036,852.51	45,036,852.51	
预付款项	2,020,265.83	2,020,265.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	427,575.69	427,575.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	98,431,461.31	98,431,461.31	
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	3,901,406.13	3,901,406.13	
流动资产合计	357,762,149.18	357,762,149.18	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	495,923,593.37	495,923,593.37	
在建工程	3,443,405.23	3,443,405.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,893,457.90	38,893,457.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,075,364.14	8,075,364.14	
其他非流动资产	713,358.12	713,358.12	
非流动资产合计	547,049,178.76	547,049,178.76	
资产总计	904,811,327.94	904,811,327.94	
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	126,860,384.19	126,860,384.19	
预收款项	11,796,673.57		-11,796,673.57
合同负债		11,796,673.57	11,796,673.57
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	11,888,833.58	11,888,833.58	
应交税费	8,100,870.42	8,100,870.42	

其他应付款	7,546,416.45	7,546,416.45	
其中：应付利息	7,295.14	7,295.14	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	171,193,178.21	171,193,178.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,957,390.74	9,957,390.74	
递延所得税负债	188,949.06	188,949.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,146,339.80	10,146,339.80	
负债合计	181,339,518.01	181,339,518.01	
所有者权益：			
股本	215,020,000.00	215,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	350,260,215.01	350,260,215.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	29,025,161.96	29,025,161.96	
一般风险准备			
未分配利润	108,971,632.79	108,971,632.79	
归属于母公司所有者权益合计	703,277,009.76	703,277,009.76	
少数股东权益	20,194,800.17	20,194,800.17	
所有者权益合计	723,471,809.93	723,471,809.93	
负债和所有者权益总计	904,811,327.94	904,811,327.94	

## 调整情况说明

根据财政部修订印发了《企业会计准则第 14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类调增至“合同负债”列报。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	92,100,915.33	92,100,915.33	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	56,787,127.03	56,787,127.03	
应收账款	30,886,371.21	30,886,371.21	
应收款项融资	41,601,600.71	41,601,600.71	
预付款项	1,954,090.53	1,954,090.53	
其他应收款	427,575.69	427,575.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	85,584,543.34	85,584,543.34	
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	3,267,294.58	3,267,294.58	
流动资产合计	312,609,518.42	312,609,518.42	
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	29,400,000.00	29,400,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	449,140,570.73	449,140,570.73	
在建工程	3,443,405.23	3,443,405.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,607,457.90	36,607,457.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,561,554.49	3,561,554.49	
其他非流动资产	623,358.12	623,358.12	
非流动资产合计	522,776,346.47	522,776,346.47	
资产总计	835,385,864.89	835,385,864.89	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	109,913,752.29	109,913,752.29	
预收款项	11,796,673.57		-11,796,673.57
合同负债		11,796,673.57	11,796,673.57
应付职工薪酬	10,732,161.93	10,732,161.93	
应交税费	7,887,548.75	7,887,548.75	
其他应付款	6,917,683.19	6,917,683.19	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	147,247,819.73	147,247,819.73	
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			
递延收益	2,393,286.74	2,393,286.74	
递延所得税负债	188,949.06	188,949.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,582,235.80	2,582,235.80	
负债合计	149,830,055.53	149,830,055.53	
所有者权益：			
股本	215,020,000.00	215,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	350,260,215.01	350,260,215.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,025,161.96	29,025,161.96	
未分配利润	91,250,432.39	91,250,432.39	
所有者权益合计	685,555,809.36	685,555,809.36	
负债和所有者权益总计	835,385,864.89	835,385,864.89	

## 调整情况说明

根据财政部修订印发了《企业会计准则第 14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类调增至“合同负债”列报。

**(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说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	计税房产余值	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

**2、税收优惠**

本公司及控股子公司均被认定为高新技术企业，至2019年12月31日到期。根据科技部、财政部、税务总局制订发布的《高新技术企业认定管理办法》（2016年修订）要求，本公司及控股子公司正在进行新一轮高新技术企业认定的申报工作，本期暂按15%的所得税税率申报缴纳。

根据财政部、国家税务总局下发的《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号），本公司的子公司纳源科技生产所用原材料及产出的产品符合《目录》内容，享受相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额的所得税优惠政策。

**3、其他****七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151.14	8,692.86
银行存款	108,218,441.98	98,686,690.71
其他货币资金	3,850,000.00	2,700,000.00

合计	112,068,593.12	101,395,383.57
----	----------------	----------------

其他说明

其他货币资金期末余额系开立银行承兑汇票而存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,196,822.26	60,887,127.03
合计	20,196,822.26	60,887,127.03

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	20,196,822.26	100.00%			20,196,822.26	60,887,127.03	100.00%			60,887,127.03
其中：										
组合 1										
组合 2	20,196,822.26	100.00%			20,196,822.26	60,887,127.03	100.00%			60,887,127.03



	22.26				2.26	7.03				7.03
合计	20,196,822.26	100.00%			20,196,822.26	60,887,127.03	100.00%			60,887,127.03

