



# 安徽省司尔特肥业股份有限公司

ANHUI SIERTE FERTILIZER INDUSTRY LTD., COMPANY

安徽省宁国经济技术开发区

ANHUI NINGGUO ECONOMIC & TECH DEVELOPMENT ZONE



安徽省司尔特肥业股份有限公司

2020 年年度报告

股票简称：司尔特

股票代码：002538

披露时间：2021 年 4 月 29 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。

公司负责人金国清、主管会计工作负责人姚静及会计机构负责人(会计主管人员)姚静声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司存在行业竞争风险、原材料价格波动风险、环保、安全生产、控股股东及实际控制人权利限制及权属纠纷等风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节【九. (二)】”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 718,154,329.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	47
第七节 优先股相关情况 .....	54
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	55
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	58
第十节 公司治理 .....	67
第十一节 公司债券相关情况 .....	74
第十二节 财务报告 .....	75
第十三节 备查文件目录 .....	197



## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、司尔特、上市公司	指	安徽省司尔特肥业股份有限公司
缓释肥	指	施于土壤后、养分缓慢释放出来的一类肥料
复混肥料	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的由化学方法和（或）参混方法制成的肥料
复合肥料	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的仅由化学方法制成的肥料，是复混肥料的一种
NPK 复合肥	指	含有氮、磷、钾三种养分的复合肥料
氯基复合肥、CL-NPK	指	氯离子含量大于 3% 的 NPK 复合肥
硫基复合肥、S-NPK	指	氯离子含量低于 3% 的 NPK 复合肥
MAP	指	磷酸一铵
磷复肥	指	高浓度磷肥及磷酸基 NPK 复合肥
测土配方施肥	指	以土壤测试和田间试验为基础，根据作物需肥规律、土壤供肥性能和肥料效应，在合理施用有机肥的基础上，科学确定氮、磷、钾及中微量元素等肥料的施用数量、施肥时期和施用方法
复合微生物肥料	指	特定微生物与营养物质复合而成，能提供、保持或改善植物营养，提高农产品产量或改善农产品品质的活体微生物制品
有机-无机复混肥料	指	一种既含有机质又含适量化肥的复混肥。它是对粪便、草炭等有机物料，通过微生物发酵进行无害化和有效化处理，并添加适量化肥、腐殖酸、氨基酸或有益微生物菌，经过造粒或直接掺混而制得的商品肥料
生物有机肥	指	特定功能微生物与主要以动植物残体（如畜禽粪便、农作物秸秆等）为来源并经无害化处理、腐熟的有机物料复合而成的一类兼具微生物肥料和有机肥效应的肥料
水溶肥	指	水溶肥料是指能够完全溶解于水的含氮、磷、钾、钙、镁、微量元素、氨基酸、腐植酸、海藻酸等复合型肥料。
产业控股	指	国购产业控股有限公司，系公司控股股东
国购投资	指	国购投资有限公司，系产业控股之控股股东
宁国农资公司、宁国市农资公司	指	安徽省宁国市农业生产资料有限公司
亳州子公司	指	亳州司尔特生态肥业有限公司
上海电商	指	上海司尔特电子商务有限公司
贵州政立	指	贵州政立矿业有限公司



贵州路发	指	贵州路发实业有限公司
鑫宏健康	指	安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	司尔特	股票代码	002538
变更后的股票简称（如有）	--		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽省司尔特肥业股份有限公司		
公司的中文简称	司尔特		
公司的外文名称（如有）	Anhui Sier Fertilizer industry LTD. ,company		
公司的外文名称缩写（如有）	--		
公司的法定代表人	金国清		
注册地址	安徽省宁国经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	242300		
办公地址	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区		
办公地址的邮政编码	242300		
公司网址	www.sierte.com		
电子信箱	ahsiete@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金国清	张苏敏
联系地址	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区
电话	0563-4181525	0563-4181525
传真	0563-4181525	0563-4181525
电子信箱	setjgq@163.com	setzsm@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事业部



#### 四、注册变更情况

组织机构代码	报告期内无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经公司 2020 年 4 月 23 日召开的 2019 年度股东大会审议通过，公司的注册资本由人民币 718,120,283 元变更为人民币 718,131,322 元；公司经营范围增加“铜、铅、锌、硫、铁、废石的开采、加工和销售”。 经公司 2020 年 9 月 11 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司经营范围增加“职业技能等级认定”。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市政务区龙图路与绿洲西路交口置地广场 A 座 27-30 楼
签字会计师姓名	毛伟、谢中西、郭政

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	孙彬、胡永舜	可转债上市当年剩余时间（2019 年）及其后一个完整的会计年度（2020 年）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	3,791,657,227.26	3,015,931,696.40	25.72%	3,126,808,597.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	294,824,661.78	238,123,176.89	23.81%	300,137,644.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	264,048,386.26	141,189,515.49	87.02%	279,838,078.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,153,660,268.75	287,052,349.89	301.90%	208,925,186.52
基本每股收益（元/股）	0.41	0.33	24.24%	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.32	18.75%	0.42



加权平均净资产收益率	7.47%	6.37%	1.10%	8.79%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	6,098,421,829.77	5,577,034,612.46	9.35%	4,889,125,588.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,072,046,596.17	3,835,133,588.77	6.18%	3,518,652,125.75

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	858,085,174.68	1,097,222,059.32	1,352,556,322.44	483,793,670.82
归属于上市公司股东的净利润	60,812,826.53	73,103,620.39	67,106,351.24	93,801,863.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,634,447.34	69,062,695.32	61,409,874.39	76,941,369.21
经营活动产生的现金流量净额	554,097,911.70	101,570,182.92	98,608,984.36	399,383,189.77

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-948,010.77	97,621,674.31	-200,622.67	
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）	26,825,579.17	23,240,488.34	18,862,439.01	主要系递延收益的摊销与收到与日常经营活动相关的政府补助





				所致
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,240,988.21	4,832,090.68	5,079,752.49	
委托他人投资或管理资产的损益	9,496,260.55	216,593.00		主要系购买理财产品产生的收益所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,448,275.38	102,191.78	1,087,323.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,909,306.18	-11,084,107.91	-290,355.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			197,347.00	
减：所得税影响额	6,931,766.90	18,032,960.58	4,644,648.65	主要系非经常性损益增加所致
少数股东权益影响额（税后）	-554,256.06	-37,691.78	-208,330.18	
合计	30,776,275.52	96,933,661.40	20,299,565.27	--

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

#### （一）公司从事的主要业务

公司现拥有安徽宁国、宣城、亳州三大化肥生产基地与宣城马尾巴山硫铁矿山、贵州开阳磷矿山。公司资源优势明显，公司充分依托宣州马尾巴山硫铁矿、贵州开阳磷矿山储量丰富的优质原料资源优势，形成从硫铁矿制酸至磷复肥产品生产、销售较为完整的一体化产业链，建立起了一整套完善的磷复合肥生产服务体系 and 循环产业布局。目前，公司主要从事复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，公司经营范围涉及到各类高浓度缓释复合肥、测土配方肥、高塔复合肥、高端水溶肥、氨基复合肥、硫基复合肥、硝基复合肥、花卉肥、复合肥微生物肥料、有机-无机复混肥料、生物有机肥、有机肥料、磷酸一铵、磷酸二铵、土壤调理剂、微生物菌剂、硫酸钾、硫酸、磷酸、盐酸、铁粉等，产品品种多样，符合多样化市场需求。根据国家政策要求和市场需求，公司深入开展生物有机肥、土壤调理剂、微生物菌剂等产品的研发、生产、推广与应用，经过多年布局，公司产品形成三大体系：一是致力于打造中国生态配方肥第一品牌，构建国内领先的测土配方肥产品系列；二是发展以提高养分利用率为核心的功能性肥料，如缓控释肥、水溶肥、菌肥、中微肥等；三是聚焦土壤改良的新型产品，如全元生物有机肥、土壤调理剂等。公司不断追求节本增效、提质增效、降排增效，向着绿色化、规模化、专业化、智能化方向发展。

公司坚持市场为导向，“以销定产”，针对市场变化、土地流转情况以及种植结构调整，以中国农业大学-司尔特测土配方施肥研究基地数据库为基础，不断调整产品结构，生产适销对路的产品。公司NPK复合肥产品主要系外销，硫酸、磷酸作为中间产品自用，磷酸一铵首先用于满足公司氨基复合肥生产，多余部分外销。通过料浆法，公司的硫基肥车间和颗粒一铵车间既能生产磷酸一铵，也能生产磷酸二铵。

公司产品销售主要依托公司丰富的经销商销售网络，以安徽宁国、安徽宣州、安徽亳州、贵州及司尔特生态农业科技有限公司为中心，发挥各自优势，向周边各销售区域辐射，并出口至澳洲、美洲、南非、南亚、东南亚等市场。公司通过调结构、促转型，构建“产品+服务”模式，培育发展新能力，通过服务创造价值，实现效益最大化。

公司长期与中国农业大学、南京农业大学、安徽农业大学、合肥工业大学、西南大学、河南农业大学、福建农林大学、安徽农科院、江西农科院、上海化工研究院等国内众多农业科研院校保持合作，并投资建立了全国首家“中国农业大学--司尔特测土配方施肥研究基地”，紧紧围绕“减少农业面源污染、保持土壤肥力、改善农业生态环境、提高农作物品质”的工作目标，深入开展测土配方肥的技术研究和产品研发，



积极推广“二维码上学种田”平台，不断在“精准施肥、控制施肥、促进化肥负增长”等方面创新突破，形成“测、研、配、产、供、施”为农服务新机制，从建立试验示范点、科技小院，到建立完善专项数据库，从24小时服务热线、“刘教授科学种田”语音资讯，到公司自主研发的全国首个人工智能农化服务预测平台“季前早知道”，努力帮助广大农民实现真正意义上的增产增收。

## （二）公司所属行业的发展阶段、特点及公司所处的行业地位

公司所处的行业为化肥行业中的磷肥行业和复合肥行业，合称磷复肥行业。根据国家发改委修订发布《产业结构调整指导目录（2019年本）》，第一类第十一项第5条，鼓励“优质钾肥及各种专用肥、水溶肥、液体肥、中微量元素肥、硝基肥、缓控释肥的生产，磷石膏综合利用技术开发与应用”，公司所处行业属于国家鼓励投资发展的范畴。

### 1、报告期内行业发展阶段和周期性特点

国内复合肥行业发展历史较短，但发展速度很快，已逐步成为农资领域国家鼓励发展的支柱产业之一，自给率超过90%，但是复合肥行业竞争激烈、化肥利用率低下、面源污染普遍。为此，国家出台了一系列政策并得以落实，供给侧结构性改革不断推进，安全环保要求日趋严格。

2020年国家继续推进三磷整治工作。国内磷产业链主要分布在长江沿岸，从2019年开始，在生态环境部带领下，磷复肥行业开启了系统性环保整治，生态环境部以湖北、四川、贵州、云南、湖南、重庆等省份为重点，开展磷矿、磷肥和含磷农药制造等磷化工企业、磷石膏库等“三磷”专项排查整治行动。2020年国家继续出台一系列政策措施，对磷化工进行规范整治或者关停取缔，随着“三磷”整治措施的不断落地推进，环保和安全力度的加大，磷肥行业结构调整和转型升级逐步推进，落后或者有环境及安全隐患的产能逐年淘汰，产业集中度不断提升。行业落后生产装置也得以不断淘汰，我国磷肥产能和产量有所减少。

化肥作为粮食的粮食，在促进粮食和农业生产发展中起了不可替代的作用。2020年全球受新冠疫情影响，出口、进口受到影响，为了保障国内需求，各国都把粮食供给和粮食安全放在了重要位置。为了保证粮食供给和粮食安全，国家出台了一系列政策支持，农产品价格增长，农民种植粮食积极性提高，拉动复合肥消费。同时，国家继续稳步推进化肥施用减量增效，并积极发展生物有机肥、土壤调理剂、水溶性肥料等高效、环保新型产品，不断提高化肥利用率和促进肥料结构性调整。

### 2、公司行业地位

公司依托自有的矿产资源优势和位于农业腹地的市场优势，坚持做专、做深、做强、做大，由传统复混肥企业发展成为规模化、专业化、现代化磷复肥一体化生产企业。公司现拥有安徽宁国、宣城、亳州三大化肥生产基地与宣城马尾山硫铁矿、贵州开阳磷矿，产品在安徽、江西、湖南、河南等地均具有较高的市场认可度。目前，公司已形成从硫铁矿制酸至磷复肥产品生产、销售较为完整的一体化产业链，建立起了一整套完善的磷复合肥生产服务体系。



公司磷酸一铵、硫铁矿制酸产量位列同行业前列，综合实力进入中国化肥行业百强行列。公司主要产品在安徽、江西、河南等区域市场具有一定市场占有率，同时磷酸一铵产销规模不断扩大，正成长为具有明显特点和竞争优势的磷复肥行业企业。

近些年来，公司适应行业不断发展的要求，不断调整产品结构和服务模式，坚持走生态配方肥之路，大力发展测土配方肥，积极开发新型肥料，让公司生产出的产品和服务符合农民及其他消费者、市场的需求，快速抢占市场。未来，公司将不断提升公司产品质量和服务水平，提升公司核心竞争力；同时将加快创新，实现公司转型升级。

## 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
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	较期初增加主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致
存货	较期初下降主要系化肥销售行情较好，期末存货发出较多所致
其他流动资产	较期初减少主要系公司留抵税额减少所致
商誉	较期初减少系本期计提商誉减值准备所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、产业链优势

公司通过上下游产业的整合，将产业链向两端延伸，有效控制成本，增强抗市场风险能力，充分依托宣州马鞍山硫铁矿（采矿许可证证号：C3418022009057120025297）、贵州开阳磷矿山（控股子公司贵州政立拥有开阳县金中镇平安磷矿二矿磷矿，采矿许可证号C5200002009076120033462；贵州路发拥有开阳县永温乡明泥湾磷矿，采矿许可证号：C5200002011046120111272和贵州省开阳县永温磷矿，采矿许可证号：C5200002020076110150232）储量丰富的优质原料资源优势，形成从硫铁矿制酸至磷复肥产品生产、销售



较为完整的一体化产业链，建立起了一整套完善的磷复合肥生产服务体系。

## 2、技术开发与创新优势

公司是国家高新技术企业，拥有国家企业技术中心和多项与生产产品相关的发明专利，与南京农业大学合作开发应用“全元生物有机肥制造技术能指导公司自主生产功能菌和氨基酸，通过磷酸净化技术改造和设备设施投入可自生产水溶肥所需的核心原料高品质、高浓度粉状磷酸一铵和硫酸钾。公司长期与中国农业大学、南京农业大学、安徽农科院、江西农科院等国内众多农业科研院校保持密切合作，并建立了全国首家“中国农大-司尔特测土配方施肥研究基地”，深入开展测土配方肥的研究和产品研发。

2009年公司被认定为安徽省产学研联合示范企业，2010年被评为安徽省创新型企业，公司技术中心在2011年度考核中被评为省级优秀企业技术中心，2015年被国家工业和信息化部认定为“两化融合管理体系贯标试点企业”，2017年被国家发改委、科技部、财政部、海关总署、税务总局等五部委联合认定为国家技术中心，公司被工业和信息化部认定为2017年制造业“双创”平台试点示范企业，公司“测土配方肥料产品个性化定制生产模式创新项目”列入国家工信部“双创”平台+生产模式创新项目变革名录，填补了化肥行业项目创新空白。自主研发的各项信息系统及面向全国农户所提供科学农技服务取得2019年大数据优秀产品和应用解决方案、2019年世界制造业大会金奖、安徽省“网效之星”等荣誉并获得国家工业互联网试点示范项目。2020年，公司被评为2020年度“长三角G60科创走廊”工业互联网专业服务商，充分发挥工业互联网示范引领作用。“五库联动-大数据融合创新驱动肥料定制生产和精准服务农业”项目荣获2020年国家工信部大数据产业发展试点示范项目。

## 3、营销网络优势

公司已逐步形成了一套成熟完善的销售体系和稳定的销售网络，建立起一支稳定的经销商队伍，销售市场在华东地区的基础上，已扩大到全国大部分省份。

## 4、产品品质优势

根据安徽省人民政府办公厅发布的《安徽省人民政府关于授予奇瑞汽车股份有限公司等企业“安徽省政府质量奖”的通报》（皖政秘〔2016〕224号），公司被授予第三届“安徽省政府质量奖”。公司始终从农户实际需要出发，注重开发生产适销对路、价格适中、品质优良的产品。“司尔特”牌复合肥系列产品也先后荣获“全国用户满意产品”“国家重点新产品”“中华农业科技奖”“农民信赖的肥料品牌五十强”“全国无公害农产品生产用肥”“全国质量检验稳定合格产品”“安徽省高新技术产品”“苏浙皖赣沪名牌产品50佳”和“安徽名牌产品”等称号。

## 5、为农服务优势

深化为农服务方面，公司紧紧围绕“减少农业面源污染、保持土壤肥力、改善农业生态环境、提高农作物品质”的工作目标，深入开展测土配肥的技术研究和产品研发，不断在“精准施肥、控制施肥、促进化



肥负增长”等方面创新突破，形成“测、研、配、产、供、施”为农服务新机制。与此同时，司尔特还从建立试验示范点、科技小院，到建立完善专项数据库，从24小时服务热线，到“季前早知道”，通过“二维码上学种田”“刘教授科学种田语音资讯”等方式，实行定制化生产和保姆式服务，打通为农服务“最后一公里”，努力帮助广大农民实现真正意义上的增产增收。

#### 6、区位优势

公司所在地毗邻铜陵、巢湖、安庆、马鞍山、宣城等地，系国内硫铁矿及伴生矿主产区，硫铁矿储量大、品位高、易开采，能够充分保障发行人就近采购硫铁矿制酸所需原材料。化肥产业属大进大出、消费季节性较为明显的行业，产品、原材料运输量大，发运相对集中，故对运输能力要求高。公司地处华东、华中结合部，安徽、山东、江西、江苏、河南等农业大省的交界处，系化肥主销区，区位优势明显。

#### 7、人才优势

公司自设立以来一直从事肥料制造的研发、生产及销售，已拥有成熟且系统的人员团队配置，且公司一直重视人力资源管理及员工持续培训学习，通过运用人力资源管理系统和培训管理系统发现和培养人才，凝聚了一支优秀而稳定的管理和业务骨干团队。近年来公司的管理人员、研发技术人员基本保持稳定。





## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，在公司董事会领导下，公司全体员工众志成城，对内实施严格防疫措施促进复工复产，对外积极拓展销售稳步提升业绩。公司始终秉承“稳中求进、创新发展”的工作总基调，坚持“创新兴企、循环发展、服务三农”的经营理念，坚持科技创新、绿色发展，不断加大测土配方肥、生物有机肥的技术研究和生产力度。在全公司共同努力下，公司各项业务稳步推进，主导产品销售稳中有升，报告期内，公司实现营业收入37.92亿元，同比增长25.72%；归属于上市公司股东的净利润2.94亿元，同比增长23.81%。

2020年度公司重点工作如下：

#### 1、推进生物有机肥、新型复合肥项目建设和磷酸一铵项目技改

##### （1）推进生物有机肥项目建设

公司充分利用各类农作物秸秆及农林废弃物等生物有机质，采用与南京农业大学合作开发应用的“全元生物有机肥制造技术”，结合公司技术研发成果，深入开展生物有机肥的生产、推广与应用。公司在原有7个曝气发酵车间基础上再增加日100吨畜禽粪便处理能力的立式发酵罐工艺成套装置并延长后熟时间，有效提高了有机肥的腐植化程度和稳定性，产品更安全，工艺更环保。2019年度公司向社会公开发行面值不超过8亿元的可转换公司债券，募集资金用于建设年产65万吨新型肥料和40万吨土壤调理剂项目，促进公司生物有机肥、土壤调理剂等新型肥料规模化发展。公司为上述品种配套的功能菌装置也已安装完毕。公司现已建成的土壤调理剂涉及多个品种，既能满足酸性土壤需求，也能满足碱性土壤的需求，能改善土壤结构，中和土壤酸碱性，持续土壤肥力。

##### （2）推进亳州子公司年产18万吨氨化生态多元素新型复合肥项目建设

2020年9月，亳州子公司拟投资6000万元建设年产18万吨氨化生态多元素新型复合肥项目，项目用地50亩，建设工期12个月。该工程符合国家环保节能产业政策，该工程符合国家环保节能产业政策，现已经完成项目评估、发改委备案、项目供地、安全条件评价和环境影响评价，正进行施工图设计阶段。

##### （3）推进汪溪基地年产15万吨粉状磷酸一铵改造项目

2020年7月，公司充分利用原已建成的公用设施与磷酸优势，拟投资2,489万元在汪溪基地建设年产15万吨粉状磷酸一铵改造项目的工程建设，项目改造完成后，将形成15万吨/年粉状磷酸一铵生产能力，保证了公司复合肥生产用原料的周期性库存及市场供需，将有效提高公司的综合效益。目前该项目已经建设完成。

#### 2、加大“互联网+农业”领域布局



公司以中国农业大学-司尔特测土配方施肥研究基地数据中心为基础，依托大数据、云计算等先进信息技术，针对农作物需肥规律与土壤性能，为农作物量身定制一套优质、高效、环保的测土配方肥料，并通过测、研、配、产、供、施一条龙服务模式，为用户提供农业生产一体化解决方案。结合自主研发的各项信息系统，在向全国农户提供大规模个性化产品定制服务的同时，实现线上线下电商、知识平台等服务模式的创新。公司将继续利用在信息化建设、运用与管理上的竞争优势，围绕公司战略目标，坚定不移地推进生态配方肥、测土配方配、生物有机肥的研发、生产和销售，充分挖掘公司资源配置，深入推进信息化和工业化融合，推动互联网制造模式创新，建立优势互补、开放共赢的融合创新生态体系。

