

公司代码：603599

公司简称：广信股份

# 安徽广信农化股份有限公司 2019 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人黄金祥、主管会计工作负责人何王珍及会计机构负责人（会计主管人员）邹先炎声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 505,652,658.28 元，期末未分配利润为 2,153,045,981.09 元；2019 年末公司资本公积为 2,149,815,128.43 元。

2020 年 2 月 5 日起至 2020 年 8 月 4 日，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司 A 股股份，回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含）。根据上海证券交易所《上市公司以集中竞价交易方式回购股份业务指引》规定，上市公司实施股份回购所支付的现金视同现金红利，鉴于公司拟进行股份回购金额的下限已达到 2019 年归属于母公司净利润的 9.89%，2019 年度不再进行其他形式的利润分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☐适用 ☒不适用

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节管理层讨论与分析”之“可能面临的风险”

### 十、其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	215

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
广信股份、本公司、公司	指	安徽广信农化股份有限公司
广信控股	指	安徽广信控股有限公司，系公司控股股东
广信投资	指	广德广信投资有限公司，公司第二大股东
东至广信	指	安徽东至广信农化有限公司，公司全资子公司
广信通达	指	广信通达（上海）进出口有限公司，公司全资子公司
广信亚洲	指	广信亚洲有限公司，公司全资子公司
成辰科技	指	安徽成辰科技发展有限公司，公司全资子公司
实际控制人及一致行动人	指	黄金祥、赵启荣夫妇及黄赞
多菌灵	指	属于苯并咪唑类，一种高效低毒内吸性杀菌剂
甲基硫菌灵	指	高效、广谱、低毒、内吸性杀菌剂，兼具保护和治疗作用
敌草隆	指	一种很好的有内吸传导作用和触杀作用的水用和旱用化学除草剂，具有无公害、低毒系、低残留、广谱高效等特性
草甘膦	指	由孟山都公司开发的，属于一种内吸传导型广谱灭生性低毒有机磷类除草剂
光气	指	学名二氯化碳酰，剧毒，是一种重要的有机中间体。在农药生产中，可广泛用于生产多种杀菌剂、除草剂和杀虫剂
农药原药	指	农药活性成分，一般不能直接使用，必须加工配制成各种类型的制剂才能使用
中间体、精细化工中间体	指	精细化工的半成品，是生产某些产品的中间产物，本公司生产的精细化工中间体主要用于合成农药、医药
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
公司章程	指	安徽广信农化股份有限公司章程

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽广信农化股份有限公司
公司的中文简称	广信股份
公司的外文名称	Anhui Guangxin Agrochemical Co, Ltd.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	黄金祥

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄金祥	赵英杰
联系地址	安徽广德县新杭镇彭村村蔡家山精细化工园	安徽广德县新杭镇彭村村蔡家山精细化工园
电话	0563-6832979	0563-6832979
传真	0563-6832008	0563-6832008
电子信箱	guangxinzq@chinaguangxin.com	guangxinzq@chinaguangxin.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省广德县新杭镇彭村村
公司注册地址的邮政编码	242235
公司办公地址	安徽省广德县新杭镇彭村村
公司办公地址的邮政编码	242235
公司网址	<a href="http://www.chinaguangxin.com">http://www.chinaguangxin.com</a>
电子信箱	guangxinzq@chinaguangxin.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	安徽省广德县新杭镇彭村村广信股份办公楼证券部办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广信股份	603599	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	安徽省合肥市政务区置地广场 A 座
	签字会计师姓名	施琪璋、朱浩、李长江
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无

外)	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号国元大厦
	签字的保荐代表人姓名	马辉、丁江波
	持续督导的期间	2016 年 10 月 31 日 -2019 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	3,110,364,091.99	2,846,965,166.64	9.25	2,346,149,424.69
归属于上市公司股东的净利润	505,652,658.28	469,061,803.61	7.80	337,226,918.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	382,070,303.52	396,924,831.33	-3.74	331,364,738.47
经营活动产生的现金流量净额	695,053,444.24	300,196,069.18	131.53	950,503,282.47
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	5,085,392,261.61	4,638,633,947.52	9.63	4,128,344,137.71
总资产	6,598,688,562.55	5,899,825,980.52	11.85	5,492,269,827.31

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	1.09	1.01	7.92	1.01
稀释每股收益(元/股)	1.09	1.01	7.92	1.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.82	1.05	-21.90	1.05
加权平均净资产收益率(%)	10.43	10.73	减少0.3个百	10.73

			分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.88	9.08	减少1.2个百分点	9.08

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额同比大幅上升，主要原因是销售收入增加。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

#### 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	890,070,206.64	800,959,747.91	861,552,519.26	557,781,618.18
归属于上市公司股东的净利润	135,224,788.44	122,340,351.84	156,936,410.9	91,151,107.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	122,827,931.24	105,953,814.45	127,654,640.31	25,633,917.52
经营活动产生的现金流量净额	181,519,358.43	105,738,914.76	365,311,735.26	42,483,435.79