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合2计提坏账准备: 于 2020年6月30日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	220,229,713.47	
合计	220,229,713.47	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

应收票据期末金额较期初金额下降66.83%，系销售商品收到银行承兑汇票减少影响所致。本期未发生应收票据坏账准备变动的情况。本期无实际核销的应收票据情况。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,282,718.85	20.30%	22,085,187.41	66.36%	11,197,531.44	34,677,418.85	47.31%	23,147,537.41	66.75%	11,529,881.44
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,395,062.89	13.66%	11,197,531.45	50.00%	11,197,531.44	23,059,762.89	31.46%	11,529,881.45	50.00%	11,529,881.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备	10,887,655.96	6.64%	10,887,655.96	100.00%	0.00	11,617,655.96	15.85%	11,617,655.96	100.00%	0.00

的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	130,632,722.68	79.70%	7,865,866.29	6.02%	122,766,856.39	38,615,086.75	52.69%	4,482,891.08	11.61%	34,132,195.67
其中：										
组合①										
组合②	130,632,722.68	79.70%	7,865,866.29	6.02%	122,766,856.39	38,615,086.75	52.69%	4,482,891.08	11.61%	34,132,195.67
合计	163,915,441.53	100.00%	29,951,053.70	18.27%	133,964,387.83	73,292,505.60	100.00%	27,630,428.49	37.70%	45,662,077.11

按单项计提坏账准备：22,085,187.41 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	22,395,062.89	11,197,531.45	50.00%	债务人经营困难
客户 2	8,100,000.00	8,100,000.00	100.00%	银行承兑汇票到期未能履行兑付
客户 3	1,644,440.00	1,644,440.00	100.00%	债务人丧失偿还能力
客户 4	550,733.96	550,733.96	100.00%	债务人丧失偿还能力
客户 5	405,382.00	405,382.00	100.00%	债务人丧失偿还能力
客户 6	187,100.00	187,100.00	100.00%	债务人丧失偿还能力
合计	33,282,718.85	22,085,187.41	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：7,865,866.29 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	124,540,593.22	3,433,969.87	2.76%
1 至 2 年	894,838.84	172,818.90	19.31%
2 至 3 年	1,653,673.21	1,173,777.25	70.98%
3 至 4 年	647,737.26	239,079.83	36.91%
4 至 5 年	488,859.04	439,199.33	89.84%
5 年以上	2,407,021.11	2,407,021.11	100.00%
合计	130,632,722.68	7,865,866.29	--

确定该组合依据的说明:

2020年6月30日,按组合2计提坏账准备的应收账款系应收合并范围外的其他客户款项,并按账龄进行划分,相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。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。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	125,892,593.22
1至2年	9,360,126.73
2至3年	24,932,004.17
3年以上	3,730,717.41
3至4年	647,737.26
4至5年	675,959.04
5年以上	2,407,021.11
合计	163,915,441.53

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	23,147,537.41		1,033,146.46	29,203.54		22,085,187.41
按组合计提坏账准备	4,482,891.08	3,382,975.21				7,865,866.29
合计	27,630,428.49	3,382,975.21	1,033,146.46	29,203.54		29,951,053.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

客户 1	303,146.46	收回款项
客户 3	730,000.00	收回款项
合计	1,033,146.46	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	29,203.54

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	22,395,062.89	13.66%	11,197,531.45
第二名	18,711,750.00	11.42%	935,587.50
第三名	17,493,900.00	10.67%	874,695.00
第四名	15,108,350.00	9.22%	755,417.50
第五名	9,803,691.60	5.98%	114,703.19
合计	83,512,754.49	50.95%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

应收账款期末余额较上期期末余额增长123.65%，主要系客户信用期内欠款增加所致。本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收票据	24,291,984.47	45,036,852.51
合计	24,291,984.47	45,036,852.51

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

(1) 期末应收票据均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。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，故未计提资产减值准备。

(2) 应收款项融资期末余额较上期期末余额下降46.06%，主要系销售商品收到银行承兑汇票减少影响所致。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,507,355.72	98.78%	1,977,045.31	97.86%
1至2年	960.00	0.03%	21,784.00	1.08%
2至3年	28,434.00	0.80%	7,610.00	0.38%
3年以上	13,826.52	0.39%	13,826.52	0.68%
合计	3,550,576.24	--	2,020,265.83	--

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：

本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项，账龄超过1年的预付款项主要系结算剩余尾款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,439,687.15	40.55
第二名	500,000.00	14.08
第三名	471,201.36	13.27
第四名	370,629.00	10.44
第五名	250,000.00	7.04
合计	3,031,517.51	85.38

其他说明：

预付款项期末余额较期初增长75.75%，主要系期末预付的材料款增加所致。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	673,799.86	427,575.69
合计	673,799.86	427,575.69

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款等	563,273.89	340,702.15
保证金	270,000.00	200,000.00
合计	833,273.89	540,702.15

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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	113,126.46			113,126.46
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	46,347.57			46,347.57
2020 年 6 月 30 日余额	159,474.03			159,474.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	379,919.14
1 至 2 年	256,240.75
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	97,114.00
3 至 4 年	24,520.00
5 年以上	72,594.00
合计	833,273.89



## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	113,126.46	46,347.57				159,474.03
合计	113,126.46	46,347.57				159,474.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	200,000.00	3 年以内	24.00%	40,000.00
第二名	暂借款	149,383.00	1-2 年	17.93%	14,938.30
第三名	暂借款	122,739.00	1 年以内	14.73%	6,136.95
第四名	暂借款	90,000.00	1 年以内	10.80%	4,500.00
第五名	保证金	70,000.00	1 年以内	8.40%	3,500.00
合计	--	632,122.00	--	75.86%	69,075.25

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较期初增长54.11%，主要系暂借款和保证金增加所致。本期无涉及政府补助的其他应收款。本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	42,294,858.50	548,103.58	41,746,754.92	30,334,273.40	553,456.50	29,780,816.90
在产品	8,293,786.24		8,293,786.24	11,572,043.18		11,572,043.18
库存商品	66,078,471.77	218,934.27	65,859,537.50	57,073,188.71	1,098,560.93	55,974,627.78
周转材料	605,640.44		605,640.44	1,103,973.45		1,103,973.45
合计	117,272,756.95	767,037.85	116,505,719.10	100,083,478.74	1,652,017.43	98,431,461.31

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	553,456.50	548,103.58		553,456.50		548,103.58
库存商品	1,098,560.93	218,934.27		1,098,560.93		218,934.27
合计	1,652,017.43	767,037.85		1,652,017.43		767,037.85

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预缴税款		3,261,594.78
待抵扣进项税额	3,877.83	639,811.35
合计	3,877.83	3,901,406.13

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初下降99.90%，主要系预缴所得税款减少所致。

#### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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
二、联营企业

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	478,586,282.51	495,923,593.37
合计	478,586,282.51	495,923,593.37

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	383,563,528.92	232,482,844.08	321,877,033.13	937,923,406.13
2.本期增加金额	-2,271,143.58	1,829,081.04	6,005,300.24	5,563,237.70
(1) 购置		426,030.00	661,946.91	1,087,976.91
(2) 在建工程转入	416,767.11	3,838,532.68		4,255,299.79
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	-2,687,910.69	-2,435,481.64	5,343,353.33	219,961.00
3.本期减少金额	309,720.00	2,866,626.77	50,500.00	3,226,846.77
(1) 处置或报废	309,720.00	2,866,626.77	50,500.00	3,226,846.77
4.期末余额	380,982,665.34	231,445,298.35	327,831,833.37	940,259,797.06
二、累计折旧				
1.期初余额	118,919,901.54	138,841,642.06	171,935,580.52	429,697,124.12
2.本期增加金额	5,540,951.26	7,670,234.24	9,439,711.46	22,650,896.96
(1) 计提	5,540,951.26	7,670,234.24	9,439,711.46	22,650,896.96
3.本期减少金额	223,127.74	2,706,092.43	47,975.00	2,977,195.17
(1) 处置或报废	223,127.74	2,706,092.43	47,975.00	2,977,195.17
4.期末余额	124,237,725.06	143,805,783.87	181,327,316.98	449,370,825.91
三、减值准备				
1.期初余额	516,870.61	5,759,892.20	6,025,925.83	12,302,688.64
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				

4.期末余额	516,870.61	5,759,892.20	6,025,925.83	12,302,688.64
四、账面价值				
1.期末账面价值	256,228,069.67	81,879,622.28	140,478,590.56	478,586,282.51
2.期初账面价值	264,126,756.77	87,881,309.82	143,915,526.78	495,923,593.37

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
4万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改工程固定资产相关房产等	65,125,651.69	正在办理
磷酸铁项目厂房	15,616,357.10	正在办理

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

- (1) 本期不存在通过融资租赁租入的固定资产的情况。
- (2) 本期不存在通过经营租赁租出的固定资产的情况。
- (3) 本期计提折旧额为22,650,896.96元。



(4) 本期由在建工程转入固定资产原值的金额为4,255,299.79元。

(5) 账面原值本期增加项目中的其他系前期暂估转固的固定资产在本期决算，对相关资产原值按决算金额进行调整。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,514,058.98	3,443,405.23
合计	6,514,058.98	3,443,405.23

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全厂无组织排放 气体整治改造项目				3,443,405.23		3,443,405.23
废酸低温浓缩改 造项目	1,323,149.22		1,323,149.22			
六车间水漂洗工 序改造项目	1,264,768.49		1,264,768.49			
金红车间 512 新 增球磨机改造项 目	602,323.80		602,323.80			
2 号 3 号窑粉料 中间粉碎改造项 目	199,654.89		199,654.89			
2 号 3 号窑废气 治理提标升级改 造项目	56,603.77		56,603.77			
5 万吨/年磷酸铁 项目一期工程	3,067,558.81		3,067,558.81			
合计	6,514,058.98		6,514,058.98	3,443,405.23		3,443,405.23