“甜农网”是由公司打造的一款服务三农的互联网平台，一期项目已向公司经销商开放并得到了市场的认可，现已向全国销售区域推广应用，平台向全国农户提供集信息咨询、产品交易、科学种田和种植预测等服务，在促进产品销售和提升售后服务质量方面发挥了平台的积极作用。

通过一系列生产制造信息化、销售服务信息化等两化融合工作的开展，公司获得国家级工业互联网试点示范项目、大数据产业发展试点示范项目、安徽省线上经济龙头平台等荣誉。

### 3、推进上游硫铁矿项目建设

2019年6月底，公司宣城市宣州区年产38万吨的马尾山硫铁矿已完成了该矿的所有法定手续，具备了硫铁矿开采业务所必需的外部许可及内部条件，现已进入可正式投产出矿阶段。2020年，公司在董事会的带领下克服新冠疫情带来的重重困难，马尾山硫铁矿自2020年5月份来顺利投矿，并稳定开采。

### 4、推进健康产业发展

公司健康产业基地大楼已建设完成，并基于托管经验收购了宣城华信健康体检门诊部有限公司100%股权，2019年12月16日宣城华信健康体检中心搬迁至新大楼，并对新引进的医疗设备调试，于2020年4月正式营业。截止报告期末，公司体检中心共接待人数2.7万人次。体检中心的建设和发展符合公司长远发展规划和健康产业实施策略，有利于整合公司内部资源，提升公司盈利能力。

### 5、坚持发展循环经济

公司一直把绿色发展、环保安全工作作为公司所有工作的重中之重。公司采用国际较先进技术，对磷复肥、硫酸生产装置尾气烟囱进行“脱白”与除雾，使这两项尾气排放物含量低于国家排放标准。公司通过内引外联，深入开展技术创新，自主研发利用磷石膏生产土壤调理剂，用于改善盐碱地土地性状，并与以磷石膏为原料的建材和水泥缓凝剂生产企业合作生产纸面石膏板、墙砖及水泥缓凝剂等新型环保产品，实现变废为宝、化害为利。报告期，公司依据《安徽省2020年大气污染防治重点工作任务》要求，投资建设天然气管道及配套实施，以天然气替代燃煤做为热源，减少了燃煤用量、污染物排放量及固体废物产生量，取得了较好的环境效益。

### 6、践行社会责任





2020年新冠疫情爆发，为积极履行企业社会责任，共同抗击疫情，公司托管的企业东晨健康管理有限公司派出专业医护人员2批次6人次参与安徽省组织的支援武汉医疗队，助力抗击疫情；公司积极支持当地政府抗击疫情工作，向宣城市财政国库支付中心捐赠20万元人民币，公司党委组织发动党员向中国共产党宁国市委组织部捐赠12.63万元。同时，公司积极助力精准扶贫工作，报告期内与坪山仡佬族侗族乡人民政府签订捐赠协议书，公司自愿向其捐赠共计60吨产品，其中复合肥30吨和有机肥30吨，用于贵州省铜仁市石阡县果蔬茶等农林产业发展。

7、报告期公司继续加强了信息披露、投资者关系管理、高级管理人员队伍建设，促进公司规范、稳定和持续发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2020年度，公司实现营业总收入379,165.72万元，比上年同期增长25.72%；营业成本300,017.36万元，较上年同期增长26.22%；销售费用9,698.04万元，比去年同期下降27.98%；管理费用17,143.73万元，比去年同期增长17.36%；研发费用9,925.29万元，比去年同期增长24.22%；财务费用3,132.98万元，比去年同期减少18.60%；实现营业利润36,896.00万元，比去年同期增长21.45%；实现利润总额36,345.24万元，比去年同期增长23.96%；实现归属于上市公司股东的净利润29,482.47万元，比上年同期增长23.81%；经营活动产生的现金流量净额115,366.03万元，比去年同期增长301.90%。公司报告期末总资产609,842.18万元，较期初增长9.35%；归属于上市公司股东的所有者权益407,204.66万元，较期初增长6.18%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020年		2019年		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	3,791,657,227.26	100%	3,015,931,696.40	100%	25.72%
分行业					
化学肥料	3,656,198,650.91	96.43%	2,824,286,176.96	93.65%	29.46%
采矿业	106,254,414.55	2.80%	73,547,426.06	2.44%	44.47%
大健康	12,430,922.39	0.33%	1,723,206.50	0.06%	621.38%
其他	16,773,239.41	0.44%	116,374,886.88	3.86%	-85.59%



分产品					
三元复合肥	1,852,435,300.57	48.86%	1,676,904,976.09	55.60%	10.28%
磷酸一铵	1,274,992,981.75	33.63%	957,845,917.03	31.76%	32.77%
其他副产品	528,770,368.59	13.95%	189,535,283.84	6.28%	29.86%
磷矿石	106,254,414.55	2.80%	73,547,426.06	2.44%	44.47%
医疗服务	12,430,922.39	0.33%	1,723,206.50	0.06%	621.38%
其他	16,773,239.41	0.44%	118,098,093.38	3.92%	-85.59%
分地区					
国内市场	3,460,852,538.94	91.28%	2,828,260,558.71	93.78%	28.69%
国外市场	330,804,688.32	8.72%	187,671,137.69	6.22%	-19.08%

## (2) 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						
化学肥料	3,656,198,650.91	2,906,814,350.05	20.50%	29.46%	30.17%	-0.43%
分产品						
三元复合肥	1,852,435,300.57	1,434,444,486.97	22.56%	10.47%	8.33%	1.53%
磷酸一铵	1,274,992,981.75	1,089,446,202.91	14.55%	33.11%	41.52%	-5.08%
分地区						
国内市场	3,460,852,538.94	2,662,753,047.57	23.06%	22.37%	19.95%	1.55%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
化学肥料制造业	销售量	万吨	172.75	136.68	26.39%
	生产量	万吨	173.35	163.73	5.88%
	库存量	万吨	12.33	31.35	-60.67%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用



期末存货减少 60.67%，主要系本期化肥销售行情较好，销量增长大于产量所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学肥料制造业	营业成本	2,906,814,350.05	97.20%	2,233,162,281.75	93.95%	30.17%
采矿业	营业成本	74,255,560.11	2.48%	30,237,134.89	1.27%	145.58%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	751,822,409.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	-

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	231,788,395.25	6.11%
2	客户二	178,934,293.82	4.72%
3	客户三	147,666,867.31	3.89%
4	客户四	116,606,939.28	3.08%
5	客户五	76,825,913.35	2.03%
合计	--	751,822,409.01	19.83%

主要客户其他情况说明

适用  不适用



## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	670,504,957.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.69%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	-

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	269,982,379.11	7.93%
2	供应商二	165,730,810.28	4.87%
3	供应商三	94,591,099.06	2.78%
4	供应商四	85,342,155.65	2.51%
5	供应商五	54,858,513.52	1.61%
合计	--	670,504,957.62	19.69%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	96,980,402.64	134,666,286.94	-27.98%	本期执行新收入准则后将商品控制权转移前的运输费、部分销售运营费用调整至营业成本进行列报
管理费用	171,437,291.70	146,083,077.54	17.36%	
财务费用	31,329,767.04	38,490,463.54	-18.60%	
研发费用	99,252,875.26	79,900,747.87	24.22%	

## 4、研发投入

适用  不适用

公司立足于化肥减施增效技术研究的前沿,坚定不移地走生态配方肥之路,深化与全国各相关高校、科研院所的合作,紧紧围绕“减少农业面源污染、保持土壤肥力、改善农业生态环境、提高农作物品质”的工作目标,不断在“精准施肥、控制施肥、促进化肥零增长”等方面创新突破,报告期内开展了微生物肥和全元生物有机肥中试与田间应用配套技术研究、高效水稻专用机复混肥、微生物菌肥、缓释基肥等新型肥料技术研究和产业化开发工作。

## 公司研发投入情况



	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	299	318	-5.97%
研发人员数量占比	9.97%	10.68%	-0.71%
研发投入金额（元）	99,252,875.26	79,900,747.87	24.22%
研发投入占营业收入比例	2.62%	2.65%	-0.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,897,606,629.60	2,777,321,543.03	40.34%
经营活动现金流出小计	2,743,946,360.85	2,490,269,193.14	10.19%
经营活动产生的现金流量净额	1,153,660,268.75	287,052,349.89	301.90%
投资活动现金流入小计	4,207,330,839.80	607,092,036.96	593.03%
投资活动现金流出小计	5,228,323,313.66	1,556,857,170.41	235.83%
投资活动产生的现金流量净额	-1,020,992,473.86	-949,765,133.45	7.50%
筹资活动现金流入小计	697,040,000.00	1,541,530,603.99	-54.78%
筹资活动现金流出小计	601,976,444.96	1,253,839,298.68	-51.99%
筹资活动产生的现金流量净额	95,063,555.04	287,691,305.31	-66.96%
现金及现金等价物净增加额	225,976,109.25	-375,019,423.30	-160.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、本期经营活动产生的现金流量净额增加较多，主要系化肥行业市场行情较好，先款后货的方式下现金流持续增加；

2、投资活动现金流入和投资活动现金流出增大的原因主要系本期购买理财产品增多所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系上期可转债融资所致。



报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额增加较多，主要系化肥行业市场行情较好，先款后货的方式下现金流持续增加。

### 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
投资收益	-4,689,019.11	-1.29%	系本期权益法核算的投资单位贵州路发亏损和购买理财产品及结构性存款的收益所致	
公允价值变动损益	4,665,311.00	1.28%	系本期购买理财产品及结构性存款期末公允价值变动所致	
资产减值	-13,068,423.82	-3.60%	系本期合并贵政立和华信体检形成的商誉减值所致	
营业外收入	1,497,717.23	0.41%		
营业外支出	7,005,317.71	1.93%	系本期对外捐赠所致	

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	1,113,460,992.51	18.26%	238,316,099.13	4.27%	13.99%	经营活动产生的现金流量净额增加所致
应收账款	84,952,774.87	1.39%	82,511,099.67	1.48%	-0.09%	
存货	479,429,708.60	7.86%	934,051,054.02	16.75%	-8.89%	化肥销售行情较好，期末存货发出较多所致
长期股权投资	525,743,245.67	8.62%	561,496,928.64	10.07%	-1.45%	
固定资产	1,490,314,768.42	24.44%	1,568,539,456.78	28.12%	-3.68%	
在建工程	139,449,858.83	2.29%	136,042,764.27	2.44%	-0.15%	
短期借款	400,371,527.78	6.57%	244,500,000.00	4.38%	2.19%	本期新增短期借款所致



## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	710,521,890.41	4,665,311.00			2,600,000,000.00	2,310,521,890.41		1,004,665,311.00
金融资产小计	1,004,665,311.00	4,665,311.00			1,004,665,311.00	1,004,665,311.00		1,004,665,311.00
上述合计	1,004,665,311.00	4,665,311.00			1,004,665,311.00	1,004,665,311.00		1,004,665,311.00
金融负债	0.00							0.00

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末货币资金受限金额为2,080,814.89元，主要系应政府要求存入专用账户的环境治理等各类保证金、冻结的银行存款等。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,600,000,000.00	1,430,500,000.00	81.75%

### 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、金融资产投资

□ 适用 √ 不适用

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	可转换公司债券	78,100	7,345.75	15,240.1	0	0	0.00%	62,859.9	进行现金管理	0
合计	--	78,100	7,345.75	15,240.1	0	0	0.00%	62,859.9	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽省司尔特肥业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2224 号文）核准，2019 年 4 月公司向社会公众公开发行面值总额 800,000,000 元可转换公司债券，期限 6 年。本次发行的募集资金总额为 800,000,000 元，扣除发行费用（包括承销及保荐机构费、律师费、会计师费、资信评级费等）19,000,000 元后，募集资金净额为 781,000,000 元。以上募集资金已全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“众环验字（2019）010019 号”验资报告验证确认。经 2020 年 4 月 23 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，公司使用不超过 50,000 万元（人民币，币种下同）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型理财产品，自股东大会审议通过之日（2020 年 4 月 23 日）起 12 个月内有效。</p>										

##### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目	否	78,100	78,100	7,894.35	15,240.10	19.51%	2022 年 05 月	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,100	78,100	7,894.35	15,240.10	--	--	0	--	--





超募资金投向										
-	否									
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	78,100	78,100	7,894.35	15,240.10	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2019年9月10日公司召开第四届董事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币20,000万元，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，使用期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。</p> <p>2020年2月27日，公司将补充流动资金金额全部归还至公司募集资金专用账户，并及时通知了公司保荐机构及保荐代表人。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>经2020年4月23日召开的2019年年度股东大会审议通过，公司使用不超过50,000万元（人民币，币种下同）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型理财产品，自股东大会审议通过之日（2020年4月23日）起12个月内有效。截至2020年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品未到期的本金总额为50,000万元。</p> <p>其余募集资金存放募集资金账户。</p>									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									



情况

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 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
贵州政立矿业有限公司	子公司	磷矿石开采	6000 万元	285,785,279.95	191,117,328.16	102,432,043.04	15,815,789.64	13,107,015.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势

国内复合肥行业发展历史较短，但发展速度很快，已逐步成为农资领域国家鼓励发展的支柱产业之一，自给率超过90%，但是复合肥行业竞争激烈、化肥利用率低下、面源污染普遍。为此，国家出台了一系列政策并得以落实，供给侧结构性改革不断推进，安全环保要求日趋严格。未来复合肥行业将向着追求降本增效、提质增效、降排增效，及绿色化、规模化、专业化、智能化的方向发展。同时随着“三磷”整治措施的不断落地推进，环保和安全力度的加大，行业总体产能下降，部分中小微企业、落后企业在竞争中遭到



淘汰，我国磷肥供给有望迎来新一轮强有力的压缩，行业集中度也将进一步得到提升。

## （二）公司发展战略及经营目标

发展思路：公司紧紧围绕“规模化、资源化、高端化、信息化、现代化”的发展方向，引领亿万农户，实现“互联网+”现代农业新格局。公司将聚焦主导产业，突出抓创新、着力推进新兴产业规模化、传统产业高端化的区域竞争能力。加大土壤调理剂、生物有机肥等新型功能肥料的研究生产和工业固废的循环利用，充分挖掘磷石膏的创新利用与循环发展。

## （三）公司2021年的经营计划和主要目标

2021年，董事会将组织和领导公司经营层及全体员工公司聚焦主导产业，突出抓创新、着力推进新兴产业规模化、传统产业高端化的区域竞争能力，加大土壤调理剂、生物有机肥等新型功能肥料的研究生产和工业固废的循环利用，充分挖掘磷石膏的创新利用与循环发展；销售上在巩固原有市场的基础上，大力开拓新市场，提高公司经营业绩。具体如下：

### 1、加强资本运营能力建设，更好地开展资本运营工作

公司将继续推进可转换公司债券的后续工作，促进公司可持续发展。2021年，继续组织公司董事会和管理层根据公司发展战略和规划，充分运用资本市场融资平台，在复合肥生产、新型化肥的生产与应用及与磷复肥和磷矿产业相关的上下游产业等领域实施兼并重组。

### 2、响应国家政策，大力发展生物有机肥

公司将继续推进可转债项目募投项目的建设，推动公司生物有机肥等新型肥料的发展。该项目的提出符合国家产业政策，符合农业绿色发展的需要，有利于提高农作物品质、促进农民增产增收，对农业可持续发展具有良好推进作用。

### 3、有重点地发展战略合作伙伴，建立精益高效的供应链管理体系

为满足质量持续提高、成本不断下降、交货更加及时等过程要求，公司将按照合理化、集约化、国际化等原则，考虑规模经济、配套便利等因素，以“全球采购”的视野，有重点的发展战略合作伙伴，构建模块化采购管理业务系统，建立科学的供应商管理体系和精益高效的采购执行体系。

### 4、加强领导和监督，确保募投项目和新建项目按时完成

董事会将继续加强对募投项目新建项目的建设工作的监督和领导，有效快速推进项目建设进度，确保募投项目按预定时间全面实施完成，早日产生效益。

### 5、加强公司内部建设，完善公司治理结构

公司将继续强化董事会的职责，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构，不断规范和完善企业内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。同时将董事会的职能定位、公司的发展战略、文化，以及公司实际发展情况有机的结合起来，进一步加强董事会在发展战



信息披露、投资者关系、资本运营等工作的建设，不断发展创新。严格按照深交所、证监局等监管机构的要求，及时、准确、完整地披露相关信息，持续做好投资者关系管理工作。加强对子公司的管理，促进各子公司的均衡发展。

#### 6、加强高级管理人员队伍建设，提升公司管理者水平

加强高级管理人员队伍建设，强化对高管人员的约束机制面向市场拓展，加强内部人才储备，强化当前高管人员的约束机制，努力建设高素质、职业化的企业经理人队伍，建设一支懂经营、懂管理的人才队伍，把企业经营管理者职业化、市场化充分体现出来。

化肥行业与农业息息相关，中央农村经济工作会议强调，要牢牢守住18亿亩耕地红线，加强高标准农田建设，加强农田水利建设，实施国家黑土地保护工程；要提高粮食和重要农副产品供给保障能力；要加强农业面源污染治理。2021年，我们要紧盯政策导向，牢牢把握发展机遇，努力创造良好的业绩回报股东。

### （四）风险分析

#### 1、行业发展风险

国家鼓励发展新型肥料、推广绿色环保，化肥行业实现零增长、农业现代化，推广互联网+，淘汰落后产能、鼓励重组兼并等等，化肥行业未来竞争将更加激烈。公司如不能充分利用化肥行业转型升级和产品结构调整所带来的发展机遇，在业务模式、营销策略等方面不能适应市场竞争的变化，公司的竞争优势将可能被削弱，公司能否继续保持快速发展态势将面临一定风险。

#### 2、产能扩张引起的市场销售风险

随着公司亳州60万吨新型复合肥项目投产，宣城90万吨新型复合肥项目一期30万吨复合肥项目投产，募集资金建设年产65万吨新型肥料和40万吨土壤调理剂项目的建设并投产，公司产能将逐步增大。虽然公司产品质量、市场信誉、品牌认可度等具有一定的市场基础，但随着新项目的陆续投产，产能的消化需要一定的时间，若公司市场开发未达到预期，存在产能扩张引起的市场销售风险。

#### 3、原料价格波动风险

公司生产复合肥的成本中有80%以上系原材料成本，因此，原材料价格的波动对复合肥成本的影响较大，为尽量减小原材料价格波动对复合肥产品成本的不利影响，公司通过向上延伸产业链，借助于马尾山硫铁矿和贵州路发磷矿的投产，降低生产成本。公司一直致力于打造复合肥产业链，即为了规避原材料的价格波动带来的不利影响，增强公司的抗风险能力，保证公司持续稳定的盈利，但仍不排除因原材料价格波动对公司生产成本造成影响的风险。

#### 4、环境保护政策风险

随着国家和社会对环保的要求日益提高，国家有可能颁布和采用更高的环保标准，对公司的原材料使用、排污等提出更高的要求。如果公司在环保政策发生变化时不能达到相应的要求，公司对环境保护



设施和日常运营管理的投入可能加大，进而影响公司的生产经营，公司存在由于国家环保政策的变化对生产经营带来不利影响的风险。

#### 5、安全生产风险

公司属于化工生产企业，生产过程中涉及的硫酸具有较强腐蚀性，合成氨属易燃易爆物质，工艺流程中还使用了高压蒸汽。虽然公司实行严格的生产管理，制定了详细的生产操作手册、工作要求，对安全生产隐患严加防范，报告期未发生重大安全事故。但若发生管理疏忽、组织不力，操作人员出现懈怠等情形，容易造成安全生产事故，进而对公司正常生产经营产生较大的不利影响。

#### 6、控股股东、实际控制人的权利限制及权属纠纷风险

截止本报告日，产业控股持有公司股票182,050,800股，占公司总股本的25.35%。因产业控股以及产业控股之关联企业合肥华源物业发展有限公司参与国购投资有限公司与中国长城资产管理公司合肥办事处开展的债务重组业务需要，产业控股将持有司尔特股票179,530,000股，占公司股份总数的25.00%，占产业控股所持公司股份的98.62%，质押给中国长城资产管理公司合肥办事处为上述业务提供还款担保。公司控股股东产业控所持有公司股份累计被法院冻结182,050,800股，占其所持公司股份的100%，占公司总股本的25.35%。

国购投资积极推进其债务重整工作：2019年11月5日，安徽省合肥市中级人民法院正式通知和下达裁定书，裁定受理国购投资有限公司、产业控股及国购投资有限公司下属其他八家企业的重整申请。

2020年6月16日，国购投资收到了合肥中院作出的（2020）皖 01 破申 25 号民事裁定书，合肥中院依法准许安徽国购科技投资股份有限公司等 32 家公司与国购投资等 11家公司共 43 家公司进行实质合并重整。

2020年11月30日，国购投资有限公司等四十三家公司合并重整案第一次债权人会议召开，由安徽省合肥市中级人民法院（以下简称“法院”）主持，采取网络会议形式召开，法院宣布债权人会议议程、职权、规则、须知，管理人通报《执行职务工作报告》、《财产状况调查报告》，审计、评估机构通报债权人的财务账目审计与资产评估的基本情况，推选出了成立债权人委员会等十二项内容。