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-1,510,609.03		59,773.12	-2,221,483.17
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,002,011.55		12,042,749.76	8,231,580.33

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益			69,741,899.58	19,863.02
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		/	
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	114,485,112.17			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
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	6,405,290.45		3,022,603.75	866,722.63

收入和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—			
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-21,799,450.38		-12,730,053.93	-1,034,502.42
合计	123,582,354.76		72,136,972.28	5,862,180.39

### 十一、采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

### 十二、其他

☐适用 ☒不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 主营业务：

公司主要从事以光气为原料的农药原药、制剂及精细化工中间体的研发、生产与销售，主营产品包括多菌灵、甲基硫菌灵等杀菌剂，敌草隆、草甘膦等除草剂以及氨基甲酸甲酯、异氰酸酯、邻苯二胺等精细化工中间体。

公司拥有多项农药产品登记证，产品具有高效、广谱、低毒、低残留的特性，多菌灵、甲基硫菌灵于 2003 年被农业部列入“无公害农产品生产推荐农药品种”名单。近年来，公司从关键生产工艺入手，加大技术开发与研究投入力度，不断提升产品质量水平和开发新产品新技术，主导产品多菌灵、甲基硫菌灵、敌草隆凭借较好的产品质量和品牌形象具有较强的市场竞争力，产品广泛销往国内大多数省、自治区、直辖市和北美、欧洲、拉美、东南亚等地。

公司自成立以来，一直致力于化学农药及精细化工中间体的研发、生产与销售，主营业务未发生重大变化。

#### 经营模式：

公司拥有独立完整的研究开发、原材料采购、生产、检测和销售体系，采取“订单驱动+安全库存”的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。

#### 1、采购模式

公司采购一般为订单驱动，考虑到价格波动因素，择机选择采购时点以降低原材料价格波动影响。主要原材料为邻硝基氯化苯、液氨、焦炭、液氯、石灰氮、硫化碱（固态）、甲醇、甘氨酸、三氯化磷等化工原料，公司依据厂商供货能力、产品质量、售后服务等综合因素确定供应商，主要供应市场集中在安徽、江苏、上海、河北、宁夏和四川等地，并与几家主要供应商建立了长年稳定的合作关系。

(1) 采购目标管理。每月 25 日左右，销售部根据订货单制定销售计划后，将和采购部、生产技术部进行统计、评审，由生产技术部根据销售计划编排生产计划，采购部根据技术标准及原料类型并结合库存状况制定具体的采购计划进行针对性采购。

(2) 采购订单计划管理。生产技术部填制《原料采购审批单》→分管副总经理审批→采购部执行采购程序→采购部与供应商互相签章确认《原料采购合同》→质量部进料检测→仓储验收→财务部会计核算。

(3) 采购质量管理。公司根据产品技术要求制定了《采购技术标准》，由采购部、质量部和生产技术部对供应方的资质、供货能力、价格、质量保证等方面进行考核，并实施动态管理，新供应商必须经过小试验证、批量试样、规模化供货生产验证合格等三个验证程序合格后才能正式列入合格供应商名录。公司原辅材料须由质量部检验合格方可办理入库手续。

(4) 采购操作方式。根据公司生产需要确定采购品种和数量，要求各供应商集中报价，根据质量报价及相关付款条款等，对不同供应商之间性价比分析，与供方谈判价格，在双方认可的情况下，报主管领导批准。

## 2、生产模式

公司大部分采取“以销定产”模式，根据市场需求情形也适当进行一些库存储备。公司产品生产的内部组织活动如下：公司销售部根据次月客户订单情况和销售计划，由销售部、采购部和生产技术部进行统计、评审，生产技术部评审时要审查订单的可生产性，排产时要合理搭配结构、货期。通过评审的订单由生产技术部编排生产计划，将生产任务、产品质量要求下单到具体车间和生产线上生产，并进行生产调度、管理和控制。质量部根据生产计划和客户质量要求制定产品质量控制方法并做好产品品质管理计划，做好原辅材料和产品的验收和发放。

## 3、销售模式

公司销售部包括内贸部和外贸部两个职能子部门，分别负责国内市场和国际市场的市场拓展、客户开发、产品推广和销售。在内销方面，客户主要以境内农化企业为主和农药销售公司为辅的方式。在外销方面，公司销售主要采取自营出口和通过国内贸易公司间接出口的方式，其中通过国内贸易公司间接出口是指公司将产品销售予国内贸易公司后，由其再自行出口。

(1) 销售布局。公司已形成了国际市场与国内市场齐头并进的市场格局。公司现拥有长期、稳定的国内外客户，国内客户主要集中在“长三角”、“珠三角”“环渤海”，涵盖国内大部分省、自治区和直辖市；国外客户主要分布在北美、欧洲、拉美、东南亚等地。