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定	本期其 他减少	期末余 额	工程累 计投入	工程进 度	利息资 本化累	其中：本 期利息	本期利 息资本	资金来 源
----------	-----	----------	------------	------------	------------	----------	------------	----------	------------	-------------	------------	----------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
全厂无 组织排 放气体 整治改 造项目	3,000,00 0.00	3,443,40 5.23	395,127. 45	3,838,53 2.68			128.00%	100.00				其他
废酸低 温浓缩 改造项 目	3,500,00 0.00		1,323,14 9.22			1,323,14 9.22	38.00%	38.00				其他
六车间 水漂洗 工序改 造项目	2,000,00 0.00		1,264,76 8.49			1,264,76 8.49	63.00%	63.00				其他
金红车 间 512 新 增球磨 机改造 项目	1,300,00 0.00		602,323. 80			602,323. 80	46.00%	46.00				其他
2 号 3 号 窑粉料 中间粉 碎改造	2,500,00 0.00		199,654. 89			199,654. 89	8.00%	8.00				其他
2 号 3 号 窑废气 治理提 标升级	9,110,00 0.00		56,603.7 7			56,603.7 7	1.00%	1.00				其他
5 万吨/ 年磷酸 铁项目 一期工 程	38,594,8 00.00		3,067,55 8.81			3,067,55 8.81	8.00%	8.00				其他
合计	60,004,8 00.00	3,443,40 5.23	6,909,18 6.43	3,838,53 2.68		6,514,05 8.98	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

在建工程期末余额较期初增长89.17%，主要系本期在建工程投入增加所致。本期公司在建工程不存在减值情况，故未计提在建工程减值准备。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	43,811,335.00	3,600,000.00		47,411,335.00
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研				

发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	43,811,335.00	3,600,000.00			47,411,335.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,203,877.10	1,314,000.00			8,517,877.10
2. 本期增加金额	441,053.70	108,000.00			549,053.70
(1) 计提	441,053.70	108,000.00			549,053.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,644,930.80	1,422,000.00			9,066,930.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	36,166,404.20	2,178,000.00			38,344,404.20
2. 期初账面价值	36,607,457.90	2,286,000.00			38,893,457.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	767,037.85	115,055.68	1,652,017.43	247,802.62
可抵扣亏损	6,300,333.11	945,049.97	6,693,063.49	1,003,959.52
信用减值影响	30,110,527.73	4,516,579.16	27,743,554.95	4,161,533.25
递延收益影响	9,307,359.04	1,396,103.86	9,957,390.74	1,493,608.61
预提费用影响	9,338,359.14	1,400,753.88	7,789,734.26	1,168,460.14
合计	55,823,616.87	8,373,542.55	53,835,760.87	8,075,364.14

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产折旧	1,259,660.37	188,949.06	1,259,660.37	188,949.06
合计	1,259,660.37	188,949.06	1,259,660.37	188,949.06

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,373,542.55		8,075,364.14
递延所得税负债		188,949.06		188,949.06

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,806,721.64	15,891,377.70
合计	20,806,721.64	15,891,377.70

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	721,580.98		721,580.98	713,358.12		713,358.12
合计	721,580.98		721,580.98	713,358.12		713,358.12

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	13,450,000.00	5,000,000.00
合计	13,450,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

短期借款本期末余额较上年末余额增长169.00%，主要系本期子公司借款增加所致。本公司期末无已逾期未偿还的短期借款情况。本公司期末短期借款余额系子公司纳源科技向银行借款并由本公司提供担保。

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,400,000.00	
合计	22,400,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	89,814,638.97	100,806,145.47
应付工程设备款	9,311,598.65	12,182,046.85
应付运费及其他	14,732,700.81	13,872,191.87
合计	113,858,938.43	126,860,384.19

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

账龄超过1年的应付账款主要系工程或材料结算尾款，除此之外无账龄超过1年重要的应付账款。



### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售合同货款	13,812,647.98	11,796,673.57
合计	13,812,647.98	11,796,673.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,888,833.58	29,349,909.09	31,880,568.88	9,358,173.79
二、离职后福利-设定提存计划		655,194.59	655,194.59	
合计	11,888,833.58	30,005,103.68	32,535,763.47	9,358,173.79

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,116,715.00	23,682,076.29	26,146,266.29	4,652,525.00

2、职工福利费		1,211,818.41	1,211,818.41	
3、社会保险费		1,255,186.46	1,255,186.46	
其中：医疗保险费		1,231,108.58	1,231,108.58	
工伤保险费		24,077.88	24,077.88	
4、住房公积金	34,438.00	2,697,008.08	2,705,160.92	26,285.16
5、工会经费和职工教育经费	4,737,680.58	503,819.85	562,136.80	4,679,363.63
合计	11,888,833.58	29,349,909.09	31,880,568.88	9,358,173.79