公司自成立以来，严格依照《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》规范运作，并建立健全了法人治理结构，在业务、人员、资产、财务、机构方面均独立于公司股东，截至本公告披露日，上述质押、冻结和轮候冻结事项对公司的日常生产经营未产生任何影响，公司生产经营照常进行。公司将督促产业控股及时告知关于股份质押、被司法冻结及被轮候冻结所涉及事项的相应进展情况，并将按相关规则及时履行信息披露义务。



## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年4月23日召开2019年度股东大会，审议通过了《2019年度利润分配预案》，具体内容为（1）以截止2019年12月31日公司总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利0.80元人民币（含税），派发现金股利57,450,110.48元（含税），不送股。剩余未分配利润结转下一年度。（2）2019年度，公司不进行公积金转增股本。因公司可转换公司债券在转股期内，公司总股本在权益分派实施前发生了变化，分配比例按分派总额不变的原则进行了相应调整，分配方案以公司分配时总股本718,131,322股为基数，向全体股东每10股派0.799994元人民币现金（含税）。

2、2019年度利润分配方案的实施情况：公司于2020年4月28日发布了《安徽省司尔特肥业股份有限公司2019年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2020年5月7日，除权除息日为：2020年5月8日。公司权益分派事项于2020年5月8日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度，以公司股本718,120,283股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送股，亦不以公积金转增股本。

2019年度，以公司股本718,131,322股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.799994元（含税），不送股，亦不以公积金转增股本。

2020年度，以公司股本718,154,329股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），不送股，亦不以公积金转增股本。

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并	现金分红金额	以其他方式	以其他方式现	现金分红总额	现金分红总额
------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	--------





	(含税)	报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	(如回购股份) 现金分红的金额	金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	(含其他方式)	(含其他方式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	179,538,582.25	294,824,661.78	60.90%			179,538,582.25	60.90%
2019 年	57,450,074.88	238,123,176.89	24.13%			57,450,074.88	24.13%
2018 年	71,812,028.30	300,137,644.18	23.93%			71,812,028.30	23.93%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.5
每 10 股转增数 (股)	
分配预案的股本基数 (股)	718,154,329
现金分红金额 (元) (含税)	179,538,582.25
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	
现金分红总额 (含其他方式) (元)	
可分配利润 (元)	1,602,335,413.62
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年度, 以公司股本 718,154,329 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元 (含税), 不送股, 亦不以公积金转增股本	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚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	国购产业控股有限公司及其控股股东、实际控制人		<p>一、为保证上市公司独立性，保护上市公司的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。</p> <p>二、关联交易</p> <p>1、不利用自身对上市公司的控制关系及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及所控制的企业优于市场第三方的权利；</p> <p>2、不利用自身对上市公司的控制关系及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利；</p> <p>3、杜绝承诺人及所控制的企业非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司</p>	2016年10月21日	长期有效	正常履行



			<p>违规向承诺人及所控制的企业提供任何形式的担保；4、承诺人及所控制的企业不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易。三、同业竞争关系及规范措施自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事与上市公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股与上市公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			公司将及时告知上市公司，并尽力帮助上市公司取得该商业机会。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	原控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与原实际控制人金国清先生		为了避免未来可能发生的同业竞争，公司原控股股东安徽省宁国市农业生产资料有限公司与原实际控制人金国清先生承诺：保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。	2010年09月13日	长期有效	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司		第四届董事会第十二次会议和2017年度股东大会审议通过《未来三年股东回报规划(2018-2020年)》	2018年05月16日	三年	履行完毕
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					



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则。

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

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

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

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所



境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	毛伟、谢中西、郭政
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司第四届董事会第十二次会议和2017年度股东大会审议通过了公开发行可转换债券事宜，募集资金建设年产65万吨新型肥料和40万吨土壤调理剂项目。项目主要建设内容包括：复合微生物肥装置、生物有机肥装置、有机-无机复合肥装置、氨基酸水溶肥装置、功能菌制备装置、氨基酸制备装置、土壤调理剂装置等等。公司聘请国元证券股份有限公司作为公司本次发行可转换公司债券的保荐机构，负责保荐公司证券发行上市，在保荐期内持续督导公司履行规范运作、信守承诺、信息披露等义务。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东产业控股持有公司182,050,800股股份，占公司股份总数的25.35%。公司于2019年1月30



日接到产业控股通知以来，产业控股持有的公司股份先后被北京市第四中级人民法院、广东省深圳市中级人民法院、河南省高级人民法院等法院冻结和轮候冻结。

2019年11月5日，公司到产业控股通知，安徽省合肥市中级人民法院2019年11月5日正式通知和下达裁定书，裁定受理国购投资有限公司、产业控股及国购投资有限公司下属其他八家企业的重整申请。

2020年6月16日，国购投资收到了合肥中院作出的（2020）皖01破申25号民事裁定书，合肥中院依法准许安徽国购科技投资股份有限公司等32家公司与国购投资等11家公司共43家公司进行实质合并重整。

国购投资有限公司等四十三家公司（以下简称“公司”）合并重整案第一次债权人会议，由安徽省合肥市中级人民法院（以下简称“法院”）主持，于2020年11月30日上午8:40采取网络会议形式召开，法院宣布债权人会议议程、职权、规则、须知，公司管理人通报《执行职务工作报告》、《财产状况调查报告》，审计、评估机构通报债权人的财务账目审计与资产评估的基本情况，推选成立债权人委员会等十二项内容。

具体内容请详见公司于2019年1月31日、2019年4月26日、2019年5月28日、2019年8月28日、2019年11月7日、2020年6月18日、2020年12月7日在巨潮资讯网上的相关公告。

公司实际控制人控制的公司国购投资有限公司存在债务违约，请详见其2019年2月1日、2019年3月18日、2019年3月27日、2019年4月2日、2019年5月31日、2019年7月24日在巨潮资讯网上披露的《关于“16国购01”公司未能按时兑付利息及回售本金的公告》、《关于“16国购02”公司未能按时兑付利息及回售本金的公告》、《国购投资有限公司关于“17国购01”、“17国购03”公司未能按时兑付本金和利息的公告》、《国购投资有限公司关于“18国购01”、“18国购02”、“18国购03”、“18国购04”公司未能按时兑付本息的公告》、《国购投资有限公司关于股权、资产被查封、扣押或冻结新增情况的公告》、《关于“16国购03”公司未能按时兑付利息及回售本金的公告》等相关公告。

## 十五、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

## 十六、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
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-------------	----------	----------	------------	------	------



贵州路发 实业有限公司	公司参 股子公 司	关联法 人	向关联 方采购 原材料	参照市 场价格 定价	参照市 场价格 定价	4,555.36	11.19	32,000	否	以电汇 或银行 承兑方 式结算	无	2020 年 04 月 02 日	巨潮资 讯网、 《中国 证券 报》、 《上海 证券 报》、 《证券 时报》
合计				--	--	4,555.36	--	32,000	--	--	--	--	--
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）				公司第五届董事会第五次会议和 2019 年度股东大会审议通过，公司预计 2020 年度与贵 州路发发生的采购原材料金额为 32,000 万元。2020 年度，公司与贵州路发发生的交易 金额为 4,555.36 万元，在公司核准的额度范围之类。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

## 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

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

根据经公司第四届董事会第八次会议审议通过的本公司子公司安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司与宣城东晨健康产业管理有限公司实际控制人方万鹏签订《托管协议》，委托管理期限至2020年12月31日止。经第五届董事会第十一次（临时）会议和2020年第三次临时股东大会审议通过，原《托管协议》约定的委托管理期限延续至2022年12月31日止。

截止2020年12月31日末，公司向宣城东晨健康产业管理有限公司提供流动资金支持余额为9000.00万元，



到期日与委托管理期限到期日一致。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于继续签订托管协议暨关联交易的公告	2020 年 12 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
关于 2020 年度日常关联交易预计的公告	2020 年 04 月 02 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

托管情况说明

经第四届董事会第八次会议审议通过，方万鹏与公司之全资子公司鑫宏健康、宣城东晨健康产业管理有限公司（以下简称“东晨健康公司”）共同签订了《托管协议》，方万鹏拟将持有的东晨健康公司100%股权委托给鑫宏健康经营管理，委托事项包括但不限于东晨健康公司100%股东表决权以及东晨健康公司及其子公司资产管理、医疗业务、药品采购、固定资产投资、兼并重组、人事、财务等经营事项。托管协议约定，鑫宏健康不向方万鹏收取固定的托管费用。在委托管理期间，方万鹏享有东晨健康公司49%的可分配利润，鑫宏健康享有东晨健康公司51%的可分配利润。若托管期间累计可分配利润为负，则东晨健康公司无需向鑫宏健康支付红利，且鑫宏健康无需给予方万鹏或东晨健康公司补偿。委托管理期限至2020年12月31日止。

鉴于上述托管期限到期，经第五届董事会第十一次（临时）会议和2020年第三次临时股东大会审议通过，原《托管协议》约定的委托管理期限延续至2022年12月31日止。

内容详见2017年8月26、2020年12月12日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《安徽省司尔特肥业股份有限公司关于签订托管协议的公告》、《安徽省司尔特肥业股份有限公司关于继续签订托管协议暨关联交易的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。



**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、重大担保**

□ 适用 √ 不适用

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	70,000	50,000	0
银行理财产品	自有资金	50,000	50,000	0
合计		120,000	100,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

**(2) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**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。

**十八、社会责任情况****1、履行社会责任情况**

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，致力于履行



社会责任，在认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务同时，努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展：公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益；公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长；公司充分尊重供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，促进公司持续健康发展；公司高度重视安全生产和环境保护问题，不断加强安全环保设施和运行方面的投入；公司注重社会价值的。

2020年新冠疫情爆发，为积极履行企业社会责任，共同抗击疫情，公司托管的企业东晨健康管理有限公司派出专业医护人员2批次6人次参与安徽省组织的支援武汉医疗队，助力抗击疫情；公司积极支持当地政府抗击疫情工作，向宣城市财政国库支付中心捐赠20万元人民币，公司党委组织发动党员向中国共产党宁国市委组织部捐赠12.63万元。同时，公司积极助力精准扶贫工作，报告期内与坪山仡佬族侗族乡人民政府签订捐赠协议书，公司自愿向其捐赠共计60吨产品，其中复合肥30吨和有机肥30吨，用于贵州省铜仁市石阡县果蔬茶等农林产业发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	12.9
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	12.9
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### 3、环境保护相关的情况

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 □ 否

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
安徽省司尔特肥业股份有限公司	粉尘	布袋除尘或洗涤后高空排放	6	氯基肥八、九、十车间、粉铵车间、硫基复合肥车间、硫酸钾车间各一个	31mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准	129.62 吨	无	无
安徽省司尔特肥业股份有限公司	粉尘	布袋除尘或洗涤后高空排放	1	硫酸车间原料工段	22mg/m <sup>3</sup>	硫酸工业污染物排放标准	4.7 吨	无	无
安徽省司尔特肥业股份有限公司	氟化物	洗涤后高空排放	2	磷酸 I 车间、磷酸 II 车间各一个	5mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准	2.16 吨	无	无
安徽省司尔特肥业股份有限公司	氯化氢	洗涤后高空排放	2	硫基复合肥车间、硫酸钾车间各一个	20mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准	2.304 吨	无	无
安徽省司尔特肥业股份有限公司	二氧化硫	有机胺法脱硫后高空排放	1	硫酸车间	70mg/m <sup>3</sup>	硫酸工业污染物排放标准	71.15 吨	291.2 吨	无
安徽省司尔特肥业股份有限公司宣城分公司	二氧化硫	烟囱	7	厂区内	< 200mg/m <sup>3</sup> ; < 550mg/m <sup>3</sup>	硫酸二转二吸尾气执行《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010); 磷酸一铵、复合肥车间执行《大气污染物综合排放标准》	66.71 吨	373.03 吨	无



						(GB16297-1996)表 2 中二级标准			
安徽省司尔特肥业股份有限公司宣城分公司	COD/总磷/总氮	间接排放	1	污水处理总站	COD < 100mg/L; 总磷 < 2mg/L; 总氮 < 40mg/L	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010)	0.2422 吨 /0.016 吨 /0.908 吨	15.54 吨 /1.8 吨/3.6 吨	无
亳州司尔特生态肥业有限公司	二氧化硫/氮氧化物	烟囱直排	2	厂区内	300mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014(表 2)、《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.132 吨 /4.19 吨	30.4 吨/62 吨	无
亳州司尔特生态肥业有限公司	COD	间接排放	1	污水处理总站	150mg/L	《磷肥工业水污染物排放标准》GB15580-2011(表 2)	0.0 吨	0.8 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司本部：（1）污染防治设施与生产装置同时设计、同时施工、同时投入生产和使用，并在2017-2018年期间对原有尾气处理设施进行技改，增加4套脱白装置；（2）公司硫酸尾气处理设施技改已经完成，利用有机胺法脱硫来取代原来的氨法脱硫，进一步降低尾气中的二氧化硫及硫酸雾排放量，达到《硫酸工业污染物排放标准》的限值；（3）红粉库、煤库、两套磷酸装置的磷石膏下料口防尘棚均已建设完成，减少露天堆放产生扬尘；（4）磷矿库正在建设中；（5）硫酸钾装置实行“煤改气”、淘汰煤气发生炉，以清洁能源天然气替代燃煤供热。

宣城分公司：污染治理设施运行正常。

亳州子公司：（1）原燃煤热风炉、燃煤锅炉停运，实施煤改气（锅炉、热风炉）技术改造项目（新建燃气锅炉2台，LNG液化气站一座）竣工投用，天然气炉采用低氮燃烧器，各项指标均优于排放标准；



(2) 100m<sup>3</sup>/d污水处理站正常运行，污水经处理后循环利用，零排放；(3) 氨酸造粒及高塔造粒车间投料口除尘器、振动筛收尘罩、高塔地库引风除尘风机等防尘、收尘装置均正常运行，大大降低了飞尘、扬尘。(4) 利用自购洒水车定期对厂内全部道路进行冲洗、洒水抑尘。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司本部：(1) 70万吨/年氨化造粒缓释复合肥搬迁扩建项目环评报告书于2010年5月18日通过宣城市环境保护局审批（宣环综〔2010〕35号），于2014年1月29日通过宣城市环境保护局验收（宣环验〔2014〕6号）。(2) 35万吨/年硫磺制酸项目环评报告书于2012年4月21日通过宣城市环境保护局审批（宣环评〔2012〕21号），于2014年1月29日通过宣城市环境保护局验收（宣环验〔2014〕5号）。(3) 4万吨/年硫酸钾环评报告书于2015年2月10日通过宣城市环境保护局审批（宣环评〔2015〕11号），于2018年初通过自主验收。

(4) 20万吨/年粉状磷酸一铵项目环评报告书于2015年9月15日通过安徽省环保厅审批（皖环函〔2015〕326号），于2018年初通过自主验收。

宣城分公司：现有40万吨/年硫基NPK复合肥项目环评报告书于2004年通过原安徽省环保局审批（环监函〔2004〕555号），于2007年通过原安徽省环保局验收（环监验〔2007〕39号）；5万吨/年磷酸和10万吨/年磷酸一铵续建项目环评报告书于2018年通过原宣城市环境保护局审批（宣环综〔2008〕77号），于2009年通过宣城市环境保护局验收（宣环综〔2009〕38号）；年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫铁矿制硫酸项目（一期）工程环评报告书于2017年通过宣城市环境保护局审批（宣环评〔2017〕38号），于2018年底通过自主验收；厂区磷石膏暂存堆场建设项目环境影响报告表2018年经宣城市环境保护局审批通过（宣环评〔2018〕47号），2020年5月通过自主验收。年产90万吨新型复合肥和年产25万吨硫铁矿制硫酸技术改造项目配套余热发电工程环境影响报告表于2017年通过宣城市环境保护局审批（宣环评〔2017〕10号），2020年10月通过自主验收。

亳州子公司：现有高塔造粒和氨酸转鼓造粒复合肥项目自2015年9月开工建设，于2016年8月竣工并进入投料试生产，2017年9月通过竣工验收后正式投产。新建“年产90万吨新型复合肥项目”环境影响报告书于2015年2月10日通过亳州市环保局的批复（亳环监〔2015〕9号）。

#### 突发环境事件应急预案

公司本部：已委托第三方编制《突发环境事件应急预案》并在宁国市环保局备案，备案编号341881-2018-018-1-1。

宣城分公司：《突发环境事件应急预案》（第二版）编制完成后于2017年6月20日签发，2017年6月28日宣城市环境保护局予以备案，备案编号01-341800-2017-11-H，新项目投产运行后，对《突发环境事件应急预案》重新进行了修订，并于2018年12月10日签署发布，2019年1月3日宣城市环境保护局予以备案，备案编号01-341800-2019-01-H，2019年底再次对《突发环境事件应急预案》进行了修订，并于2019年12月10



日签署发布，2020年1月9日宣城市环境保护局予以备案，备案编号01-341800-2020-01-H。

亳州子公司：《突发环境事件应急预案》重新编制完成后于2020年1月19日签发，2020年1月20日亳州市谯城区生态环境分局予以备案，备案编号：341602-2020-01-L。

#### 环境自行监测方案

公司本部：公司安装了6套废气在线自动监测设备及4套废水在线监测设备对污染物排放实时监测，结合排污许可证要求，公司已制定自行监测方案，根据方案要求的频次委托第三方定期监测并将监测结果在安徽省重点排污单位自行监测及监督性监测信息公开平台进行信息公开。

宣城分公司：按要求编制了自行监测方案并上传至安徽省重点排污单位自行监测及监督性监测信息公开发布平台公开发布。硫酸装置二转二吸尾气、两套磷酸一铵干燥尾气、氮磷钾尾气、新建项目硫基复合肥二车间、氯基肥车间及污水总排口均安装在线监控系统。按自行监测要求分别于2020年3月、5月、9月及11月四次委托安徽拓维检测服务有限公司对全厂区所有污染物排放现状进行监测及对在线监测系统进行比较检测。现状检测结果均远低于排放限值，在线监测系统比对检测符合相关规范要求。2020年12月委托安徽拓维检测服务有限公司对厂区土壤污染情况进行了现状监测，检测结果表明我司土壤各污染因子在标准范围内。以上监测报告均在我司官网公示公开。

亳州子公司：自行监测方式采取手工监测的方式。委托安徽国蓝检测技术有限公司负责监测，各指标均远低于排放限值。

## 十九、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。

## 二十、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	19,657,275	2.74%				14,950	14,950	19,672,225	2.74%
3、其他内资持股	19,657,275	2.74%				14,950	14,950	19,672,225	2.74%
其中：境内自然人持股	19,657,275	2.74%				14,950	14,950	19,672,225	2.74%
二、无限售条件股份	698,469,106	97.26%				12,998	12,998	698,482,104	97.26%
1、人民币普通股	698,469,106	97.26%				12,998	12,998	698,482,104	97.26%
三、股份总数	718,126,381	100.00%				27,948	27,948	718,154,329	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

（1）公司原董事会秘书吴勇先生于2018年7月26日辞去了董事会秘书职务，其持有的限售股数变动，其持有公司股数为80,000股，年初限售股数为60,000股，本期限售股数为0股，本期减少限售数为60,000股。

（2）公司原董事李刚先生于2020年8月辞去了董事职务，其持有的限售股数变动，其持有公司股数为299,800股，年初限售股数为22,4850股，本期限售股数为299,800股，本期增加限售数为74,950股。

（3）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]2224号”文核准，公司于2019年4月8日公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额8亿元。经深交所“深证上[2019]243号”文同意，公司本次公开发行的8亿元可转换公司债券于2019年5月7日起在深交所挂牌交易，债券简称“司尔转债”，债券代码“128064”。根据相关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转换公司债券转股期限自2019年10月14日起可转换为公司股份。本报告期因可转债转股，公司股份数量增加27,948股。

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

报告期内，公司因可转债转股增加公司股本 27,948 股，本次股份变动对公司每股收益、每股净资产影响很小。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金国清	18,420,000	0	0	18,420,000	高管锁定股	每年只能转让持有股数的 25%
金政辉	866,700	0	0	866,700	高管锁定股	每年只能转让持有股数的 25%
李刚	224,850	74,950	0	299,800	高管锁定股	公司原董事李刚先生于 2020 年 8 月辞去了董事职务，其持有的限售股数变动。
胡春燕	82,500	0	0	82,500	高管锁定股	每年只能转让持有股数的 25%
李霞	3,225	0	0	3,225	高管锁定股	每年只能转让持有股数的 25%
吴勇	60,000	0	60,000	0	高管锁定股	公司原董事会秘书吴勇先生于 2018 年 7 月 26 日辞去了董事会秘书职务，其持有的限售股数变动。
合计	19,657,275	74,950	60,000	19,672,225	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用





## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]2224号”文核准，公司于2019年4月8日公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额8亿元。经深交所“深证上[2019]243号”文同意，公司本次公开发行的8亿元可转换公司债券于2019年5月7日起在深交所挂牌交易，债券简称“司尔特债”，债券代码“128064”。根据相关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转换公司债券转股期限自2019年10月14日起可转换为公司股份。报告期内，可转换公司债券转股数量为27,948股，公司总股本由718,126,381股变更为718,154,329股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	37,211	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,757	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
国购产业控股有限公司	境内非国有法人	25.35%	182,050,800	0	0	182,050,800	质押	179,530,000
							冻结	182,050,800
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	境内非国有法人	11.41%	81,951,500	0	0	81,951,500		
宁国市智同产业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.99%	35,800,009	35,800,009	0	35,800,009		
安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司	国有法人	4.86%	34,933,900	34,933,900	0	34,933,900		