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		635,753.50	635,753.50	
2、失业保险费		19,441.09	19,441.09	
合计		655,194.59	655,194.59	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,903,705.83	5,193,916.56
企业所得税	725,546.52	
个人所得税	5,370.31	96,564.95
城市维护建设税	228,566.60	363,574.14
教育费附加	97,957.13	155,817.48
地方教育费附加	65,304.73	103,878.31
土地使用税	1,377,433.61	1,377,433.61
房产税	446,673.41	608,803.87
环境保护税	72,177.77	115,372.46
印花税	24,174.36	45,509.04
水利基金		40,000.00
合计	5,946,910.27	8,100,870.42

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,397.91	7,295.14
其他应付款	4,650,140.81	7,539,121.31
合计	4,664,538.72	7,546,416.45

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	14,397.91	7,295.14
合计	14,397.91	7,295.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,528,560.12	5,004,917.68
销售服务费	867,661.64	1,161,623.19
其他	2,253,919.05	1,372,580.44
合计	4,650,140.81	7,539,121.31

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

其他应付款期末余额较期初余额下降38.32%，主要系公司收取的保证金及押金减少所致。账龄超过1年的其他应付款主要系收取的未到期的工程保证金，除此之外无账龄超过1年重要的其他应付款。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,957,390.74		650,031.70	9,307,359.04	财政拨款
合计	9,957,390.74		650,031.70	9,307,359.04	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理项目环保补助	293,894.92			73,818.84			220,076.08	与资产相关
酸解工程改造项目补助	75,000.00			15,000.00			60,000.00	与资产相关
4万吨/年致密复合膜金红石技改补助	1,207,583.33			168,500.00			1,039,083.33	与资产相关
高耐侯性金红石型钛白粉项目补助	537,500.00			75,000.00			462,500.00	与资产相关
高性能钛白粉工程技术研究中心项目补助	279,308.49			65,743.86			213,564.63	与资产相关
工业转型升级转型资金	375,003.67			13,888.50			361,115.17	与资产相关
磷酸铁项目补助	2,060,952.33			70,858.25			1,990,094.08	与资产相关
10kt 磷酸铁改扩建项目	4,259,260.00			138,888.75			4,120,371.25	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助	868,888.00			28,333.50			840,554.50	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	215,020,000.00						215,020,000.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	350,260,215.01			350,260,215.01
合计	350,260,215.01			350,260,215.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	



其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,180,284.91	4,160,120.04	20,164.87
合计		4,180,284.91	4,160,120.04	20,164.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,025,161.96			29,025,161.96
合计	29,025,161.96			29,025,161.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	108,971,632.79	100,289,527.34
调整后期初未分配利润	108,971,632.79	100,289,527.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,937,846.86	25,617,740.10
应付普通股股利	10,751,000.00	21,502,000.00
期末未分配利润	135,158,479.65	104,405,267.44

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	479,021,740.77	400,262,583.61	505,556,797.77	432,794,372.59
其他业务	4,854,557.33	2,071,681.42	2,445,871.28	601,204.88
合计	483,876,298.10	402,334,265.03	508,002,669.05	433,395,577.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,093,225.85	1,325,257.90
教育费附加	468,525.37	567,967.67
房产税	401,913.61	421,827.76
土地使用税	1,377,433.61	1,377,433.58
印花税	150,218.02	155,427.26
地方教育费附加	312,350.23	378,645.12
环保税	183,701.62	311,945.66
其他税种	1,380.00	1,380.00
合计	3,988,748.31	4,539,884.95

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	2,030,468.97	1,999,652.83
运杂费	11,546,891.97	10,692,366.60
销售服务费		
其他	1,608,510.72	1,528,438.27
合计	15,185,871.66	14,220,457.70

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	3,964,207.09	3,711,075.17
差旅办公费	155,635.72	190,659.55
土地使用费	180,180.18	181,818.18
业务招待费	89,852.00	10,599.00
折旧费	307,144.26	354,053.42
无形资产摊销	549,053.70	549,053.70
其他	1,909,732.95	1,932,072.58
合计	7,155,805.90	6,929,331.60

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,121,433.93	4,202,053.39
原材料及燃料动力	12,511,757.00	14,107,456.59
固定资产折旧或摊销	329,926.51	317,858.76
其他费用支出	247,859.68	273,193.49
合计	18,210,977.12	18,900,562.23

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,722.06	1,240,574.23
减：利息收入	420,793.88	189,485.76
利息净支出	-290,071.82	1,051,088.47
汇兑损失	158,530.56	395,772.33
减：汇兑收益	871,292.46	516,469.75
汇兑净损失	-712,761.90	-120,697.42
银行手续费	122,062.73	136,624.78
贴现息及其他	-495,724.40	-118,165.93
合计	-1,376,495.39	948,849.90

其他说明：

财务费用本期发生额较上期下降245.07%，主要系本期借款减少利息支出降低及汇兑净损失减少共同影响所致。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
市级外贸专项资金补助	130,000.00	
失业保险费返还	204,670.00	
铜官区创新创业专项资金补助	5,000.00	
一次性稳定就业补贴	385,800.00	
省级外贸专项资金补助	481,000.00	
失业保险稳岗返还	4,955,949.00	
创新型省份建设专项资金		39,000.00
省三重一创奖金		1,000,000.00
递延收益摊销转入	650,031.70	806,995.03
债务重组收益	17,042.48	
合计	6,829,493.18	1,845,995.03