金国清	境内自然人	3.42%	24,560,000	0	18,420,000	6,140,000		
杨六明	境内自然人	1.07%	7,698,600	7,698,600	0	7,698,600		
创金合信基金—招商银行—湖南轻盐创投定增资产管理计划	其他	0.96%	6,918,223	0	0	6,918,223		
汤耀光	境内自然人	0.75%	5,350,865	444,600	0	5,350,865		
梁荣	境内自然人	0.74%	5,331,200	0	0	5,331,200		
郑义权	境内自然人	0.52%	3,700,200	814,000	0	3,700,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	1、2016 年 10 月 21 日，公司股东宁国农资公司与产业控股签署了《股份转让协议》，宁国农资公司通过协议转让方式转让给产业控股司尔特无限售流通股 17,953.00 万股，占司尔特总股本的 25%。2、金国清先生直接持有宁国农资公司 30.38% 的股权，为宁国农资公司第一大股东，宁国农资公司持有公司 11.41% 的股权；金国清先生还直接持有公司 3.42% 的股份，且自 2003 年 9 月至今一直担任公司董事长。由此，宁国农资公司和金国清先生构成一致行动关系；3、未知公司其他股东之间是否构成一致行动关系。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、自然人汤耀光通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,350,865 股。2、自然人梁荣通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,331,200 股；							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 2 月 26 日，公司第二大股东宁国农资公司及其一致行动人金国清共同承诺，在产业控股保持你公司第一大股东地位的前提下，自 2021 年 3 月 1 日起至国购产业等四十三家合并重整企业的重整事项完成之日，宁国农资公司、金国清分别自愿放弃行使其持有的公司 81,951,500 股、24,560,000 股股份所对应的表决权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国购产业控股有限公司	182,050,800	人民币普通股	182,050,800					
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	81,951,500	人民币普通股	81,951,500					
宁国市智同产业投资中心(有限合伙)	35,800,009	人民币普通股	35,800,009					
安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司	34,933,900	人民币普通股	34,933,900					
杨六明	7,698,600	人民币普通股	7,698,600					
创金合信基金—招商银行—湖南轻盐创投定增资产管理计划	6,918,223	人民币普通股	6,918,223					
金国清	6,140,000	人民币普通股	6,140,000					



汤耀光	5,350,865	人民币普通股	5,350,865
梁荣	5,331,200	人民币普通股	5,331,200
郑义权	3,700,200	人民币普通股	3,700,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、2016 年 10 月 21 日，公司股东宁国农资公司与产业控股签署了《股份转让协议》，宁国农资公司通过协议转让方式转让给产业控股司尔特无限售流通股 17,953.00 万股，占司尔特总股本的 25%。2、金国清先生直接持有宁国农资公司 30.38% 的股权，为宁国农资公司第一大股东，宁国农资公司持有公司 11.41% 的股权；金国清先生还直接持有公司 3.42% 的股份，且自 2003 年 9 月至今一直担任公司董事长。由此，宁国农资公司和金国清先生构成一致行动关系；3、未知公司其他股东之间是否构成一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、自然人汤耀光通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,350,865 股。2、自然人梁荣通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,331,200 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国购产业控股有限公司	袁启宏	2014 年 04 月 22 日	913101153013579860	实业投资，创业投资，投资管理，基础设施建设及城镇化建设投资，企业收购、兼并及资产重组，资产管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止本报告期末，产业控股不存在控股和参股的其他境内外上市公司情况。			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
袁启宏	本人	中国	否



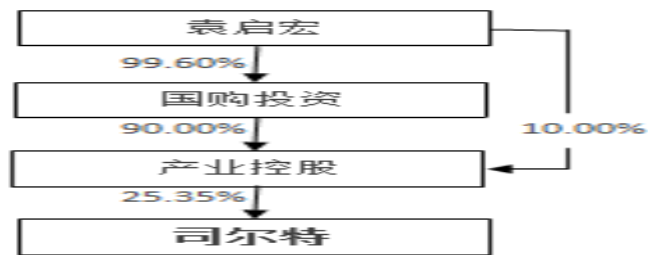
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止本报告期末，袁启宏不存在持有和控股境内外上市公司情况。2015 年 5 月 28 日，铜陵中发三佳科技股份有限公司(现名为"文一三佳科技股份有限公司",现简称"文一科技",代码:600520)原实际控制人葛志峰先生将其持有的上海宏望资产管理有限公司 100% 股权协议转让给了袁启宏实际控制的安徽国购机器人产业控股有限公司(安徽国购投资管理有限公司持股 51%、产业控股持股 49%)，安徽国购机器人产业控股有限公司从而间接控制*ST 中发(现为"文一科技") 27,073,333 股，持股比例为 17.09%，袁启宏先生成为*ST 中发(现为"文一科技") 实际控制人。2016 年 6 月 1 日，安徽国购机器人产业控股有限公司将其持有的上海宏望资产管理有限公司 100% 股权于协议转让给了安徽省瑞真商业管理有限公司，袁启宏先生不再是*ST 中发(现为"文一科技") 的实际控制人。

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	金国清	1982 年 09 月 10 日	913418811534200575	以企业自有资金进行项目投资、投资管理、投资咨询(除证券、期货、金融及其他限制项目)、市场营销策划, 机械设备、日用百货、纺织品、家居用品、建筑材料、装潢材料、计算机及配件销售。



## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用



## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

公司本次可转换公司债券的初始转股价格为人民币6.25元/股。

根据公司2018年度股东大会审议通过，公司实施2018年年度权益分配方案，以公司总股本718,120,283股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），除权除息日为2019年5月30日。根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《安徽省司尔特肥业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“司尔转债”的转股价格由原来的6.25元/股调整为6.15元/股，调整后的转股价格于2019年5月30日生效。

根据公司2019年度股东大会审议通过，公司实施2019年年度权益分配方案，以公司总股本718,131,322股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.799994元（含税），除权除息日为2020年5月8日。根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《安徽省司尔特肥业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“司尔转债”的转股价格由原来的6.15元/股调整为6.07元/股，调整后的转股价格于2020年5月8日生效。

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占转股 开始日前公司已 发行股份总额的 比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额 占发行总金额 的比例
司尔转债	2019年10 月14日	8,000,000	800,000,000.00	207,900.00	34,046	0.00%	799,792,100.00	99.97%

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人 性质	报告期末持有可转 债数量（张）	报告期末持有可转 债金额（元）	报告期末持有可转 债占比
1	南方东英资产管理有限公司-南方东英龙腾中国基金（交易所）	境外法人	452,992	45,299,200.00	5.66%



2	兴业银行股份有限公司-天弘永利债券型证券投资基金	其他	393,101	39,310,100.00	4.92%
3	UBS AG	境外法人	345,979	34,597,900.00	4.33%
4	平安银行股份有限公司-中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金	其他	292,130	29,213,000.00	3.65%
5	中信期货-光大信托 浦汇集合资金信托计划-中信期货价值精粹 1 号单一资产管理计划	其他	274,823	27,482,300.00	3.44%
6	中国工商银行-富国天利增长债券投资基金	其他	233,696	23,369,600.00	2.92%
7	交通银行股份有限公司-兴全磐稳增利债券型证券投资基金	其他	200,045	20,004,500.00	2.50%
8	中航信托股份有限公司-中航信托 天玑睿盈可转债投资集合资金信托计划	其他	193,745	19,374,500.00	2.42%
9	华夏基金颐养天年 2 号混合型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	188,956	18,895,600.00	2.36%
10	中国国际金融香港资产管理有限公司-客户资金	境外法人	157,000	15,700,000.00	1.96%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

项目	2020年	2019年	同期变动率	变动较大原因
息税折旧摊销前利润	58,944.95	51,122.89	15.30%	
流动比率	284.32%	290.82%	-2.24%	
资产负债率	31.82%	29.28%	8.67%	
速动比率	193.08%	190.56%	1.32%	
利息保障倍数	9.05	6.6	37.19%	系本期利润增加所致
EBITDA利息保障倍数	13.06	9.77	33.70%	系本期利润增加所致
贷款偿还率	100.00%	100.00%		
利息偿付率	100.00%	100.00%		

2020年5月25日，中证鹏元资信评估有限公司出具跟踪信用评级报告，公司2019年可转换公司债券2020年度跟踪评级结果为：债券信用等级维持AA，发行主体长期信用等级维持AA，评级展望维持稳定。具体





内容详见2020年5月28日巨潮资讯网公告。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
金国清	董事长	现任	男	74	2007年10月01日	2022年09月27日	24,560,000	0	0	0	24,560,000
金政辉	董事	现任	男	47	2013年10月01日	2022年09月27日	1,155,600	0	0	0	1,155,600
朱国全	董事	现任	男	50	2017年05月11日	2022年09月27日					
张晓峰	董事	现任	女	57	2017年05月11日	2022年09月27日					
袁其荣	董事	现任	男	46	2020年12月14日	2022年09月27日					
于泷	董事	现任	男	56	2020年12月14日	2022年09月27日					
顾海英	独立董事	现任	女	65	2016年10月01日	2022年09月27日					
袁天荣	独立董事	现任	女	57	2016年10月01日	2022年09月27日					
罗忆松	独立董事	现任	男	57	2019年09月28日	2022年09月27日					
桂芳娥	监事	现任	女	53	2007年10月01日	2022年09月27日					
刘波	监事	现任	女	44	2013年10月01日	2022年09月27日					
李卫华	监事	现任	男	52	2007年10月01日	2022年09月27日					
金政辉	总经理	现任	男	47	2014年04月18日	2022年09月27日					
胡春燕	副总经理	现任	女	49	2011年08月26日	2022年09月27日	110,000	0	0	0	110,000
方君	副总经理	现任	女	39	2016年10月01日	2022年09月27日					



李霞	副总经理	现任	女	44	2016年10月01日	2022年09月27日	4,300	0	0	0	4,300
方黎	副总经理	现任	男	49	2018年04月24日	2022年09月27日					
文继兵	副总经理	现任	男	43	2020年08月26日	2022年09月27日					
王文墨	财务总监	离任	男	45	2020年10月21日	2021年04月27日					
周大跃	董事会秘书	离任	男	56	2020年11月25日	2021年01月25日					
方君	董事	离任	女	39	2013年10月01日	2020年11月25日					
李刚	董事	离任	男	45	2017年05月11日	2020年08月24日	299,800	0	0	0	299,800
杜宇	董事	离任	女	44	2020年09月11日	2020年10月21日					
方君	财务总监	离任	女	39	2012年06月27日	2020年10月14日					
方君	董事会秘书	离任	女	39	2018年07月27日	2020年11月25日					
合计	--	--	--	--	--	--	26,129,700	0	0	0	26,129,700

## 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
李刚	董事	离任	2020年08月24日	根据司法部关于清理专职律师担任企业董事（不含外部独立董事）的规范要求主动离职
杜宇	董事	被选举	2020年09月11日	股东大会选举产生
杜宇	董事	离任	2020年10月21日	个人原因主动离职
方君	董事	离任	2020年11月25日	工作调整
袁其荣	董事	被选举	2020年12月14日	股东大会选举产生
于澆	董事	被选举	2020年12月14日	股东大会选举产生
文继兵	副总经理	聘任	2020年08月26日	董事会聘任
方君	财务总监	解聘	2020年10月14日	工作调整
王文墨	财务总监	聘任	2020年10月21日	董事会聘任
方君	董事会秘书	解聘	2020年11月25日	工作调整



周大跃	董事会秘书	聘任	2020 年 11 月 25 日	董事会聘任
周大跃	董事会秘书	解聘	2021 年 01 月 25 日	个人原因主动离职
袁其荣	代行董事会秘书		2021 年 01 月 25 日	董事会指定
金国清	代行董事会秘书		2021 年 04 月 25 日	根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，董事会秘书空缺超过三个月的，董事长应当代行董事会秘书职责。自 2021 年 4 月 25 日起，公司董事长金国清先生将代行董事会秘书职责。
王文墨	财务总监	解聘	2021 年 4 月 27 日	个人原因主动离职

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事主要工作经历

金国清先生：中国国籍，无境外永久居留权，1947年9月出生，汉族，大学本科学历，中共党员，高级政工师。曾任宁国港口矿区商业局人事科长、宁国港口供销社副主任、宁国栗园香食品厂厂长、宁国河沥供销社主任、宁国市供销社副主任、主任。历次担任宁国市中化司尔特化肥有限公司总经理、安徽省宁国司尔特化肥有限公司董事长兼总经理，本公司董事长兼总经理。现任本公司董事长，代行董事会秘书职务，宁国农资公司董事长，宁国国际大酒店董事长、宁国融鑫小额贷款有限公司董事、宁国鑫泰典当有限公司董事。系宣城市第二届、第三届人大代表，安徽省第十一届、第十二届人大代表，中共安徽省第七次、第八次党代表。

金政辉先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年1月出生，汉族，中共党员，研究生学历。金政辉先生系本公司董事长金国清先生之子。曾任宁国化肥厂（司尔特公司前身）财务科长、宁国市经贸委职教科长、宁国市梅林镇副镇长、团省委科技文化发展中心和安徽省幼儿智力开发中心宣传科长、主任助理、副主任、主任、安徽省环保厅信息中心副主任。现任本公司董事、总经理，宁国鑫泰典当有限公司董事。系宣城市第四届人大代表，宁国市第十六届人民代表大会常委。

朱国全先生：男，汉族，1971年8月出生，安徽淮南人，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任安徽省合肥市中级人民法院审判员、民事审判二庭副庭长、民事审判三庭副庭长等职务。现任本公司董事，国购投资有限公司副总裁，安徽国购国际贸易有限公司法定代表人、执行董事，远汇融资租赁（上海）有限公司董事职务。

张晓峰女士：中国国籍，无境外永久居留权，1965年11月出生，汉族，中共党员，研究生学历。曾就职于马鞍山市地税局。曾就职于马鞍山市地税局、国购投资有限公司财务管理中心总经理。现任公司董事。

袁其荣先生：中国国籍，汉族，无境外永久居住权，1975年08月出生，上海交通大学EMBA，曾任安徽国购投资集团副总经理，2002年至2018年6月任安徽国购投资管理有限公司总经理。现任公司董事、安



徽国盛商业投资发展有限公司总经理，全国商业地产成功经营杰出人物。

于泷先生：中国国籍，汉族，无境外永久居留权，1965年出生，中共党员，管理学硕士。历任合肥海尔电器有限公司设备基建处处长，安徽新华集团新华学院筹建办副主任（主持工作），安徽绿城房地产公司总经理助理，蓝鼎置地集团有限公司副总裁等职务。现任公司董事、国购集团副总裁、区域董事长。

顾海英女士：中国国籍，无境外永久居留权，1956年11月出生，汉族，教授，博士生导师，上海交通大学安泰经济与管理学院，农村经济研究所所长。曾获上海市哲学社会科学优秀成果奖（6项），上海市决策咨询研究成果奖（12项），2004年被派往加拿大多伦多作国家高级访问学者。现任本公司独立董事，兼任国家社会科学基金学科评审组专家，国家发展和改革委员会价格专家咨询委员会委员，上海市人民政府决策咨询特聘专家，上海市发展改革研究院第一届专家委员会特聘专家，上海市人事局海外留学回国人员申请项目评审组成员，上海市经济系列工商经济专业高级专业技术职务任职资格审定委员会委员，《上海农村经济》（月刊）杂志社社务委员会副主任、《上海土地》杂志编委等。

袁天荣女士：中国国籍，无境外永久居留权，1964年6月生，汉族，财务学博士。现任中南财经政法大学会计学院教授，博士生导师，本公司独立董事，亿嘉和科技股份有限公司、武汉明德生物科技股份有限公司、南京新视云科技股份有限公司独立董事，兼任湖北省财政厅招标中心评标专家，湖北省科技厅项目评审专家，武汉市知识分子联谊会理事，中国注册会计师非执业会员。

罗忆松先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964年9月出生，本科学历。1985年毕业于西南政法大学，现任中南财经政法大学国际经济法学系海商法教研室主任，主讲国际经济法、海商法等课程；湖北涛实律师事务所兼职律师；本公司独立董事；湖北绿色家园材料技术股份有限公司独立董事。

## 2、监事主要工作经历

桂芳娥女士：中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月出生，汉族，本科学历，会计师。曾任公司财务科副科长、宁国司尔特大酒店有限公司财务部经理。现任本公司监事会主席，宁国国际大酒店财务部经理、安徽省宁国市农业生产资料有限公司财务总监。

刘波女士：中国国籍，无境外永久居留权，1977年12月出生，汉族，专科学历，中共党员，高级职业经理人，国际金钥匙组织成员。历任宁国司尔特大酒店有限公司领班、经理、副总经理，现任本公司监事、宁国国际大酒店有限公司副总经理。

李卫华先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，汉族，中共党员。历任公司车间主任、司尔特宁国老厂区生产负责人，现任本公司监事，宣城分公司磷复肥厂副厂长。

## 3、高级管理人员主要工作经历

金政辉先生：现任本公司总经理，详见现任董事主要工作经历；

胡春燕女士：中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，汉族，中专学历。中国人民政治协商



会会议宁国市第八届委员会委员、宣州区第十四届人民代表大会代表。曾任职于安徽省宁国市农业生产资料有限公司，现任本公司副总经理、宁国农资公司董事、宁国融鑫小额贷款有限公司董事长、宁国鑫泰典当有限公司董事。

方君女士：中国国籍，无境外永久居留权，1982年4月出生，汉族，本科学历，中共党员，中国注册会计师。曾任中审众环会计师事务所有限公司项目经理等。现任公司副总经理。

李霞女士：中国国籍，无境外永久居留权，1977年8月出生，汉族，本科学历，中共党员，企业CQO。曾任职三八小学教师、公司总经理助理职务。现任中国国家标准委员会委员、安徽省肥料及土壤调理剂标准化委员会秘书长、宁国工商联汪溪商会会长、公司副总经理。

方黎先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，汉族，中共党员，本科学历。曾任安徽省古泉啤酒有限责任公司监事等职，历任本公司宣城分公司副总经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

文继兵先生：中国国籍，无境外永久居留权，1978年9月出生，汉族，中共党员，农艺师、大专学历。历任本公司安徽销售总公司总经理、销售总公司总经理，本公司总经理助理。现任公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
金国清	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事长			否
桂芳娥	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	财务总监			是
胡春燕	安徽省宁国市农业生产资料有限公司	董事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金国清	宁国国际大酒店有限公司	董事长			否
金国清	宁国融鑫小额贷款有限公司	董事			否
金国清	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
金政辉	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
朱国全	国购投资有限公司	副总裁			是
朱国全	安徽国购国际贸易有限公司	法定代表人、			否



		执行董事			
朱国全	远汇融资租赁（上海）有限公司	董事			否
袁其荣	安徽国盛商业投资发展有限公司	总经理			是
于泷	国购投资有限公司	副总裁、区域 董事长			是
桂芳娥	宁国国际大酒店有限公司	财务部经理			是
刘波	宁国国际大酒店有限公司	副总经理			是
袁天荣	亿嘉和科技股份有限公司	独立董事			是
袁天荣	武汉明德生物科技股份有限公司	独立董事			是
袁天荣	南京新视云科技股份有限公司	独立董事			是
罗忆松	湖北涛实律师事务所	兼职律师			是
罗忆松	湖北绿色家园材料技术股份有限公司	独立董事			是
胡春燕	宁国融鑫小额贷款有限公司	董事长			否
胡春燕	宁国鑫泰典当有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	1、顾海英女士还兼任国家社会科学基金学科评审组专家；国家发展和改革委员会价格专家咨询委员会委员；上海市人民政府决策咨询特聘专家；上海市发展改革研究院第一届专家委员会特聘专家；上海市人事局海外留学回国人员申请项目评审组成员；上海市经济系列工商经济专业高级专业技术职务任职资格审定委员会委员；《上海农村经济》（月刊）杂志社社务委员会副主任、《上海土地》杂志编委等；2、袁天荣女士兼任湖北省财政厅招标中心评标专家，湖北省科技厅项目评审专家，武汉市知识分子联谊会理事，中国注册会计师非执业会员。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### （一）决策程序

##### 1、董事和高级管理人员报酬的决策程序：

- （1）本公司董事和高级管理人员向薪酬与考核委员会作述职和自我评价；
- （2）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；
- （3）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报本公司董事会。高级管理人员报酬由董事会审批；董事报酬经董事会审议通过后，报股东大会一般决议审批。

##### 2、监事报酬由薪酬与考核委员会提出，报股东大会一般决议审批。

##### （二）确定依据



董事、监事报酬依据《董事、监事薪酬管理制度》支付，高级管理人员报酬依据《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》支付。

### （三）实际支付情况

本公司2020年度年内支付给关键管理人员的报酬（包括工资、福利、奖金等）总额为376.67万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金国清	董事长、代行董事会秘书	男	74	现任	112.11	否
金政辉	董事、总经理	男	47	现任	57.99	否
朱国全	董事	男	50	现任		是
张晓峰	董事	女	57	现任		是
袁其荣	董事	男	46	现任		是
于泂	董事	男	56	现任		是
顾海英	独立董事	女	65	现任	8.00	否
袁天荣	独立董事	女	57	现任	8.00	否
罗忆松	独立董事	男	57	现任	8.00	否
桂芳娥	监事	女	53	现任		是
刘波	监事	女	44	现任		是
李卫华	监事	男	52	现任	13.00	否
胡春燕	副总经理	女	49	现任	39.10	否
方君	副总经理	女	39	现任	38.21	否
李霞	副总经理	女	44	现任	37.82	否
方黎	副总经理	男	49	现任	39.08	否
文继兵	副总经理	男	43	现任	8.42	否
王文墨	财务总监	男	45	离任	4.04	是
周大跃	董事会秘书	男	56	离任	2.89	是
李刚	董事	男	45	离任		是
杜宇	董事	女	44	离任		否
合计	--	--	--	--	376.67	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况





□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,448
主要子公司在职员工的数量（人）	550
在职员工的数量合计（人）	2,998
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,998
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,379
销售人员	334
技术人员	460
财务人员	38
行政人员	351
生产辅助人员	436
合计	2,998
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	2,781
本科	201
硕士及以上	16
合计	2,998

### 2、薪酬政策

公司重视员工权益的保障，建立了完善的薪酬管理制度、健全的激励机制和社会保险制度，在公司发展的同时，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营管理情况和财务支付能力为前提，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成，充分调动了员工的积极性和创造性。同时，按照国家、省、市相关政策，公司员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。



### 3、培训计划

公司一直非常重视员工培训,通过多种渠道寻求优秀的培训资源,构造了完善的培训体系。公司每年由人力资源部制定下一年的培训计划,通过定期组织培训的方式提高员工素质,培训内容包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理思维培训、员工有效沟通培训等,培训形式有外部培训、内部业务骨干授课培训等。通过培训,提高了公司员工整体的职业素质、专业技能,满足了员工对自身职业能力提升的需求,促进了公司的发展。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。报告期内，公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

#### 2、关于公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事9人，其中独立董事3名，不低于董事会成员的三分之一，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外，独立董事占多数并担任召集人。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事，现有监事会3名，其中1名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事



均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司已建立《信息披露管理制度》，公司上市后将严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询，并指定《证券时报》、《中国证券报》《上海证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，并通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行作为公众公司应尽的义务，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

公司自成立以来，特别是上市后，能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

注：公司应当披露公司治理的基本状况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，公司严格按照《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立的业务及面向市场自主开发经营的能力，拥有完整的供、产、销系统。

### 1、业务独立情况

公司目前主要从事复合肥料、专用测土配方肥及生物专用肥料研发、生产、销售，已建立起从硫铁矿制酸至最终产品各种高浓度缓释NPK复合肥、磷酸一铵一体化生产体系，并拥有独立完整的研发、供应、销售及配套农化服务体系，具有独立的业务和面向市场自主经营的能力。公司股东目前亦不存在影响公司业务独立性的情形。



## 2、人员独立情况

公司依据《公司法》、《劳动法》等法律法规及公司章程，建立起独立完整的人事用工制度，完全独立于股东单位。公司董事会成员、监事会成员和高级经营管理人员均通过合法程序产生，高级经营管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼任除董事、监事以外的其它职务。公司股东未曾违规干预公司股东大会和董事会作出的人事任免决定。公司其它生产、经营、管理人员，根据用工需要一律实行聘任制，签订劳动合同，并按照公司相关劳动、人事及工资管理等规章制度进行管理。

## 3、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营相关的全部生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在与股东单位共用的情形，也不存在以企业资产、权益或信誉为关联方债务提供担保的情形。

## 4、机构独立情况

公司在机构设置、运行上完全独立，已建立起包括股东大会、董事会、监事会以及总经理负责的经营管理层在内健全的法人治理结构，并根据生产经营需要建立起高效运行的内部组织机构，办公机构和经营场所完全与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## 5、财务独立情况

公司具有独立完整的财务系统，设立独立的财务部门，配备专职财务人员；拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形；依法独立纳税，不存在与股东混合纳税的情况；建立了规范、完整、独立的财务会计制度和会计核算体系，以及对下属分公司实施行之有效的财务控制管理，不存在股东单位对公司财务进行干预的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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	41.50%	2020 年 04 月 23 日	2020 年 04 月 24 日	巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
2020 年第一次临时	临时股东大会	40.33%	2020 年 09 月 11 日	2020 年 09 月 12 日	巨潮资讯网、《中国



股东大会						证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
2020 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	41.37%	2020 年 12 月 14 日	2020 年 12 月 15 日		巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
2020 年第三次临时股东大会决议	临时股东大会	40.32%	2020 年 12 月 30 日	2020 年 12 月 31 日		巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
顾海英	7	0	7	0	0	否	4
袁天荣	7	0	7	0	0	否	4
罗忆松	7	0	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司的董事会，列席公司的股东大会。

在报告期内，独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对公司累计和当期对外担保情况



及关联方占用资金情况、公司2019年度利润分配预案、募集资金存放与使用情况、日常关联交易预计、增补董事会候选人、聘任高级管理人员、继续签订托管协议等事项发表独立意见，公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见，维护了公司整体利益特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，主任委员由专业会计人士担任。报告期内，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会实施细则》，认真勤勉地履行职责：

1、根据中国证监会及深圳证券交易所做好上市公司年度报告的精神，与公司审计机构就公司年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排进行沟通，制定了关于审计公司年度报告的工作规程；认真审阅公司财务报表，提出审计意见；及时对年度审计工作进行总结，并就公司财务决算报告、聘任公司审计机构、公司内部控制的自我评价报告等议案形成决议。

2、召开审计委员会会议对季度及半年度报告进行审议，并形成决议，各位委员认为公司已严格按照相关规定，较好的完成季度及半年度财务会计报告的编制工作，财务报表能充分反映公司2020年季度、半年度的财务状况、经营状况和现金流量情况。

3、公司董事会审计委员会关于续聘会计师事务所事项进行了审议，对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解和审查，认为其满足公司提供审计服务的资质要求，同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

### （二）薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事。2020年，薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《薪酬与考核委员会实施细则》，认真勤勉地履行了职责：对公司董事和高级管理人员薪酬、津贴情况进行审核，认为其薪酬标准的确定与发放跟各自的岗位履职情况相符合，符合公司的薪酬管理规定。

### （三）提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事。报告期内，各位委员按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会提名委员会实施细则》，随着公司董事的辞职，为公司董事和高级管理人员的人选向董事会提出建议，认真勤勉地履行了职责。

### （四）战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由5名董事组成，其中2名为独立董事。2020年，战略委员会按照中国证监会、





深圳证券交易所有关规定及公司《战略委员会实施细则》，对公司总体战略规划及存在的风险分析、继续签订托管协议等重大事项进项充分的论证，审议通过后将议案提交公司董事会审核，认真勤勉、审慎地履行了职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021-4-27	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的(包括但不限于)，一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：(1)发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；(2)发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(3)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(4)控制环境无效；(5)一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后	以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：(1)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(2)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(3)严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；(4)生产故障造成停产 3 天及以上；(5)负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害；(6)造成 10 人以上死亡或 50 人





	<p>未加以改正；(6) 因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；</p> <p>出现以下情形的(包括但不限于)被认定为"重要缺陷",以及存在"重大缺陷"的强烈迹象：(1) 关键岗位人员舞弊；(2) 合规性监管职能失效,违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；(3) 已向管理层汇报, 但经过合理期限后管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p> <p>出现以下情形的(包括但不限于)被认定为“一般缺陷”： (1) 公司一般岗位人员舞弊； (2) 已向管理层汇报但经过合理期限后, 管理层仍然没有对财务报告内部； (3) 其他不构成重大缺陷或重要缺陷的财务报告内部控制一般缺陷。</p>	<p>以上 100 人以下重伤；(7) 达到重大环境事件(II 级)情形之一的。</p> <p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：(1) 违规并被处罚；(2) 生产故障造成停产 2 天以内；(3) 负面消息在某区域流传,对企业声誉造成较大损害；(4) 造成 3 人以上 10 人以下死亡或者 10 人以上 50 人以下重伤；(5) 达到较大环境事件(III 级)情形之一的。</p> <p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在一般缺陷：(1) 轻微违规并已整改；(2) 生产短暂暂停并在半天内能够恢复；(3) 负面消息在企业内部流传,企业的外部声誉没有受较大影响；(4) 造成 3 人以下死亡或者 10 人以下重伤；(5) 达到一般环境事件(IV 级)情形之一的。</p>
定量标准	<p>本公司以利润总额的 5% 作为财务报表整体重要性水平, 当潜在错报大于或等于财务报表整体重要性水平时为重大缺陷。当潜在错报小于财务报表整体重要性水平且大于或等于财务报表整体重要性水平的 20% 时为重要缺陷。当潜在错报小于财务报表整体重要性水平的 20% 时为一般缺陷。</p>	<p>本公司以利润总额的 5% 作为确定缺陷等级标准。当内部控制缺陷导致或可能导致的直接损失金额大于或等于该标准时为重大缺陷。当内部控制缺陷导致或可能导致的直接损失金额小于该标准且大于或等于该标准的 20% 时为重要缺陷。当内部控制缺陷导致或可能导致的直接损失金额小于该标准的 20% 时为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用



## 第十一节 公司债券相关情况

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



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2021]230Z1228 号
注册会计师姓名	毛伟、谢中西、郭政

审计报告正文

安徽省司尔特肥业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注三、22“收入确认原则和计量方法”和附注五、36“营业收入及营业成本”所述。司尔特公司2020年度营业收入379,165.72万元，由于营业收入系司尔特公司关键业绩指标之一，营业收入确认方面存在重大错报风险，因此我们认为营业收入确认是对本期财务报表审计最为重要的事项之一，将其确定



为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

- (1) 我们评价并测试与销售和收款流程相关的内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 结合同行业和司尔特公司实际情况，执行分析性复核程序，判断营业收入和毛利变动的合理性；
- (3) 对本年记录的营业收入交易选取样本，核对销售合同及出库单、运输单据、出口报关单及其他支持性文件，评价营业收入的真实性；
- (4) 选取重要的客户样本，函证本年营业收入的发生额；
- (5) 结合应收账款检查程序，对营业收入的回款情况进行检查；
- (6) 对营业收入执行截止测试，确认营业收入是否记录在正确的会计期间。

通过实施以上主要程序，我们没有发现收入确认存在异常。

## (二) 商誉减值

### 1、事项描述

如财务报表附注五、14“商誉”所述，司尔特2020年12月31日合并资产负债表中收购贵州政立矿业有限公司（以下简称政立矿业）相关的商誉账面余额963.46万元，计提商誉减值准备691.95万元；因收购宣城华信健康体检门诊部有限公司（以下简称华信体检）形成的商誉账面余额2,457.36万元，计提商誉减值准备614.89万元。按照企业会计准则，企业合并形成的商誉，公司至少在每年年度终了进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，管理层需要恰当地预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理地确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对商誉实施的相关程序主要包括：

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；
- (3) 通过将收入增长率等关键输入值与过往业绩进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；
- (4) 评价管理层聘请的外部评估机构及专家的独立性、胜任能力、专业素质和客观性；并与其讨论



商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(5) 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性；

(6) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### 四、其他信息

司尔特公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括司尔特公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估司尔特公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算司尔特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督司尔特公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：毛伟

(项目合伙人)

中国注册会计师：谢中西

中国注册会计师：郭政

2021年4月27日

## 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

2020 年 12 月 31 日



单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,113,460,992.51	238,316,099.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,004,665,311.00	710,521,890.41
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	84,952,774.87	82,511,099.67
应收款项融资	58,915,548.23	117,308,559.16
预付款项	583,109,511.06	478,840,772.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,661,834.84	31,084,376.25
其中：应收利息		1,030,015.55
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	479,429,708.60	934,051,054.02
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	22,705,661.48	116,784,760.15
流动资产合计	3,381,901,342.59	2,709,418,610.85
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	90,000,000.00	90,000,000.00
长期股权投资	525,743,245.67	561,496,928.64
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	1,490,314,768.42	1,568,539,456.78
在建工程	139,449,858.83	136,042,764.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	384,202,126.01	401,954,732.29
开发支出		
商誉	21,139,739.09	34,208,162.91
长期待摊费用	22,089,847.28	34,389,258.97
递延所得税资产	19,396,832.35	21,705,558.48
其他非流动资产	24,184,069.53	19,279,139.27
非流动资产合计	2,716,520,487.18	2,867,616,001.61
资产总计	6,098,421,829.77	5,577,034,612.46
流动负债：		
短期借款	400,371,527.78	244,500,000.00
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	111,224,533.17	182,480,000.00
应付账款	222,407,261.47	229,930,773.49
预收款项		141,722,516.82
合同负债	244,741,364.93	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	39,893,204.24	32,587,494.38
应交税费	35,956,709.81	22,714,800.34
其他应付款	110,692,204.45	77,114,178.75
其中：应付利息		5,488,625.22
应付股利	32,769,034.76	18,205,080.00
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	3,501,240.04	607,036.58
其他流动负债	20,690,114.53	
流动负债合计	1,189,478,160.42	931,656,800.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	681,654,579.75	651,997,197.84
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	61,606,616.56	68,760,031.11
递延所得税负债	7,633,079.19	9,382,353.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	750,894,275.50	730,139,582.84
负债合计	1,940,372,435.92	1,661,796,383.20
所有者权益：		
股本	718,154,329.00	718,126,381.00
其他权益工具	151,181,962.31	151,214,152.31
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,373,299,178.92	1,373,755,328.73
减：库存股		
其他综合收益	95,610.00	95,610.00
专项储备		
盈余公积	226,980,102.32	202,411,553.93
一般风险准备		
未分配利润	1,602,335,413.62	1,389,530,562.80
归属于母公司所有者权益合计	4,072,046,596.17	3,835,133,588.77
少数股东权益	86,002,797.68	80,104,640.49
所有者权益合计	4,158,049,393.85	3,915,238,229.26



负债和所有者权益总计	6,098,421,829.77	5,577,034,612.46
------------	------------------	------------------

法定代表人：金国清

主管会计工作负责人：姚静

会计机构负责人：姚静

## 2、母公司资产负债表

位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,071,457,812.96	230,663,921.92
交易性金融资产	803,341,152.05	710,521,890.41
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	165,644,581.72	30,222,884.48
应收款项融资	56,028,548.23	117,102,759.16
预付款项	638,902,631.09	528,555,748.05
其他应收款	162,707,335.26	35,026,033.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	364,393,475.71	807,031,876.67
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	14,186,240.70	101,740,984.10
流动资产合计	3,276,661,777.72	2,560,866,098.47
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	1,387,773,245.67	1,416,748,742.99
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	1,126,560,250.69	1,210,411,433.28
在建工程	135,881,256.98	100,655,567.56
生产性生物资产		



油气资产		
使用权资产		
无形资产	240,287,416.90	245,829,168.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,555,589.66	15,824,489.70
递延所得税资产	13,751,788.27	11,354,563.28
其他非流动资产	13,194,388.58	8,290,208.47
非流动资产合计	2,929,003,936.75	3,009,114,174.02
资产总计	6,205,665,714.47	5,569,980,272.49
流动负债：		
短期借款	400,371,527.78	240,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	111,224,533.17	182,480,000.00
应付账款	184,212,360.97	180,703,012.28
预收款项		140,425,544.61
合同负债	224,400,950.79	
应付职工薪酬	28,279,065.78	23,741,199.25
应交税费	6,589,330.53	4,182,342.28
其他应付款	540,702,432.57	320,685,808.39
其中：应付利息		5,488,625.22
应付股利	32,769,034.76	18,205,080.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,501,240.04	607,036.58
其他流动负债	19,423,401.18	
流动负债合计	1,518,704,842.81	1,092,824,943.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	681,654,579.75	651,997,197.84
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	54,501,417.16	61,049,975.28
递延所得税负债	501,172.81	1,578,283.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	736,657,169.72	714,625,456.68
负债合计	2,255,362,012.53	1,807,450,400.07
所有者权益：		
股本	718,154,329.00	718,126,381.00
其他权益工具	151,181,962.31	151,214,152.31
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,373,299,178.92	1,373,755,328.73
减：库存股		
其他综合收益	95,610.00	95,610.00
专项储备		
盈余公积	226,980,102.32	202,411,553.93
未分配利润	1,480,592,519.39	1,316,926,846.45
所有者权益合计	3,950,303,701.94	3,762,529,872.42
负债和所有者权益总计	6,205,665,714.47	5,569,980,272.49

### 3、合并利润表

位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,791,657,227.26	3,015,931,696.40
其中：营业收入	3,791,657,227.26	3,015,931,696.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,428,895,451.45	2,806,195,767.88
其中：营业成本	3,000,173,634.01	2,376,999,419.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		



赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,721,480.80	30,055,772.96
销售费用	96,980,402.64	134,666,286.94
管理费用	171,437,291.70	146,083,077.54
研发费用	99,252,875.26	79,900,747.87
财务费用	31,329,767.04	38,490,463.54
其中：利息费用	45,124,530.25	52,350,100.04
利息收入	23,801,291.95	12,541,208.73
加：其他收益	26,452,579.17	22,754,704.93
投资收益（损失以“-”号填 列）	-4,689,019.11	-32,254,507.69
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-28,374,200.34	-37,318,616.40
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）	4,665,311.00	10,521,890.41
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-7,185,480.71	-4,591,944.85
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-13,068,423.82	
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	23,283.53	97,624,433.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	368,960,025.87	303,790,505.05
加：营业外收入	1,497,717.23	1,001,711.99
减：营业外支出	7,005,317.71	11,588,579.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	363,452,425.39	293,203,637.72
减：所得税费用	62,729,606.42	42,699,241.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	300,722,818.97	250,504,395.95



(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	300,722,818.97	250,504,395.95
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	294,824,661.78	238,123,176.89
2.少数股东损益	5,898,157.19	12,381,219.06
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	300,722,818.97	250,504,395.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	294,824,661.78	238,123,176.89
归属于少数股东的综合收益总额	5,898,157.19	12,381,219.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.33
（二）稀释每股收益	0.38	0.32

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：金国清

主管会计工作负责人：姚静

会计机构负责人：姚静

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	3,179,575,368.61	2,567,591,533.32
减：营业成本	2,540,509,952.41	2,058,813,638.18
税金及附加	19,162,641.13	17,878,016.29
销售费用	78,895,960.70	109,852,485.73
管理费用	116,774,645.63	91,253,766.88
研发费用	97,300,178.34	77,724,725.35
财务费用	34,675,478.53	43,680,608.83
其中：利息费用	45,046,530.25	52,290,625.04
利息收入	8,176,701.31	6,723,749.53
加：其他收益	18,943,290.23	20,348,952.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,940,406.96	-32,254,507.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-28,374,200.34	-37,318,616.40
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）	3,341,152.05	10,521,890.41
信用减值损失（损失以“-”号	-16,004,536.82	-109,701.05



填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	29,504.53	97,624,433.73
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	290,625,514.90	264,519,360.39
加:营业外收入	146,706.49	1,786,258.80
减:营业外支出	4,157,941.12	10,541,182.62
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	286,614,280.27	255,764,436.57
减:所得税费用	40,928,796.37	38,577,080.90
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	245,685,483.90	217,187,355.67
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	245,685,483.90	217,187,355.67
(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	245,685,483.90	217,187,355.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,844,440,753.95	2,686,698,928.53
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	12,348,447.75	26,379,263.72
收到其他与经营活动有关的现金	40,817,427.90	64,243,350.78
经营活动现金流入小计	3,897,606,629.60	2,777,321,543.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,162,253,811.61	1,939,726,570.75
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	279,912,299.99	262,299,886.60
支付的各项税费	81,495,233.10	132,378,198.55
支付其他与经营活动有关的现金	220,285,016.15	155,864,537.24
经营活动现金流出小计	2,743,946,360.85	2,490,269,193.14
经营活动产生的现金流量净额	1,153,660,268.75	287,052,349.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,164,917,159.21	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	36,235,546.69	5,064,108.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,411.31	97,301,993.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,952,722.59	4,725,934.79
投资活动现金流入小计	4,207,330,839.80	607,092,036.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,666,576.15	206,857,170.41
投资支付的现金	5,110,656,737.51	1,350,000,000.00
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	5,228,323,313.66	1,556,857,170.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,020,992,473.86	-949,765,133.45
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	697,040,000.00	1,534,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,130,603.99
筹资活动现金流入小计	697,040,000.00	1,541,530,603.99
偿还债务支付的现金	542,147,313.11	1,173,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,829,131.85	80,539,298.68
其中：子公司支付给少数股东的		



股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	601,976,444.96	1,253,839,298.68
筹资活动产生的现金流量净额	95,063,555.04	287,691,305.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,755,240.68	2,054.95
五、现金及现金等价物净增加额	225,976,109.25	-375,019,423.30
加：期初现金及现金等价物余额	238,316,099.13	611,280,124.59
六、期末现金及现金等价物余额	464,292,208.38	236,260,701.29

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,705,149,349.58	2,534,525,237.93
收到的税费返还	12,348,447.75	26,379,263.72
收到其他与经营活动有关的现金	20,647,161.49	43,665,552.32
经营活动现金流入小计	3,738,144,958.82	2,604,570,053.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,757,340,531.00	1,380,905,692.67
支付给职工以及为职工支付的现金	224,661,554.27	205,043,791.27
支付的各项税费	53,371,967.83	78,966,106.10
支付其他与经营活动有关的现金	792,080,064.61	634,462,176.57
经营活动现金流出小计	2,827,454,117.71	2,299,377,766.61
经营活动产生的现金流量净额	910,690,841.11	305,192,287.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,764,917,159.21	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	32,984,158.84	5,064,108.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,311.31	97,301,993.46
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		
投资活动现金流入小计	3,798,116,629.36	602,366,102.17
购建固定资产、无形资产和其他	104,386,523.36	198,925,464.81