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-46,347.57	-26,747.10
应收账款坏账损失	-2,349,828.75	-1,702,470.34
合计	-2,396,176.32	-1,729,217.44

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期增长38.57%，主要因应收账款余额增加所致。

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	884,979.58	
合计	884,979.58	

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期下降100%，主要系子公司上年度计提的存货跌价损失在本期转回所致。

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	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：		137.93
其中：固定资产处置利得		137.93

合 计		137.93
-----	--	--------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	3,080.00	8,080.00	3,080.00
合计	3,080.00	8,080.00	3,080.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失		663,120.90	
其他		304.46	
合计		663,425.36	

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期下降100%，主要系本期未发生非流动资产报废损失所致。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,669,542.48	497,440.11
递延所得税费用	-298,178.41	1,169,555.22
合计	4,371,364.07	1,666,995.33

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,698,501.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,554,775.29
调整以前期间所得税的影响	24,377.68
非应税收入的影响	-914,898.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,543.21
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	737,301.58
研发费用加计扣除	-2,048,734.93
所得税费用	4,371,364.07

其他说明

所得税费用本期发生额较上期增长162.23%，主要系当期利润总额增加所致。

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,162,419.00	1,039,000.00
保证金及押金		827,000.00
其他	199,114.69	548,091.36
合计	6,361,533.69	2,414,091.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期金额较上期增长163.52%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	7,314,808.61	3,973,607.42
往来款及其他	1,832,877.59	1,418,173.66
合计	9,147,686.20	5,391,781.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金本期金额较上期增长69.66%，主要系本期支付的期间费用增加所致。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	420,793.88	189,485.76
合计	420,793.88	189,485.76

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金本期金额较上期增长122.07%，系本期利息收入增加所致。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利手续费	7,525.71	14,854.67
合计	7,525.71	14,854.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,327,137.84	26,862,580.03



加：资产减值准备	1,511,196.74	1,729,217.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,650,896.96	23,017,076.90
无形资产摊销	549,053.70	549,053.70
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）		-137.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		663,120.90
财务费用（收益以“-”号填列）	-439,891.49	1,014,379.82
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-298,178.41	1,169,555.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,189,278.21	-7,745,665.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,071,262.25	-51,248,526.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,825,647.59	28,747,715.54
经营活动产生的现金流量净额	13,865,322.47	24,758,369.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	108,218,593.12	43,025,930.48
减：现金的期初余额	98,695,383.57	44,961,380.08
现金及现金等价物净增加额	9,523,209.55	-1,935,449.60

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,218,593.12	98,695,383.57
其中：库存现金	151.14	8,692.86
可随时用于支付的银行存款	108,218,441.98	98,686,690.71
三、期末现金及现金等价物余额	108,218,593.12	98,695,383.57

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,850,000.00	冻结保证金
合计	3,850,000.00	--

其他说明：

期末受到限制的货币资金为公司及子公司开具银行承兑汇票冻结的保证金，除此之外，公司无其他所有权或使用权受到限制的资产。

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,452,953.20
其中：美元	346,436.20	7.0795	2,452,594.95
欧元	45.00	7.9611	358.25
港币			

应收账款	--	--	26,533,493.86
其中：美元	3,747,933.31	7.0795	26,533,493.86
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
4万吨/年致密复合膜金红石技改补助	3,370,000.00	递延收益	168,500.00
高耐候性金红石型钛白粉项目补助	1,500,000.00	递延收益	75,000.00
高性能钛白粉工程技术研究中心项目补助	1,314,000.00	递延收益	65,743.86
酸解工程改造项目补助	300,000.00	递延收益	15,000.00
污水处理项目环保补助	2,170,000.00	递延收益	73,818.84
10kt磷酸铁改扩建项目	5,000,000.00	递延收益	138,888.75
工业强基技术改造项目设备补助	1,020,000.00	递延收益	28,333.50

工业转型升级转型资金	500,000.00	递延收益	13,888.50
磷酸铁项目补助	2,550,900.00	递延收益	70,858.25
市级外贸专项资金补助	130,000.00	其他收益	130,000.00
失业保险费返还	204,670.00	其他收益	204,670.00
铜官区创新创业专项资金补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
一次性稳定就业补贴	385,800.00	其他收益	385,800.00
省级外贸专项资金补助	481,000.00	其他收益	481,000.00
稳定就业补贴	4,955,949.00	其他收益	4,955,949.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 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：

### 6、其他

## 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

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	
铜陵纳源材料科技有限公司	铜陵	铜陵	制造业	70.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
铜陵纳源材料科技有限公司	30.00%	2,389,290.98	1,260,000.00	21,324,091.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
铜陵纳源	81,307,432.90	55,716,813.11	137,024,246.01	58,631,807.18	7,312,135.00	65,943,942.18	56,199,409.12	53,672,832.29	109,872,241.41	34,992,136.84	7,564,104.00	42,556,240.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
铜陵纳源	60,993,249.55	7,964,303.26	7,964,303.26	-6,603,088.60	40,142,921.80	4,149,466.43	4,149,466.43	-3,887,973.45