长期资产支付的现金		
投资支付的现金	4,510,656,737.51	1,350,000,000.00
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	4,615,043,260.87	1,548,925,464.81
投资活动产生的现金流量净额	-816,926,631.51	-946,559,362.64
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	697,040,000.00	1,534,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		136,830,603.99
筹资活动现金流入小计	697,040,000.00	1,671,230,603.99
偿还债务支付的现金	537,647,313.11	1,173,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,751,131.85	80,479,823.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	597,398,444.96	1,253,779,823.68
筹资活动产生的现金流量净额	99,641,555.04	417,450,780.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,755,240.68	2,054.95
五、现金及现金等价物净增加额	191,650,523.96	-223,914,240.02
加：期初现金及现金等价物余额	230,663,921.92	454,578,161.94
六、期末现金及现金等价物余额	422,314,445.88	230,663,921.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	718,126,381.00			151,214,152.31	1,373,755,328.73		95,610.00		202,411,553.93		1,389,530,562.80		3,835,133,588.77	80,104,640.49	3,915,238,229.26	
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	718,1 26,38 1.00			151,2 14,15 2.31	1,373, 755,32 8.73			95,610 .00		202,41 1,553. 93		1,389, 530,56 2.80		3,835, 133,58 8.77	80,104 ,640.4 9	3,915, 238,22 9.26
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	27,94 8.00			-32,1 90.00	-456,1 49.81					24,568 ,548.3 9		212,99 9,002. 26		237,10 7,158. 84	5,898, 157.19	243,00 5,316. 03
(一)综合收益 总额												294,82 4,661. 78		294,82 4,661. 78	5,898, 157.19	300,72 2,818. 97
(二)所有者投 入和减少资本	27,94 8.00			-32,1 90.00	145,14 7.17									140,90 5.17		140,90 5.17
1. 所有者投入 的普通股																
2. 其他权益工 具持有者投入 资本	27,94 8.00			-32,1 90.00	145,14 7.17									140,90 5.17		140,90 5.17
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额																
4. 其他																
(三)利润分配										24,568 ,548.3 9		-82,01 9,810. 96		-57,45 1,262. 57		-57,45 1,262. 57
1. 提取盈余公 积										24,568 ,548.3 9		-24,56 8,548. 39				
2. 提取一般风 险准备																
3. 对所有者(或 股东)的分配												-57,45 1,262. 57		-57,45 1,262. 57		-57,45 1,262. 57
4. 其他																





差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	718,120,283.00			1,374,805.264.61		95,610.00		180,692,818.36		1,244,938,149.78		3,518,652,125.75	67,723,421.43	3,586,375,547.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,098.00		151,214,152.31	-1,049,935.88			21,718,735.57		144,592,413.02		316,481,463.02	12,381,219.06	328,862,682.08	
（一）综合收益总额									238,123,176.89		238,123,176.89	12,381,219.06	250,504,395.95	
（二）所有者投入和减少资本	6,098.00		151,214,152.31	30,609.00							151,250,859.31		151,250,859.31	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,098.00		151,214,152.31	30,609.00							151,250,859.31		151,250,859.31	
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配							21,718,735.57		-93,530,763.87		-71,812,028.30		-71,812,028.30	
1. 提取盈余公积							21,718,735.57		-21,718,735.57					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-71,812,028.30		71,812,028.30		-71,812,028.30	
4. 其他														







前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	718,126,381.00			151,214,152.31	1,373,755,328.73		95,610.00		202,411,553.93	1,316,926,846.45		3,762,529,872.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,948.00			-32,190.00	-456,149.81				24,568,548.39	163,665,672.94		187,773,829.52
（一）综合收益总额										245,685,483.90		245,685,483.90
（二）所有者投入和减少资本	27,948.00			-32,190.00	145,147.17							140,905.17
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	27,948.00			-32,190.00	145,147.17							140,905.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									24,568,548.39	-82,019,810.96		-57,451,262.57
1. 提取盈余公积									24,568,548.39	-24,568,548.39		
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,451,262.57		-57,451,262.57
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥												



补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-601,296.98							-601,296.98
四、本期期末余额	718,154,329.00			151,181,962.31	1,373,299,178.92		95,610.00		226,980,102.32	1,480,592,519.39		3,950,303,701.94

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	718,120,283.00				1,374,805,264.61		95,610.00		180,692,818.36	1,193,270,254.65		3,466,984,230.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	718,120,283.00				1,374,805,264.61		95,610.00		180,692,818.36	1,193,270,254.65		3,466,984,230.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	6,098.00			151,214,152.31	-1,049,935.88				21,718,735.57	123,656,591.80		295,545,641.80
(一) 综合收益总额										217,187,355.67		217,187,355.67



(二)所有者投入和减少资本	6,098.00			151,214,152.31	30,609.00							151,250,859.31
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,098.00			151,214,152.31	30,609.00							151,250,859.31
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								21,718,735.57	-93,530,763.87			-71,812,028.30
1. 提取盈余公积								21,718,735.57	-21,718,735.57			
2. 对所有者(或股东)的分配									-71,812,028.30			-71,812,028.30
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												



(六) 其他					-1,080,544.88							-1,080,544.88
四、本期期末余额	718,126,381.00			151,214,152.31	1,373,755,328.73		95,610,000		202,411,553.93	1,316,926,846.45		3,762,529,872.42

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

安徽省司尔特肥业股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)于1997年11月由中化国际化肥贸易公司、安徽省农业生产资料公司及安徽省宁国市农业生产资料有限公司共同出资组建。2007年10月9日,经安徽省工商行政管理局(皖)名变核内字(2007)第10198号《企业(企业集团)名称变更核准通知书》核准,公司名称变更为安徽省司尔特肥业股份有限公司,并在宣城市工商行政和质量技术监督管理局领取《企业法人营业执照》,统一社会信用代码:91341800153443187Q。

截至2020年12月31日,本公司注册资本为人民币718,131,322元,股本为人民币718,154,329元。

公司总部的经营地址安徽省宁国经济技术开发区。法定代表人金国清。

公司主要的经营活动为复合肥料、专用肥料、水溶肥料、复合微生物肥料、有机-无机复混肥料、生物有机肥、有机肥料、土壤调理剂、微生物菌剂的研发、生产、销售;硫酸、磷酸一铵、磷酸二铵、硫酸钾、合成氨、碳铵及副盐酸、铁粉、磷石膏生产、加工、销售;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营化肥、农地膜、农机具的购销业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;设计、制作、发布本企业形象及产品广告;硫铁矿、高岭土及铜、铅、锌、硫、铁、废石的开采、加工和销售(其中:硫铁矿、高岭土及铜、铅、锌、硫、铁、废石的开采、加工由分公司经营)、道路货物运输;职业技能等级认定。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

财务报表批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于2021年4月27日决议批准报出。

#### 2. (1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	亳州司尔特生态肥业有限公司	亳州司尔特	100.00	
2	安徽省育康生态肥业股份有限公司	育康肥业		100.00
3	安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司	鑫宏大健康	100.00	
4	宣城华信健康体检门诊部有限公司	华信体检		100.00
5	安徽利箭丰生态肥业有限公司	利箭肥业	100.00	



6	贵州政立矿业有限公司	政立矿业	55.00	
7	上海司尔特电子商务有限公司	上海司尔特	100.00	
8	安徽省司尔特生态农业科技有限公司	生态农业	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围未发生变化。

## 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

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。

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站在企业角度对特殊交易事项予以调整。

## (3)报告期内增减子公司的处理

### ①增加子公司或业务

#### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

#### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### ②处置子公司或业务



- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4)合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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

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

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

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

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

#### (5)特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

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

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账





面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价/资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

##### B.多次交易分步处置



在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7、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。

## 8、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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 9、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、应收账款及应收融资款，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：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 账龄组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 公司向政府支付的各项保证金

其他应收款组合2 账龄组合

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 商业承兑汇票

应收款项融资组合2 银行承兑汇票

应收款项融资组合3 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 未到期质保金

合同资产组合2 其他

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合2 应收其他款项



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

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

## B 债权投资、其他债权投资

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

### ②具有较低的信用风险

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

### ③信用风险显著增加

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

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

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

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





信用风险评级。

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6)金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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



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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

### 10、公允价值计量

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

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

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

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

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

#### ① 估值技术

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

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的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、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，包括产成品、库存商品、原材料、半成品、包装物、备品备件等。

### (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。



注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

#### (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，包括产成品、库存商品、原材料、半成品、包装物、备品备件等。

#### (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。





## 12、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

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负



债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### 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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

### 13、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
房屋及建筑物	年限平均法	7-20	5.00	4.75%-13.57%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5%-19%
运输工具	年限平均法	3-10	5.00	9.5%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5%-31.67%

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。





每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (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。

## 14、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。

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

(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。



注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

注：公司应在企业会计准则的基础上，依据公司自身的经营模式和结算方式，细化在建工程转固定资产等确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；

## 15、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。

## 16、无形资产

### (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对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法或按构成使用寿命的产量法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。

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)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。

#### (4)开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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



立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、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经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内采用直线法平均摊销。

## 19、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提存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。

## 20、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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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真实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。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

## 21、股份支付

### (1)股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2)权益工具公允价值的确定方法

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

### (3)确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4)股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本



或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

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

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5)股份支付计划修改的会计处理

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

(6)股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 22、收入

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。



## (2)具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让约定产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同，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，本公司将其作为在某一时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2020年度及以前

### (1)销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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。

具体收入确认方法如下：1)收到客户申请要货单，2)公司发出产品，3)第三方物流公司托运签收时确认收入实现。

### (2)提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司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：

A、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。

B、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

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。



## 23、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1元计量。

### (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，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减借款费用。

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。

## 24、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为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、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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有者权益。

## 25、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。

## 26、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

#### (1)重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、22。

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

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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

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	238,316,099.13	238,316,099.13	
结算备付金			



拆出资金			
交易性金融资产	710,521,890.41	710,521,890.41	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	82,511,099.67	82,511,099.67	
应收款项融资	117,308,559.16	117,308,559.16	
预付款项	478,840,772.06	478,840,772.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,084,376.25	31,084,376.25	
其中：应收利息	1,030,015.55	1,030,015.55	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	934,051,054.02	934,051,054.02	
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	116,784,760.15	116,784,760.15	
流动资产合计	2,709,418,610.85	2,709,418,610.85	
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	90,000,000.00	90,000,000.00	
长期股权投资	561,496,928.64	561,496,928.64	
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	1,568,539,456.78	1,568,539,456.78	
在建工程	136,042,764.27	136,042,764.27	
生产性生物资产			
油气资产			





使用权资产			
无形资产	401,954,732.29	401,954,732.29	
开发支出			
商誉	34,208,162.91	34,208,162.91	
长期待摊费用	34,389,258.97	34,389,258.97	
递延所得税资产	21,705,558.48	21,705,558.48	
其他非流动资产	19,279,139.27	19,279,139.27	
非流动资产合计	2,867,616,001.61	2,867,616,001.61	
资产总计	5,577,034,612.46	5,577,034,612.46	
流动负债：			
短期借款	244,500,000.00	244,500,000.00	
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	182,480,000.00	182,480,000.00	
应付账款	229,930,773.49	229,930,773.49	
预收款项	141,722,516.82		-141,722,516.82
合同负债		130,702,532.63	130,702,532.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,587,494.38	32,587,494.38	
应交税费	22,714,800.34	22,714,800.34	
其他应付款	77,114,178.75	77,114,178.75	
其中：应付利息	5,488,625.22	5,488,625.22	
应付股利	18,205,080.00	18,205,080.00	
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	607,036.58	607,036.58	
其他流动负债		11,019,984.19	11,019,984.19



流动负债合计	931,656,800.36	931,656,800.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	651,997,197.84	651,997,197.84	
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	68,760,031.11	68,760,031.11	
递延所得税负债	9,382,353.89	9,382,353.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	730,139,582.84	730,139,582.84	
负债合计	1,661,796,383.20	1,661,796,383.20	
所有者权益：			
股本	718,126,381.00	718,126,381.00	
其他权益工具	151,214,152.31	151,214,152.31	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,373,755,328.73	1,373,755,328.73	
减：库存股			
其他综合收益	95,610.00	95,610.00	
专项储备			
盈余公积	202,411,553.93	202,411,553.93	
一般风险准备			
未分配利润	1,389,530,562.80	1,389,530,562.80	
归属于母公司所有者权益合计	3,835,133,588.77		
少数股东权益	80,104,640.49	80,104,640.49	
所有者权益合计	3,915,238,229.26	3,915,238,229.26	
负债和所有者权益总计	5,577,034,612.46	5,577,034,612.46	

调整情况说明



于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项141,722,516.82元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

### 母公司资产负债表

单位：元

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	230,663,921.92	230,663,921.92	
交易性金融资产	710,521,890.41	710,521,890.41	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	30,222,884.48	30,222,884.48	
应收款项融资	117,102,759.16	117,102,759.16	
预付款项	528,555,748.05	528,555,748.05	
其他应收款	35,026,033.68	35,026,033.68	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	807,031,876.67	807,031,876.67	
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	101,740,984.10	101,740,984.10	
流动资产合计	2,560,866,098.47	2,560,866,098.47	
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	1,416,748,742.99	1,416,748,742.99	
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	1,210,411,433.28	1,210,411,433.28	
在建工程	100,655,567.56	100,655,567.56	



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	245,829,168.74	245,829,168.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,824,489.70	15,824,489.70	
递延所得税资产	11,354,563.28	11,354,563.28	
其他非流动资产	8,290,208.47	8,290,208.47	
非流动资产合计	3,009,114,174.02	3,009,114,174.02	
资产总计	5,569,980,272.49	5,569,980,272.49	
流动负债：			
短期借款	240,000,000.00	240,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	182,480,000.00	182,480,000.00	
应付账款	180,703,012.28	180,703,012.28	
预收款项	140,425,544.61		-140,425,544.61
合同负债		128,780,221.79	128,780,221.79
应付职工薪酬	23,741,199.25	23,741,199.25	
应交税费	4,182,342.28	4,182,342.28	
其他应付款	320,685,808.39	320,685,808.39	
其中：应付利息	5,488,625.22	5,488,625.22	
应付股利	18,205,080.00	18,205,080.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	607,036.58	607,036.58	
其他流动负债		11,645,322.82	11,645,322.82
流动负债合计	1,092,824,943.39	1,092,824,943.39	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	651,997,197.84	651,997,197.84	
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	61,049,975.28	61,049,975.28	
递延所得税负债	1,578,283.56	1,578,283.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	714,625,456.68	714,625,456.68	
负债合计	1,807,450,400.07	1,807,450,400.07	
所有者权益：			
股本	718,126,381.00	718,126,381.00	
其他权益工具	151,214,152.31	151,214,152.31	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,373,755,328.73	1,373,755,328.73	
减：库存股			
其他综合收益	95,610.00	95,610.00	
专项储备			
盈余公积	202,411,553.93	202,411,553.93	
未分配利润	1,316,926,846.45	1,316,926,846.45	
所有者权益合计	3,762,529,872.42	3,762,529,872.42	
负债和所有者权益总计	5,569,980,272.49	5,569,980,272.49	

调整情况说明

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项140,425,544.61元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

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

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%



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%
资源税	应税收入	7.5%

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
本公司	15%
亳州司尔特	25%
鑫宏大健康	25%
华信体检	25%
上海司尔特	25%
政立矿业	15%
生态农业	25%

## 2、税收优惠

(1)2020年8月17日，公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202034002336，有效期三年，企业所得税税率为15%。

(2)2019年9月29日，本公司控股子公司政立矿业被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201952000501，有效期三年，企业所得税税率为15%。

(3)根据《财政部、国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》(财税〔2000〕42号)规定，对医疗卫生机构实行增值税优惠政策，本公司下属子公司华信体检满足上述税收优惠政策，免征医疗服务收入相关的增值税。

(4)《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》(财税〔2008〕56号)规定，自2008年6月1日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。

## 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	246,786.37	200,208.98
银行存款	1,111,175,660.04	236,054,238.16



其他货币资金	2,038,546.10	2,061,651.99
合计	1,113,460,992.51	238,316,099.13
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

其他说明：

(1) 其他货币资金中包括地灾治理及过关费保证金、支付宝微信账户余额，其中各类保证金期末余额2,036,645.10元，支付宝微信账户期末余额1,901.00元。除其他货币资金中的各类保证金及冻结的银行存款之外，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) 货币资金期末余额较期初增加367.22%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,004,665,311.00	710,521,890.41
其中：银行理财产品及结构性存款	1,004,665,311.00	710,521,890.41
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,004,665,311.00	710,521,890.41

其他说明：

交易性金融资产期末余额较期初增加41.40%，主要系新增结构性存款所致。

## 3、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										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,287,165.47	100.00%	14,334,390.60	14.44%	84,952,774.87	92,859,622.39	100.00%	10,348,522.72	11.14%	82,511,099.67





其中:										
合计	99,287,165.47	100.00%	14,334,390.60	14.44%	84,952,774.87	92,859,622.39	100.00%	10,348,522.72	11.14%	82,511,099.67

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
1 年以内	59,227,044.97	2,961,352.25	5.00%
1-2 年	29,681,681.32	5,936,336.26	20.00%
2-3 年	9,883,474.18	4,941,737.09	50.00%
3 年以上	494,965.00	494,965.00	100.00%
合计	99,287,165.47	14,334,390.60	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	59,227,044.97
1 至 2 年	29,681,681.32
2 至 3 年	9,883,474.18
3 年以上	494,965.00
合计	99,287,165.47

**(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	
应收账款坏账准备	10,348,522.72	3,985,867.88				14,334,390.60
合计	10,348,522.72	3,985,867.88				14,334,390.60

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

本期无实际核销的应收账款

**(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
客户一	75,454,066.04	76.00%	12,124,016.50
客户二	12,918,066.00	13.01%	645,903.30
客户三	4,221,021.12	4.25%	211,051.06
客户四	2,579,578.78	2.60%	128,978.94
客户五	920,193.93	0.93%	46,009.70
合计	96,092,925.87	96.79%	

**4、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	58,915,548.23	117,308,559.16
合计	58,915,548.23	117,308,559.16

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**(1) 期末本公司无已质押的应收票据。****(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据**

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	682,566,109.32	-
商业承兑汇票	-	-
合计	682,566,109.32	-



(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 应收款项融资期末余额较期初减少 49.78%，主要系因年末以应收票据背书方式支付供应商货款情况增加所致。

## 5、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	328,491,800.50	56.33%	471,511,081.90	98.47%
1 至 2 年	253,848,487.13	43.53%	6,969,057.74	1.46%
2 至 3 年	446,011.58	0.08%	55,497.94	0.01%
3 年以上	323,211.85	0.06%	305,134.48	0.06%
合计	583,109,511.06	--	478,840,772.06	--

### (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	2020年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	319,169,333.62	54.74
供应商二	39,155,059.93	6.71
供应商三	36,184,760.31	6.21
供应商四	30,571,060.92	5.24
供应商五	29,125,101.01	4.99
合计	454,205,315.79	77.89

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,030,015.55
应收股利		
其他应收款	34,661,834.84	30,054,360.70
合计	34,661,834.84	31,084,376.25

**(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
带息借款		1,030,015.55
合计		1,030,015.55

**坏账准备计提情况****(2) 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
保证金	5,344,762.16	4,570,709.50
备用金借支	1,190,431.34	1,531,155.95
代垫款	554,596.71	662,072.04
对非关联公司的应收款项	33,887,663.27	25,520,244.57
其他	1,991,787.18	2,877,971.63
合计	42,969,240.66	35,162,153.69

## 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	5,107,792.99			5,107,792.99
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,199,612.83			3,199,612.83
本期转回				
本期转销				



本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	8,307,405.82			8,307,405.82

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,066,378.34
1 至 2 年	23,163,051.14
2 至 3 年	1,425,669.02
3 年以上	3,314,142.16
合计	42,969,240.66

### 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	
其他应收款坏账准备	5,107,792.99	3,199,612.83				8,307,405.82
合计	5,107,792.99	3,199,612.83				8,307,405.82

### 4) 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
单位或自然人一	对非关联公司的应收款项	27,487,628.04	1-3 年	63.97%	5,227,630.51
单位或自然人二	对非关联公司的应收款项	3,700,000.00	1-2 年	8.61%	740,000.00
单位或自然人三	对非关联公司的应收款项	1,533,320.00	1-2 年	3.57%	306,664.00
单位或自然人四	保证金	1,350,000.00	1 年以内	3.14%	67,500.00
单位或自然人五	对非关联公司的应收款项	860,100.00	1-2 年	2.00%	172,020.00
合计	--	34,931,048.04	--	81.29%	6,513,814.51



## 7、存货

### (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
产成品	179,660,349.01		179,660,349.01	513,914,017.49		513,914,017.49
原材料	272,479,493.53		272,479,493.53	393,847,642.78		393,847,642.78
包装物	3,728,737.74		3,728,737.74	4,689,804.73		4,689,804.73
半成品	7,714,217.74		7,714,217.74	7,893,991.70		7,893,991.70
备品备件	15,846,910.58		15,846,910.58	13,705,597.32		13,705,597.32
合计	479,429,708.60		479,429,708.60	934,051,054.02		934,051,054.02

1)期末存货未见减值迹象，故未计提跌价准备。

2)存货期末余额较期初下降48.67%，主要系化肥销售行情较好，期末存货发出较多所致。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	6,371,636.63	30,051,616.13
增值税借方余额重分类	13,711,504.60	86,561,090.02
其他	2,622,520.25	172,054.00
合计	22,705,661.48	116,784,760.15

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初减少80.56%，主要系公司留抵税额减少所致。

## 9、长期应收款

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	
带息借款	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	
合计	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	--