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**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****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (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

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明



### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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，由公司财务、审计、企业管理部门组织公司风险评估活动，对重要业务和事项的风险评估，组织相关人员进行审核，必要时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、信用风险信息

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来自货币资金、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。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用良好的国有及其他银行。国有银行和其他银行主要为大中型的上市银行，管理层认为这些国有及其他银行具备较高信誉和良好资产状况，不存在重大的信用风险，预期不会给公司带来损失；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50.95%(比较期:43.63%);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75.86%(比较期:77.02%)。

## 2、流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司资金管理目标是确保有充足的现金以偿还到期债务,公司的财务部门通过监控现金余额和对未来月度现金流量的预测,合理预测和分析市场需求变化,确保公司在所有合理预测的情况下有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目名称	2020年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上

短期借款	13,450,000.00	-	-	-
应付票据	22,400,000.00			
应付账款	113,858,938.43	-	-	-
其他应付款	4,664,538.72	-	-	-
合计	154,373,477.15	-	-	-

### 3、市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

#### (1) 汇率风险

本公司出口业务量较大，外币结算量占公司资金总量的比重较大。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。公司财务部门负责监控市场汇率的变化，控制公司外币交易结点和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注七、82外币货币性项目。

2020年6月30日，假设在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对外币（主要是美元）升值或贬值1%，那么本公司当年的利润总额将减少或增加28.99万元。

#### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，截止2020年6月30日，公司有息负债情况如下：

报表项目	金额	现执行利率	备注
短期借款	1,600,000.00	3.85%	固定利率
短期借款	5,000,000.00	3.75%	固定利率
短期借款	4,350,000.00	4.35%	固定利率
短期借款	2,500,000.00	4.00%	固定利率

本公司期末借款均为固定利率，无利率风险影响。

## 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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
铜陵化学工业集团有限公司	安徽省铜陵市	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等	185,526.33 万元	30.00%	30.00%

本企业的母公司情况的说明

(1) 铜陵化学工业集团有限公司以下简称：“铜化集团”。

(2) 本公司实际控制人于2019年10月由铜陵市华盛化工投资有限公司（铜陵市国资委独资）变更为无实际控制人：铜化集团本期通过在安徽省产权交易中心挂牌公开征集，确定安徽创谷新材料有限公司对其进行增资。2019年10月11日，铜化集团完成本次增资的工商变更登记，安徽创谷新材料有限公司已完成增资款缴纳，成为铜化集团的控股股东。铜化集团本次增资完成后，公司控股股东仍为铜化集团，公司实际控制人由铜陵市国资委变更为无实际控制人。

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽通华物流有限公司（简称“通华物流”）	受同一母公司控制
铜陵化工集团有机化工有限责任公司（简称“有机化工”）	受同一母公司控制
铜陵市嘉尚能源科技有限公司（简称“嘉尚能源”）	受同一母公司控制
铜陵化工集团化工研究设计院有限责任公司（简称“设计院”）	受同一母公司控制
铜陵鑫克精细化工有限责任公司（简称“鑫克化工”）	受同一母公司控制
安徽国泰化工有限公司（简称“国泰化工”）	受同一母公司控制

其他说明

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
嘉尚能源	蒸汽	31,615,032.12	63,000,000.00	否	26,603,058.88
有机化工	蒸汽	8,187,247.70	22,000,000.00	否	5,250,487.91
通华物流	客运及货物运输	7,512,305.71	20,000,000.00	否	6,524,281.06
设计院	设计费	295,283.01			4,716.98
鑫克化工	工业磷酸	21,920,048.00	55,000,000.00	否	7,192,563.18
国泰化工	过氧化氢	1,054,637.74	11,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
有机化工	脱盐水	1,634,531.42	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	509,950.00	596,700.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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
预付账款	国泰化工	95,759.36			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	有机化工	3,734,300.85	3,228,264.95
应付账款	通华物流	3,393,278.83	5,652,652.16
应付账款	鑫克化工	3,191,280.83	2,251,053.03
应付账款	设计院	77,700.00	51,037.74
应付账款	嘉尚能源	4,794,391.65	7,166,725.59
其他应付款	通华物流	12,000.00	12,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因



## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

在资产负债表日后未发生重要销售退回的相关情况。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

在资产负债表日后无其他事项说明。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

(1) 本公司子公司纳源科技当期与债务人以下列方式对债务进行重组：与其客户四川新国荣能源材料有限责任公司达成以货抵债协议，四川新国荣能源材料有限责任公司以市场价值860,912.48元的货物抵偿对纳源科技843,870.00元的债务。与其客户北京锦锂盛元科技有限公司达成以货抵债协议，北京锦锂盛元科技有限公司以市场价值242,400.00元的货物抵偿对纳源科技242,400.00元的债务。与其客户江西升华新材料有限公司达成以货抵债协议，江西升华新材料有限公司以市场价值99,496.46元的货物抵偿对纳源科技99,496.46元的债务。