## 10、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										
小计										
二、联营企业										
贵州路发 实业有限 公司	561,496,9 28.64			-28,374,2 00.34		-601,296. 98			-6,778,18 5.65	525,743,2 45.67
小计	561,496,9 28.64			-28,374,2 00.34		-601,296. 98			-6,778,18 5.65	525,743,2 45.67
合计	561,496,9 28.64			-28,374,2 00.34		-601,296. 98			-6,778,18 5.65	525,743,2 45.67

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,490,314,768.42	1,568,539,456.78
固定资产清理	-	-
合计	1,490,314,768.42	1,568,539,456.78

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,430,154,108.52	921,624,787.39	46,564,161.20	73,014,576.07	2,471,357,633.18
2.本期增加金额	28,206,994.90	39,587,218.58	1,353,947.41	3,131,782.05	72,279,942.94
(1) 购置	5,153,328.96	10,359,798.57	1,353,947.41	1,940,682.75	18,807,757.69
(2) 在建工程转入	23,053,665.94	29,227,420.01		1,191,099.30	53,472,185.25
3.本期减少金额	365,802.72	5,761,015.68	1,457,314.00	36,581.20	7,620,713.60
(1) 处置或报废	365,802.72	5,761,015.68	1,457,314.00	36,581.20	7,620,713.60
4.期末余额	1,457,995,300.70	955,450,990.29	46,460,794.61	76,109,776.92	2,536,016,862.52





二、累计折旧					
1.期初余额	254,987,118.44	551,847,132.99	33,469,900.00	62,514,024.97	902,818,176.40
2.本期增加金额	72,086,578.15	71,104,504.81	3,917,264.81	2,222,861.45	149,331,209.22
（1）计提	72,086,578.15	71,104,504.81	3,917,264.81	2,222,861.45	149,331,209.22
3.本期减少金额	130,835.32	4,897,255.76	1,384,448.30	34,752.14	6,447,291.52
（1）处置或报废	130,835.32	4,897,255.76	1,384,448.30	34,752.14	6,447,291.52
4.期末余额	326,942,861.27	618,054,382.04	36,002,716.51	64,702,134.28	1,045,702,094.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,131,052,439.43	337,396,608.25	10,458,078.10	11,407,642.64	1,490,314,768.42
2.期初账面价值	1,175,166,990.08	369,777,654.40	13,094,261.20	10,500,551.10	1,568,539,456.78

## （2）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
房屋及建筑物	184,095,526.83	尚在办理中

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	139,449,858.83	136,042,764.27
工程物资		
合计	139,449,858.83	136,042,764.27

### （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
年产65万吨新型肥料和40万吨土	133,735,203.25		133,735,203.25	97,675,915.41		97,675,915.41



壤调理剂项目						
住检一体化体检中心设备安装工程					31,559,409.96	31,559,409.96
零星工程	5,714,655.58			5,714,655.58	6,807,438.90	6,807,438.90
合计	139,449,858.83			139,449,858.83	136,042,764.27	136,042,764.27

**(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目	100,313.04 万元	97,675.915.41	36,059.287.84			133,735,203.25	13.33%	50.00%				募股资金
住检一体化体检中心设备安装工程		31,559,409.96	3,133,078.91	34,692,488.87				100.00%				其他
合计		129,235,325.37	39,192,366.75	34,692,488.87		133,735,203.25	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

在建工程期末未发现减值迹象，故未计提减值准备。

**13、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	242,003,711.84	205,773,062.66	23,750,873.28	471,527,647.78



项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
2.本期增加金额			776,715.64	776,715.64
(1) 购置			776,715.64	776,715.64
3.本期减少金额				
4.期末余额	242,003,711.84	205,773,062.66	24,527,588.92	472,304,363.42
二、累计摊销				
1.期初余额	35,437,848.85	32,652,169.45	1,482,897.19	69,572,915.49
2.本期增加金额	4,943,236.85	11,144,856.71	2,441,228.36	18,529,321.92
(1) 计提	4,943,236.85	11,144,856.71	2,441,228.36	18,529,321.92
3.本期减少金额				
4.期末余额	40,381,085.70	43,797,026.16	3,924,125.55	88,102,237.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	201,622,626.14	161,976,036.50	20,603,463.37	384,202,126.01
2.期初账面价值	206,565,862.99	173,120,893.21	22,267,976.09	401,954,732.29

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
土地使用权	9,477,200.00	尚在办理中

## 14、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		
贵州政立矿业有 限公司	9,634,600.35					9,634,600.35



宣城华信健康体检门诊部有限公司	24,573,562.56					24,573,562.56
合计	34,208,162.91					34,208,162.91

## (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		
贵州政立矿业有限公司		6,919,511.98				6,919,511.98
宣城华信健康体检门诊部有限公司		6,148,911.84				6,148,911.84
合计		13,068,423.82				13,068,423.82

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

于2020年12月31日，本公司评估了上述各子公司商誉的可收回金额，公司分别以存在商誉的各子公司整体作为资产组进行减值测试，进行减值测试的资产组包括组成资产组的流动资产、固定资产、无形资产和流动负债(不含溢余资产、非经营性资产和负债及有息负债)，本次减值测试的资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

### ①贵州政立矿业有限公司

政立矿业整体作为一个资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的财务预算及预测数据，并采用12.08%的税前折现率。

预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预测期内收入复合增长率	0.72%	磷矿石产量达到设计能力,管理层认为每年磷矿石产销量均衡,不存在增长,磷矿石销售单价有增长
预测期内平均毛利率	40.10%	在预算期内毛利率在 36.80%至 42.03%之间;管理层认为 40.10%的毛利率是合理可实现的
预测期	12.58 年	政立矿业平安磷矿二矿剩余服务年限为 12.58 年
折现率	12.08%	能够反映该资产组组合特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层测算确定政立矿业包含商誉资产组的可收回金额小于报表日政立矿业按公允价值持续计量的可辨认净资产。根据测试，



截至本期末本公司对政立矿业公司的商誉需计提减值准备6,919,511.98元。

#### ②宣城华信健康体检门诊部有限公司

华信体检整体作为一个资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的财务预算及预测数据，并采用15.95%的税前折现率。

预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预测期内收入复合增长率	17.09%	
预测期内平均毛利率	50.83%	在预算期内毛利在 43.67%至 51.22%之间
预测期	5 年	
折现率	15.95%	能够反映该资产组组合特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层测算确定华信体检包含商誉资产组的可收回金额小于报表日华信体检按公允价值持续计量的可辨认净资产。根据测试，截至本期末本公司对华信体检公司的商誉需计提减值准备6,148,911.84元。

商誉期末余额较期初减少38.20%，系本期计提商誉减值准备所致。

## 15、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
托盘	18,386,606.00		6,969,471.63		11,417,134.37
线下网点装修	11,036,821.01		4,865,688.00		6,171,133.01
磷石膏堆场	4,188,237.97		593,585.88		3,594,652.09
宁国站 7 道延伸改造费	360,000.00		135,000.00		225,000.00
固定资产租金	179,999.77		80,000.04		99,999.73
催化剂	152,380.95		152,380.95		
房屋装修费	85,213.27		85,213.27		
员工宿舍装修		712,565.00	130,636.92		581,928.08
合计	34,389,258.97	712,565.00	13,011,976.69		22,089,847.28

## 16、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	22,641,796.42	3,622,386.58	15,456,315.71	2,366,410.37
内部交易未实现利润	8,471,216.42	1,713,782.15	31,317,403.45	5,484,399.00
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	37,411,052.37	5,949,362.92	30,403,022.91	4,910,996.79
递延收益	49,501,871.67	8,111,300.70	54,668,311.55	8,943,752.32
合计	118,025,936.88	19,396,832.35	131,845,053.62	21,705,558.48

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值	44,319,233.48	6,800,866.64	50,739,312.76	7,804,070.33
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	4,665,311.00	832,212.55	10,521,890.41	1,578,283.56
合计	48,984,544.48	7,633,079.19	61,261,203.17	9,382,353.89

**(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		19,396,832.35		21,705,558.48
递延所得税负债		7,633,079.19		9,382,353.89

**(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		
可抵扣亏损	28,972,868.98	12,894,349.50



应付职工薪酬	914,383.33	616,022.93
合计	29,887,252.31	13,510,372.43

## (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
2020			
2021			
2022	5,576,114.14	5,576,114.14	
2023	7,318,235.36	7,318,235.36	
2024	16,078,519.48		
合计	28,972,868.98	12,894,349.50	--

## 17、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	15,904,069.53		15,904,069.53	11,279,139.27		11,279,139.27
预付土地款	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
其他	280,000.00		280,000.00			
合计	24,184,069.53		24,184,069.53	19,279,139.27		19,279,139.27

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		4,500,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	400,000,000.00	240,000,000.00
短期借款利息	371,527.78	
合计	400,371,527.78	244,500,000.00

**(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0.00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
合计		--	--	--

其他说明：

短期借款期末余额较期初增长63.75%，主要系本期新增短期借款所致。

**19、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	111,224,533.17	182,480,000.00
合计	111,224,533.17	182,480,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

**20、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与日常经营相关的应付款	135,786,619.23	102,250,587.67
与长期资产相关的应付款	86,620,642.24	127,680,185.82
合计	222,407,261.47	229,930,773.49

**(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
贵州省国土资源厅	27,300,000.00	尚未缴纳
宣城市国土资源局	21,237,264.00	尚未缴纳
合计	48,537,264.00	--





## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	238,256,033.55	123,971,439.25
预收服务费	6,485,331.38	6,731,093.38
合计	244,741,364.93	130,702,532.63

## 22、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	32,521,980.24	274,929,358.58	267,623,648.72	39,827,690.10
二、离职后福利-设定提存计划	65,514.14	12,288,759.00	12,288,759.00	65,514.14
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,587,494.38	287,218,117.58	279,912,407.72	39,893,204.24

### (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	31,019,045.84	252,750,024.60	245,443,634.74	38,325,435.70
2、职工福利费		8,434,764.37	8,434,764.37	
3、社会保险费	26,511.80	7,741,363.36	7,741,363.36	26,511.80
其中：医疗保险费	21,118.46	7,098,519.91	7,098,519.91	21,118.46
工伤保险费	3,556.28	640,530.01	640,530.01	3,556.28
生育保险费	1,837.06	2,313.44	2,313.44	1,837.06
4、住房公积金	12,089.64	5,836,146.25	5,836,826.25	11,409.64
5、工会经费和职工教育经费	1,464,332.96	167,060.00	167,060.00	1,464,332.96



6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	32,521,980.24	274,929,358.58	267,623,648.72	39,827,690.10

**(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	60,603.93	11,919,283.91	11,919,283.91	60,603.93
2、失业保险费	4,910.21	369,475.09	369,475.09	4,910.21
3、企业年金缴费				
合计	65,514.14	12,288,759.00	12,288,759.00	65,514.14

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,884,576.49	4,479,539.99
企业所得税	14,742,810.08	10,145,756.44
个人所得税	257,215.82	272,181.26
城市维护建设税	338,284.31	305,719.71
房产税	2,263,285.09	1,828,438.98
资源税	3,344,540.91	1,737,759.60
土地使用税	3,195,380.44	3,168,111.11
印花税	206,614.30	309,156.22
水利建设基金	338,535.05	161,702.62
教育费附加	191,580.26	138,763.75
地方教育附加费	92,051.83	92,509.14
环境保护税	101,835.23	75,161.52
合计	35,956,709.81	22,714,800.34



应交税费期末余额较期初增加 58.30%，主要系公司本期预缴企业所得税和增值税留底税额减少所致。

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		5,488,625.22
应付股利	32,769,034.76	18,205,080.00
其他应付款	77,923,169.69	53,420,473.53
合计	110,692,204.45	77,114,178.75

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		2,303,229.39
短期借款应付利息		3,185,395.83
合计		5,488,625.22

期末公司无已逾期未支付的利息情况。

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	32,769,034.76	18,205,080.00
其他		
合计	32,769,034.76	18,205,080.00

### (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
押金及保证金	24,993,735.79	14,025,243.45
预提费用	46,196,951.23	35,475,987.62
往来款	3,016,434.10	965,070.79
其他	3,716,048.57	2,954,171.67



合计	77,923,169.69	53,420,473.53
----	---------------	---------------

## 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
合计		--

其他说明

①期末账龄无超过1年的重要其他应付款。

②其他应付款期末余额较期初增长45.87%，主要系本期期末押金及保证金、预提费用增加较多所致。

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券	3,501,240.04	607,036.58
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
合计	3,501,240.04	607,036.58

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	20,690,114.53	11,019,984.19
合计	20,690,114.53	11,019,984.19

## 27、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	681,654,579.75	652,604,234.42
应计利息	3,501,240.04	



一年内到期的应付债券		-3,501,240.04	-607,036.58
合计		681,654,579.75	651,997,197.84

## (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	其他变动	期末余额
15 司尔债	300,000,000.00	2015 年 11 月 19 日	5 年	300,000,000.00	607,036.58			1,163.42	608,200.00		
司尔转债	800,000,000.00	2019 年 4 月 8 日	6 年	800,000,000.00	651,997,197.84			29,791,446.05		134,064.14	681,654,579.75
合计	--	--	--	800,000,000.00	651,997,197.84			29,792,065.48	608,200.00	134,064.14	681,654,579.75

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2224号核准，本公司于2019年4月4日至2019年4月12日公开发行8,000,000份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额800,000,000.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率设定为：第一年为0.40%、第二年为0.60%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.0%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。2020年4月8日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2019年4月8日)6个月后的第一个交易日(2019年10月14日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2025年4月8日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币6.25元，本公司在2019年5月30日实施2019年度每股派发现金股息人民币1.00元的方案后，可转债初始转股价格相应调整为每股人民币6.15元。本公司在2020年5月8日实施每股派发现金股息人民币0.799994元（含税）的方案后，可转债初始转股价格相应调整为每股人民币6.07元。

## 28、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	68,760,031.11	890,000.00	8,043,414.55	61,606,616.56	政府拨入



合计	68,760,031.11	890,000.00	8,043,414.55	61,606,616.56	--
----	---------------	------------	--------------	---------------	----

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
软弱岩层大断面巷道安全治理工程	275,000.00			30,000.00		245,000.00		与资产相关
拆迁补偿款	14,091,719.56			1,986,974.67		12,104,744.89		与资产相关
氨化造粒缓释复合肥	2,606,166.67			823,000.00		1,783,166.67		与资产相关
边界处山体治理工程补	2,736,151.60			602,455.45		2,133,696.15		与资产相关
亳州90万吨复合肥项目补助	20,890,805.81			3,255,710.00		17,635,095.81		与资产相关
基础设施建设补助	3,769,720.50			386,638.00		3,383,082.50		与资产相关
非煤矿山安全和信息化改造项目补助	487,500.00			50,000.00		437,500.00		与资产相关
宣城年产90万吨新型复合肥及25万吨硫铁矿制酸项目补助	7,219,920.00			902,490.00		6,317,430.00		与资产相关
65万吨新型肥料和40万吨土壤调理剂项目	10,783,046.97	300,000.00				11,083,046.97		与资产相关
利用磷石膏年生产40万吨土壤调理剂项目	5,900,000.00					5,900,000.00		与资产相关
工业窑炉深度治理项目		290,000.00		3,625.00		286,375.00		与资产相关
煤改气项目		300,000.00		2,521.43		297,478.57		与资产相关



合计	68,760,031.11	890,000.00		8,043,414.55		61,606,616.56	
----	---------------	------------	--	--------------	--	---------------	--

## 29、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	718,126,381.00				27,948.00	27,948.00	718,154,329.00

其他说明：

其他系可转换公司债券持有人将债券转换成公司的股份所致。

## 30、其他权益工具

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
可转换公司 债券权益成 分		151,214,152. 31				32,190.00		151,181,962. 31
合计		151,214,152. 31				32,190.00		151,181,962. 31

其他说明：

本期减少系可转换公司债券持有人将债券转换成公司的股份所致。

## 31、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）	1,373,369,033.48	145,147.17		1,373,514,180.65
其他资本公积	386,295.25		601,296.98	-215,001.73
合计	1,373,755,328.73	145,147.17	601,296.98	1,373,299,178.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系可转换公司债券持有人转换股份所致，其他资本公积本期减少系联营企业专项储备变动所致。



### 32、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	95,610.00						95,610.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	95,610.00						95,610.00
其他综合收益合计	95,610.00						95,610.00

### 33、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	202,411,553.93	24,568,548.39		226,980,102.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	202,411,553.93	24,568,548.39		226,980,102.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

### 34、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	1,389,530,562.80	1,244,938,149.78





调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,389,530,562.80	1,244,938,149.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	294,824,661.78	238,123,176.89
减：提取法定盈余公积	24,568,548.39	21,718,735.57
应付普通股股利	57,451,262.57	71,812,028.30
期末未分配利润	1,602,335,413.62	1,389,530,562.80

### 35、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	3,774,883,987.85	2,990,522,647.65	2,899,556,809.52	2,264,561,126.87
其他业务	16,773,239.41	9,650,986.36	116,374,886.88	112,438,292.16
合计	3,791,657,227.26	3,000,173,634.01	3,015,931,696.40	2,376,999,419.03

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。对于租赁服务，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在租赁服务提供期间平均分摊确认。

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244,741,364.93元，其中，244,741,364.93元预计将于2021年度确认收入。

其他说明

#### (1) 主营业务(分产品)

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
三元复合肥	1,852,435,300.57	1,434,444,486.97	1,676,904,976.09	1,324,188,253.22
磷酸一铵	1,274,992,981.75	1,089,446,202.91	957,845,917.03	769,816,747.35
其他副产品	528,770,368.59	382,923,660.17	189,535,283.84	139,157,281.18
磷矿石	106,254,414.55	74,255,560.11	73,547,426.06	30,237,134.89
医疗服务	12,430,922.39	9,452,737.49	1,723,206.50	1,161,710.23
合计	3,774,883,987.85	2,990,522,647.65	2,899,556,809.52	2,264,561,126.87

#### (2) 主营业务(分地区)

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本



中国大陆地区	3,444,079,299.53	2,653,102,061.21	2,711,885,671.83	2,107,504,111.97
中国大陆地区以外的国家和地区	330,804,688.32	337,420,586.44	187,671,137.69	157,057,014.90
合计	3,774,883,987.85	2,990,522,647.65	2,899,556,809.52	2,264,561,126.87

## (3)收入分解信息

于2020年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

项 目	2020 年度
收入确认时间	
在某一时点确认收入	3,791,173,554.87
在某段时间确认收入	483,672.39
合计	3,791,657,227.26

## (4)履约义务的说明

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。对于租赁服务，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在租赁服务提供期间平均分摊确认。

## 36、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	616,480.53	765,133.77
教育费附加	404,308.65	438,240.41
资源税	5,674,371.63	6,712,459.22
房产税	5,671,785.08	4,683,321.80
土地使用税	12,487,357.85	13,266,171.95
车船使用税	58,679.49	61,039.04
印花税	1,798,850.78	1,568,114.24
水利建设基金	2,041,217.92	2,116,605.47
地方教育费附加	209,771.12	292,160.28
环境保护税	565,900.80	152,526.78
其他	192,756.95	
合计	29,721,480.80	30,055,772.96

## 37、销售费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
运杂费		51,080,340.19
广告及业务宣传费	44,412,588.83	28,650,084.14
工资及福利	39,836,135.09	35,971,711.84
销售运营费用	10,824,006.06	17,310,250.64
其他费用	1,907,672.66	1,653,900.13
合计	96,980,402.64	134,666,286.94

其他说明：

销售费用本期发生额较上期减少27.98%，主要系本期执行新收入准则后将商品控制权转移前的运输费、部分销售运营费用调整至营业成本进行列报。

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,641,133.24	53,940,549.66
折旧费及摊销费	47,200,591.05	46,813,173.06
行政运营费用	25,925,346.08	30,234,270.32
中介及劳务费	20,322,856.44	10,539,180.74
其他费用	6,347,364.89	4,555,903.76
合计	171,437,291.70	146,083,077.54

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	61,885,231.53	40,009,352.39
职工薪酬	30,849,859.12	32,443,140.02
折旧费	2,920,084.60	3,957,783.89
燃料动力	415,801.06	611,142.34
其他	3,181,898.95	2,879,329.23
合计	99,252,875.26	79,900,747.87

### 40、财务费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,124,530.25	52,350,100.04
减：利息收入	23,801,291.95	12,541,208.73
票据贴现利息	1,903,381.53	546,877.64
汇兑净损失	7,501,610.96	-2,139,156.10
银行手续费	601,536.25	273,850.69
合计	31,329,767.04	38,490,463.54

#### 41、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
一、计入其他收益的政府补助	26,400,356.22	22,740,488.34
其中：与递延收益相关的政府补助(与资产相关)	8,043,414.55	8,980,916.51
与递延收益相关的政府补助(与收益相关)	-	
直接计入当期损益的政府补助(与收益相关)	18,356,941.67	13,759,571.83
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	52,222.95	14,216.59
其中：个税扣缴税款手续费	52,222.95	14,216.59
合计	26,452,579.17	22,754,704.93

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-28,374,200.34	-37,318,616.40
理财产品收益	23,685,181.23	5,064,108.71
合计	-4,689,019.11	-32,254,507.69

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加2,756.55万元，主要系公司购买理财产品及定期存单收益增加所致。

#### 43、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
交易性金融资产	4,665,311.00	10,521,890.41
合计	4,665,311.00	10,521,890.41

其他说明：



公允价值变动收益本期发生额较上期减少125.53%，主要系公司购买的理财产品和结构性存款的公允价值变动减少所致。

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,985,867.88	-4,238,388.30
其他应收款坏账损失	-3,199,612.83	-353,556.55
合计	-7,185,480.71	-4,591,944.85

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期增加56.48%，主要系公司本期其他应收款计提坏账准备增加所致。

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	-13,068,423.82	
合计	-13,068,423.82	

#### 46、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	23,283.53	97,624,433.73
其中：固定资产	23,283.53	404,261.73
无形资产		97,220,172.00
合计	23,283.53	97,624,433.73

#### 47、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
接受捐赠		100,000.00	
政府补助	373,000.00	500,000.00	373,000.00



其他	1,124,717.23	401,711.99	1,124,717.23
合计	1,497,717.23	1,001,711.99	1,497,717.23

营业外收入本期发生额较上期减少49.52%，主要系本期收到的与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

#### 48、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,054,408.45	10,067,375.70	3,054,408.45
非流动资产毁损报废损失	971,294.30	2,759.42	971,294.30
滞纳金及罚款支出	400,945.02	361,052.65	400,945.02
其他	2,578,669.94	1,157,391.55	35,331.27
合计	7,005,317.71	11,588,579.32	4,461,979.04

营业外支出本期发生额较上期减少39.55%，主要系上期公司向宁国市慈善协会支援灾区重建捐款所致。

#### 49、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	62,170,154.99	49,447,958.85
递延所得税费用	559,451.43	-6,748,717.08
合计	62,729,606.42	42,699,241.77

##### (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	363,452,425.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,517,863.81
子公司适用不同税率的影响	7,874,503.40



调整以前期间所得税的影响	-3,268.60
非应税收入的影响	4,256,130.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,363,046.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	142,770.42
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	222,831.03
研发费用加计扣除的影响	-7,644,270.16
所得税费用	62,729,606.42

## 50、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
利息收入	8,381,669.63	7,981,200.54
收到的政府补助	19,535,488.13	30,942,618.80
收到的履约保证金	11,767,381.74	16,294,094.50
收回大额往来款	-	5,461,950.00
其他	1,132,888.40	3,563,486.94
合计	40,817,427.90	64,243,350.78

### (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	173,318,335.57	149,666,814.36
往来款项净额	42,851,351.66	
其他	4,115,328.92	6,197,722.88
合计	220,285,016.15	155,864,537.24

### (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
东晨借款利息	5,952,722.59	4,127,349.09
收购子公司合并日账面现金及现金等价物		598,585.70



合计	5,952,722.59	4,725,934.79
----	--------------	--------------

**(4) 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
票据保证金		7,130,603.99
合计		7,130,603.99

单位：元

**51、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	300,722,818.97	250,504,395.95
加：资产减值准备	13,068,423.82	4,591,944.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,185,480.71	134,888,143.53
使用权资产折旧	149,331,209.22	
无形资产摊销	18,529,321.92	15,941,890.27
长期待摊费用摊销	13,011,976.69	14,845,139.85
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）	-23,283.53	-97,624,433.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	971,294.30	2,759.42
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,665,311.00	-10,521,890.41
财务费用（收益以“－”号填列）	37,206,518.89	47,790,091.85
投资损失（收益以“－”号填列）	4,689,019.11	32,254,507.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,308,726.13	-1,909,162.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,749,274.70	-3,840,194.45
存货的减少（增加以“－”号填列）	454,621,345.42	-99,870,526.30
经营性应收项目的减少（增加以	7,580,678.05	70,994,628.21





“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	150,871,324.75	-70,994,944.45
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	1,153,660,268.75	287,052,349.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	462,236,810.54	236,260,701.29
减: 现金的期初余额	236,260,701.29	611,280,124.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	225,976,109.25	-375,019,423.30

## (2) 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	462,236,810.54	236,260,701.29
其中: 库存现金	246,786.37	200,208.98
可随时用于支付的银行存款	461,988,123.17	236,054,238.16
可随时用于支付的其他货币资金	1,901.00	6,254.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	464,292,208.38	238,316,099.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**52、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	2,080,814.89	应政府要求存入专用账户的环境治理等各类保证金、冻结的银行存款等
合计	2,080,814.89	--

**53、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	--	--	261,989,517.16
其中：美元	40,152,265.50	6.5249	261,989,517.16

**54、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
软弱岩层大断面巷道安全治理工程	300,000.00	其他收益	30,000.00
拆迁补偿款	32,756,015.62	其他收益	1,986,974.67
氨化造粒缓释复合肥	8,230,000.00	其他收益	823,000.00
边界处山体治理工程补	6,024,554.50	其他收益	602,455.45
亳州 90 万吨复合肥项目补助	32,557,100.00	其他收益	3,255,710.00
基础设施建设补助	3,866,380.00	其他收益	386,638.00
非煤矿山安全和信息化改造项目补助	500,000.00	其他收益	50,000.00
宣城年产 90 万吨新型复合肥及 25 万吨硫铁矿制酸项目补助	9,024,900.00	其他收益	902,490.00
65 万吨新型肥料和 40 万吨土壤调理剂项目	10,783,046.97	其他收益	
利用磷石膏年生产 40 万吨土壤调理剂项目	5,900,000.00	其他收益	



工业窑炉深度治理项目	290,000.00	其他收益	3,625.00
煤改气项目	300,000.00	其他收益	2,521.43
化肥淡储贴息		其他收益	4,514,000.00
有机肥项目资金		其他收益	3,864,648.00
技能提升补贴		其他收益	1,768,200.00
城镇土地使用税补贴资金		其他收益	2,676,300.00
稳岗补贴		其他收益	363,852.00
2020 年创新型省份建设资金		其他收益	800,000.00
研究与开发补助		其他收益	593,000.00
就业补贴		其他收益	517,800.00
三重一创专项奖励		其他收益	500,000.00
社保返还		其他收益	668,139.72
公益性岗位补贴		其他收益	136,785.46
工业企业结构调整奖补资金		其他收益	392,000.00
2019 年国家高新技术企业认定奖励资金		营业外收入	350,000.00
贵州省 2019 年高新技术企业后补助支持经费		其他收益	300,000.00
支持企业发展壮大专项资金		其他收益	300,000.00
水管迁移补贴款		其他收益	255,000.00
疫情期间社保退款		其他收益	219,266.56
开阳县申请抗疫特别国债资金补助		其他收益	150,000.00
企业招录退役军人及贫困人员增值税税额抵减		其他收益	73,100.00
市级节水型企业专项资金		其他收益	50,000.00
授权发明专利奖励		其他收益	44,850.00
进项税加计抵减		其他收益	43,576.49
2020 年企业新录用人员岗前技能培训补贴		其他收益	42,000.00
2020 年第一批农机购置补贴		其他收益	38,000.00
干部教育培训现场教学基地教学点补助经费		营业外收入	20,000.00
大气污染防治资金		其他收益	300,000.00
2019 年度企业培养人才奖励		其他收益	5,000.00
“双强六好”非公企业党组织奖		营业外收入	3,000.00



励			
2020 疫情期间返宁交通补助		其他收益	2,690.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、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	
亳州司尔特生态肥业有限公司	亳州	亳州	工业生产	100.00%		设立
安徽省育康生态肥业股份有限公司	亳州	亳州	工业生产		100.00%	设立
安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司	宣城	宣城	健康产业管理	100.00%		设立
宣城华信健康体检门诊部有限公司	宣城	宣城	医疗保健服务		100.00%	企业合并
安徽利箭丰生态肥业有限公司	宣城	宣城	工业生产	100.00%		设立
贵州政立矿业有限公司	开阳县	开阳县	磷矿石开采	55.00%		企业合并
上海司尔特电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	100.00%		设立
安徽省司尔特生态农业科技有限公司	宣城	宣城	工业生产	100.00%		设立

#### (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



贵州政立矿业有限公司	45.00%	6,274,293.08		86,378,933.57
------------	--------	--------------	--	---------------

**(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
贵州政立矿业有限公司	142,589,762.49	141,869,537.12	284,459,299.61	85,842,701.32	6,663,412.60	92,506,113.92	102,315,183.46	161,223,057.52	263,538,240.98	77,931,792.01	7,596,136.79	85,527,928.80

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
贵州政立矿业有限公司	102,432,043.04	13,942,873.51	13,942,873.51	2,013,852.85	137,161,190.13	27,513,820.13	27,513,820.13	4,252,407.63

**2、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	
联营企业						
贵州路发实业有限公司	开阳县	开阳县	矿石开采	40.00%		权益法

**(2) 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
流动资产	286,921,521.18	111,694,511.31
非流动资产	1,499,442,700.26	1,628,035,303.52
资产合计	1,786,364,221.44	1,739,729,814.83
流动负债	880,676,681.99	678,360,892.24



非流动负债	12,100,000.00	12,191,666.61
负债合计	892,776,681.99	690,552,558.85
少数股东权益	-18,021,582.33	-17,518,471.70
归属于母公司股东权益	911,609,121.78	1,066,695,727.68
按持股比例计算的净资产份额	364,643,648.71	426,678,291.07
调整事项		
--商誉	134,818,637.57	134,818,637.57
--内部交易未实现利润	-6,778,185.65	4,563,146.99
--其他	26,280,959.39	
对联营企业权益投资的账面价值	525,743,245.67	566,060,075.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	190,176,866.49	329,291,552.02
净利润	-180,677,405.54	-163,777,347.09
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-180,677,405.54	-163,777,347.09
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 九、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的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

### 1.信用风险

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



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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及长期应收款，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96.79%(比较期：91.40%)；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81.29%(比较：76.48%)。

## 2.流动性风险

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

截止2020年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内(含 1 年)	1-5 年(含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款	400,371,527.78	-	-	400,371,527.78
应付票据	111,224,533.17	-	-	111,224,533.17
应付账款	222,407,261.47	-	-	222,407,261.47
其他应付款	110,692,204.45	-	-	110,692,204.45
一年内到期的非流动负债	3,501,240.04	-	-	3,501,240.04
应付债券	-	681,654,579.75	-	681,654,579.75
合计	848,196,766.91	681,654,579.75	-	1,529,851,346.66

(续上表)

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内(含 1 年)	1-5 年(含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款	244,500,000.00	-	-	244,500,000.00





项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内(含 1 年)	1-5 年(含 5 年)	5 年以上	合计
应付票据	182,480,000.00	-	-	182,480,000.00
应付账款	229,930,773.49	-	-	229,930,773.49
其他应付款	77,114,178.75	-	-	77,114,178.75
一年内到期的非流动负债	607,036.58	-	-	607,036.58
应付债券	-	-	651,997,197.84	651,997,197.84
合计	734,631,988.82	-	651,997,197.84	1,386,629,186.66

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的货币资金有关，本公司的主要业务以人民币计价结算。

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

项目名称	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	美元		美元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	40,152,265.50	261,989,517.16	2,841.45	19,822.52
合计	40,152,265.50	261,989,517.16	2,841.45	19,822.52

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

#### ②敏感性分析

于2020年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少26,198,951.72元。

#### (2) 利率风险

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

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



截止2020年12月31日为止期间，由于期末短期借款、应付债券全部系固定利率带息债务，因此在利率变动并不会对公司净利润产生影响。

## 十、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			1,004,665,311.00	1,004,665,311.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,004,665,311.00	1,004,665,311.00
银行理财产品及结构性存款			1,004,665,311.00	1,004,665,311.00
（二）应收款项融资			58,915,548.23	58,915,548.23
持续以公允价值计量的负债总额			1,063,580,859.23	1,063,580,859.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

内容	2020年12月31日公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围(加权平均值)
债务工具投资：				
理财产品及结构性存款	1,004,665,311.00	现金流折现模型	预期收益率	
应收款项融资	58,915,548.23	现金流折现模型	预期收益率	

## 十一、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	母公司对本企业的



				持股比例	表决权比例
国购产业控股有限公司	中国(上海)自由贸易试验区东园路 18 号 10 楼	实业投资,创业投资,投资管理,基础设施建设及城镇化建设投资,企业收购、兼并及资产重组,资产管理	100,000 万元	25.35%	25.35%

#### 本企业的母公司情况的说明

2019年11月5日,公司收到控股股东国购产业控股有限公司(以下简称国购控股)通知,安徽省合肥市中级人民法院2019年11月5日正式通知和下达裁定书,裁定受理国购投资有限公司、国购产业控股有限公司及国购投资有限公司下属其他八家企业的重整申请。

2020年6月16日,国购投资收到了合肥中院作出的(2020)皖01破申25号民事裁定书。根据上述裁定书,合肥中院依法准许安徽国购科技投资股份有限公司等32家公司与国购投资等11家公司共43家公司进行实质合并重整。实质合并重整后,安徽承义律师事务所和大华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所联合机构继续担任重整管理人,依法履行重整管理人的职责。

本企业最终控制方是袁启宏。

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六、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六、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州路发实业有限公司	联营企业

## 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
宣城东晨健康产业管理有限公司	受托管理企业



## 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
贵州路发实业有限公司	采购磷矿石	45,553,640.36	320,000,000.00	否	178,902,178.38

### (2) 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	3,766,700.00	3,053,200.00

### (3) 其他关联交易

根据经公司第四届董事会第八次会议审议通过的本公司子公司安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司与宣城东晨健康产业管理有限公司实际控制人方万鹏签订《托管协议》，截止2019年12月31日累计向宣城东晨健康产业管理有限公司提供11,000万元流动资金支持,到期日与委托管理期限到期日一致。公司完成华信体检的收购事宜后，公司以对宣城东晨健康产业管理有限公司的借款冲抵部分股权转让款，冲抵后剩余借款余额为9,000万元。2020年12月11日，公司第五届董事会第十一次（临时）会议审议通过《关于继续签订托管协议暨关联交易的议案》，继续履行上述《托管协议》的相关约定。本期确认应收利息4,240,988.21元，上期确认应收利息4,832,090.68元。

## 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
预付款项	贵州路发实业有限公司	319,169,333.62		303,437,902.38	
应收利息	宣城东晨健康产业管理有限公司			1,030,015.55	
长期应收款	宣城东晨健康产业	90,000,000.00		90,000,000.00	



	管理有限公司				
--	--------	--	--	--	--

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2020年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 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12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

#### (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。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	179,538,582.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	179,538,582.25

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2021年2月26日,公司2021年第二次临时股东大会决议公告审议通过《关于收购贵州路发实业有限公司60%股权的议案》，拟以现金收购贵州路发实业有限公司60%，收购完成后贵州路发实业有限公司由联营企业成为公司的全资子公司。

除上述事项外，截至2021年4月27日，本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个报告分部。这



些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①化学肥料分部，生产及销售复合肥、磷酸一铵及化学肥料副产品等；
- ②采矿分部，生产及销售磷矿石、硫铁矿等；
- ③医疗服务分部，提供医疗体检等专业医疗服务。

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化学肥料分部	采矿分部	医疗服务分部	分部间抵销	合计
营业收入	3,674,070,446.95	145,974,601.14	11,814,289.48	-40,202,110.31	3,791,657,227.26
其中：对外交易收入	3,674,070,446.95	106,717,022.83	10,869,757.48		3,791,657,227.26
分部间交易收入		39,257,578.31	944,532.00	-40,202,110.31	
其中：主营业务收入	3,162,179,690.67	145,511,992.86	11,814,289.48	455,378,014.84	3,774,883,987.85
营业成本	2,957,079,746.68	87,092,992.20	7,889,586.98	-51,888,691.85	3,000,173,634.01
其中：主营业务成本	2,529,965,209.03	87,092,992.20	7,889,586.98	365,574,859.44	2,990,522,647.65
营业利润	350,929,508.34	18,857,768.77	-4,216,495.32	3,583,395.52	369,154,177.31
资产总额	5,882,133,960.85	602,010,510.72	168,192,138.47	-553,720,628.83	6,098,615,981.21
负债总额	1,845,001,166.23	411,898,504.83	51,348,130.43	-367,875,365.57	1,940,372,435.92

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 股权质押

截止2020年12月31日，控股股东国购控股持有公司182,050,800股股份，占公司股份总数的25.35%，上述股权目前已经全部质押。

### (2) 控股股东股权冻结及破产重组

国购控股所持有公司股份累计被法院冻结182,050,800股,占其所持公司股份的100%，占公司总股本的25.35%，上述股权目前已被法院全部冻结。2019年11月5日，安徽省合肥市中级人民法院正式通知和下达裁定书，裁定受理国购投资有限公司、国购控股及国购投资有限公司下属其他八家企业的重整申请。

2020年6月16日，国购投资收到了合肥中院作出的（2020）皖01破申25号民事裁定书。根据上述裁定



书，合肥中院依法准许安徽国购科技投资股份有限公司等32家公司与国购投资等11家公司共43家公司进行实质合并重整。实质合并重整后，安徽承义律师事务所和大华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所联合机构继续担任重整管理人，依法履行重整管理人的职责

## 十五、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										
按组合计提坏账准备的应收账款	175,793,421.21	100.00%	10,148,839.49	5.77%	165,644,581.72	32,309,557.61	100.00%	2,086,673.13	6.46%	30,222,884.48
合计	175,793,421.21	100.00%	10,148,839.49	5.77%	165,644,581.72	32,309,557.61	100.00%	2,086,673.13	6.46%	30,222,884.48

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
1年以内	169,372,111.67	8,468,605.58	5.00%
1-2年	5,926,344.54	1,185,268.91	20.00%
2-3年			
3年以上	494,965.00	494,965.00	100.00%
合计	175,793,421.21	10,148,839.49	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	169,372,111.67
1至2年	5,926,344.54
2至3年	



3 年以上	494,965.00
合计	175,793,421.21

**(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	
应收账款坏账准备	2,086,673.13	8,062,166.36				10,148,839.49
合计	2,086,673.13	8,062,166.36				10,148,839.49

**(3) 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
客户一	156,386,462.00	88.96%	8,707,521.40
客户二	12,918,066.00	7.35%	645,903.30
客户三	2,579,578.78	1.47%	347,531.76
客户四	821,773.81	0.47%	41,088.69
客户五	447,112.00	0.25%	89,422.40
合计	173,152,992.59	98.50%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	162,707,335.26	35,026,033.68
合计	162,707,335.26	35,026,033.68

**(1) 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
保证金	2,567,090.00	3,221,385.50
备用金借支	427,080.93	697,764.13
代垫款	515,724.40	579,188.98
对非关联企业的往来款项		699,340.50
对合并范围内企业的往来	169,627,432.17	31,429,791.90
其他	1,991,787.18	2,877,971.63
合计	175,129,114.68	39,505,442.64

## 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	4,479,408.96			4,479,408.96
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,942,370.46			7,947,370.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	12,421,779.42			12,426,779.42

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	156,053,052.05
1 至 2 年	18,008,836.82
2 至 3 年	168,732.73



3 年以上	898,493.08
合计	175,129,114.68

### 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	
其他应收款坏账准备	4,479,408.96	7,942,370.46				12,421,779.42
合计	4,479,408.96	7,942,370.46				12,421,779.42

### 4) 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
单位一	对合并范围内企业的往来	133,662,507.44	2 年以内	76.32%	6,704,125.37
单位二	对合并范围内企业的往来	30,714,832.30	2 年以内	17.54%	4,146,691.76
单位三	对合并范围内企业的往来	5,250,092.43	1 年以内	3.00%	262,504.62
单位四	保证金	650,000.00	1 年以内	0.37%	32,500.00
单位五	其他	336,874.35	1 年以内	0.19%	16,843.72
合计	--	170,614,306.52	--	97.42%	11,162,665.47

### 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	862,030,000.00		862,030,000.00	862,030,000.00		862,030,000.00
对联营、合营企业投资	525,743,245.67		525,743,245.67	554,718,742.99		554,718,742.99
合计	1,387,773,245.67		1,387,773,245.67	1,416,748,742.99		1,416,748,742.99



## (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		
亳州司尔特生态肥业有限公司	471,840,000.00					471,840,000.00	
上海司尔特电子商务有限公司	205,690,000.00					205,690,000.00	
贵州政立矿业有限公司	71,500,000.00					71,500,000.00	
安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司	113,000,000.00					113,000,000.00	
合计	862,030,000.00					862,030,000.00	

## (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											
小计											
二、联营企业											
贵州路发实业有限公司	554,718,742.99			-28,374,200.34		-601,296.98					525,743,245.67
小计	554,718,742.99			-28,374,200.34		-601,296.98					525,743,245.67
合计	554,718,742.99			-28,374,200.34		-601,296.98					525,743,245.67

## 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	3,162,179,690.67	2,529,965,209.03	2,455,308,213.16	1,959,829,248.69
其他业务	17,395,677.94	10,544,743.38	112,283,320.16	98,984,389.49
合计	3,179,575,368.61	2,540,509,952.41	2,567,591,533.32	2,058,813,638.18

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。对于租赁服务，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在租赁服务提供期间平均分摊确认。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-28,374,200.34	-37,318,616.40
处置银行理财产品产生的投资收益	20,433,793.38	5,064,108.71
合计	-7,940,406.96	-32,254,507.69

## 十六、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
非流动资产处置损益	-948,010.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,825,579.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,240,988.21	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	9,496,260.55	



因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,448,275.38	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,909,306.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,931,766.90	
少数股东权益影响额	-554,256.06	
合计	30,776,275.52	--

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因

## 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	7.47%	0.41	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.37	0.35

### 境内外会计准则下会计数据差异

#### 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	295,018,813.22	238,123,176.89	4,072,240,747.61	
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

#### 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

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	295,018,813.22	238,123,176.89	4,072,240,747.61	
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				



## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2020 年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、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的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券事业部。

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

董事长：金国清

二〇二一年四月二十七日