(2) 当期因债务重组确认的损益共计17,042.48元。

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
(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			
(4) 其他说明			

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,243,215.96	9.17%	9,243,215.96	100.00%	0.00	9,243,215.96	20.85%	9,243,215.96	100.00%	0.00
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,243,215.96	9.17%	9,243,215.96	100.00%	0.00	9,243,215.96	20.85%	9,243,215.96	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	91,527,651.94	90.83%	5,224,854.52	5.71%	86,302,797.42	35,090,704.25	79.15%	4,204,333.04	11.98%	30,886,371.21
其中:										
组合①	13,112,422.00	13.01%			13,112,422.00	2,046,778.36	4.62%			2,046,778.36
组合②	78,415,229.94	77.82%	5,224,854.52	6.66%	73,190,375.42	33,043,925.89	74.53%	4,204,333.04	12.72%	28,839,592.85
合计	100,770,867.90	100.00%	14,468,070.48	14.36%	86,302,797.42	44,333,920.21	100.00%	13,447,549.00	30.33%	30,886,371.21

按单项计提坏账准备: 9,243,215.96 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 2	8,100,000.00	8,100,000.00	100.00%	银行承兑汇票到期未能履行兑付
客户 4	550,733.96	550,733.96	100.00%	债务人丧失偿还能力
客户 5	405,382.00	405,382.00	100.00%	债务人丧失偿还能力
客户 6	187,100.00	187,100.00	100.00%	债务人丧失偿还能力
合计	9,243,215.96	9,243,215.96	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 5,224,854.52 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	72,925,843.22	853,232.37	1.17%
1 至 2 年	292,096.10	112,544.63	38.53%
2 至 3 年	1,653,673.21	1,173,777.25	70.98%
3 至 4 年	647,737.26	239,079.83	36.91%
4 至 5 年	488,859.04	439,199.33	89.84%
5 年以上	2,407,021.11	2,407,021.11	100.00%
合计	78,415,229.94	5,224,854.52	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	86,038,265.22
1 至 2 年	8,392,096.10
2 至 3 年	2,609,789.17
3 年以上	3,730,717.41
3 至 4 年	647,737.26
4 至 5 年	675,959.04
5 年以上	2,407,021.11
合计	100,770,867.90

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,243,215.96					9,243,215.96
按组合计提坏账	4,204,333.04	1,020,521.48				5,224,854.52

准备						
合计	13,447,549.00	1,020,521.48				14,468,070.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	13,112,422.00	13.01%	0.00
第二名	9,803,691.60	9.73%	114,703.19
第三名	9,226,107.42	9.16%	8,113,175.46
第四名	7,249,408.00	7.19%	84,818.07
第五名	5,178,000.00	5.14%	60,582.60
合计	44,569,629.02	44.23%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期应收账款期末余额较期初增长127.30%，主要系客户信用期内欠款增加所致。本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	654,799.86	427,575.69
合计	654,799.86	427,575.69

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款等	543,273.89	340,702.15
保证金	270,000.00	200,000.00
合计	813,273.89	540,702.15

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

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	113,126.46			113,126.46
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	45,347.57			45,347.57
2020 年 6 月 30 日余额	158,474.03			158,474.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	359,919.14
1 至 2 年	256,240.75
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	97,114.00
3 至 4 年	24,520.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	72,594.00
合计	813,273.89

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	113,126.46	45,347.57				158,474.03
合计	113,126.46	45,347.57				158,474.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	200,000.00	3 年以内	24.59%	40,000.00
第二名	暂借款	149,383.00	1-2 年	18.37%	14,938.30
第三名	暂借款	122,739.00	1 年以内	15.09%	6,136.95
第四名	暂借款	90,000.00	1 年以内	11.07%	4,500.00
第五名	保证金	70,000.00	1 年以内	8.61%	3,500.00
合计	--	632,122.00	--	77.73%	69,075.25

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据



## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

本期其他应收款期末余额较期初余额增长50.41%，主要系本期暂借款和保证金增加所致。本期无涉及政府补助的其他应收款。本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00		29,400,000.00
合计	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00		29,400,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
铜陵纳源材料科技有限公司	29,400,000.00					29,400,000.00	
合计	29,400,000.00					29,400,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	418,028,491.22	352,184,461.26	465,413,875.97	399,002,267.55
其他业务	12,357,711.76	9,574,835.85	6,743,594.77	4,898,928.37
合计	430,386,202.98	361,759,297.11	472,157,470.74	403,901,195.92

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,940,000.00	
合计	2,940,000.00	

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明

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）	6,812,450.70	
债务重组损益	17,042.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,033,146.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,080.00	
减：所得税影响额	1,179,857.95	
少数股东权益影响额	350,851.17	
合计	6,335,010.52	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.1718	0.1718
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.27%	0.1423	0.1423

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 其他相关文件。

安徽安纳达钛业股份有限公司  
董事长：王军  
二〇二〇年八月二十五日