(2) 销售方式。随着公司品牌影响力和市场份额的提高，公司确立了以直销为主的销售方式。直接销售有利于建立长期、稳定的客户渠道，能有效管控公司产品销售价格体系，实现公司效益最大化，降低公司经营风险。同时，通过直销过程中的综合服务，及时准确把握市场变化，实现企业与客户的良性互动，更好地提升本公司的品牌价值。

(3) 销售目标管理。公司根据总体战略发展目标制定全年的销售目标，以此统筹生产和销售。每月 25 日左右，内、外贸部根据次月订单情况制定具体销售计划，并就次月的具体目标计划与采购部、质量部和生产技术部进行调度配合，同时，将确定后销售计划提交公司相关领导批准，最后由销售部执行。

(4) 销售价格管理。公司是一家主要从事以光气为原料化学农药产品的研发、生产和销售的高新技术企业，主导产品多菌灵、甲基硫菌灵和敌草隆产销规模均位居国内同行业前列，产品利润率在行业中处于较高地位。同时，公司也会根据市场的实际需求不断投入研发费用，对产品进行技术升级和结构优化，加大对利润产品的投入力度，不断寻求新的利润增长空间。

(5) 销售资金运作管理。公司根据不同的客户信用情况采取不同的货款回笼方式。对于合作较少及资信不明的企业采取款到发货的销售方式；对于资产规模较大或资信状况较好的企业采取货到付款的方式；对于合作关系稳定、信誉度好、资本实力较雄厚的企业，给予一定金额的授信额度和赊销期限，但赊销期限一般不超过 6 个月。公司通过制定严格的销售资金运作管理模式，最大限度地降低财务风险，保证公司健康快速发展。

行业的基本情况：

农药行业具有较强的季节性，本公司主要经营农药原药，客户主要是下游制剂企业，原药市场旺季早于制剂市场，因此公司销售旺季一般是上半年。

农药行业受气候条件的影响较大，复杂多变的气候影响农作物的种植，进而影响农药的需求。本公司努力将农药品种做丰富，将农药市场做均衡，通过多品种、多市场对冲气候造成的不利影响。

农药是农业生产中不可缺少的生产资料。长期以来，农药对控制病虫草害、保护农作物安全生长、提高作物产量、促进国民经济持续稳定发展等都发挥了极其重要的作用。但是目前国内农药行业集中度不高，存在小而散的特点，而且生产的农药中低效、高毒农药居多，加上农药的不科学使用，产生了一些不利影响。为此农业部提出到 2020 年实现农药、化肥用量零增长的目标，未来高效、低毒农药存在较大的发展空间。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司是国内较大的以光气为原料的农药生产企业，现已形成杀菌剂、除草剂和精细化工中间体三大类别十多个品种的产业架构，是国内少数具有较为完整农药生产体系的专业厂商之一。公司产品线较长，多个产品具有较强的市场竞争力。

### (1) 技术创新优势

公司自设立以来，始终坚持以“科技创新”为立企之本，通过自主研发、技术引进、科技成果转化、产学研合作等途径，不断提高公司产品合成技术和工艺水平，形成了国内农药行业领先的企业技术创新体系与核心竞争力。

公司先后获得“科技先导型企业”、“安徽省优秀民营科技企业”、“安徽最具投资价值成长型企业”、“第二届安徽民营企业十大创新企业”和“安徽省自主创新品牌示范企业”等多项称号。经过十余年的技术攻关及技术积累，公司通过自主研发并逐步形成了多项产品合成及工艺

技术，生产技术能力位居行业领先地位，拥有光气合成技术、DAP/HAP 杂质控制技术、硫氰化反应技术、敌草隆合成技术、氨基甲酸甲酯合成技术及异氰酸酯合成技术等多项核心技术。

公司在原药合成及工艺技术上取得了重大进展，在合成反应上选用特殊催化剂，提升合成反应转化率，抑制反应副产物的产生，从而有效减少原药产品中的杂质含量；在工艺技术上，通过改进原料提纯工艺技术获得高纯度的原料，有助于从源头上保障下游产品品质。

公司始终坚持以光气在农药领域应用为业务核心，持续加大研发投入，提升工艺技术水平 and 产品质量，形成了“生产一代、储备一代、研发一代”的良性循环，适时顺应市场需求的发展。目前公司已自主开发和掌握了多项产品的升级或拓展生产技术，如 DAP/HAP 杂质控制技术、硫氰化反应技术等，拥有多项专利，从而在产品生产技术的升级过程中始终掌握主动地位。

#### （2）产品规模及结构领先优势

本公司所处行业是典型的技术、资金密集型行业，具有明显的规模经济特征。公司自成立起，一直主要从事以光气为原料农药产品的研发、生产与销售，拥有十多年的农药生产经营经验。经过多年的发展和积累，公司目前已发展成为国内杀菌剂大宗品种多菌灵的主要生产基地之一，甲基硫菌灵较大规模生产基地之一，同时也是国内少数几家自主掌握敌草隆合成技术的专业生产厂商之一，产品产销量、出口量及出口创汇额均居国内同行业前列。

公司主要产品以多菌灵、甲基硫菌灵、敌草隆、草甘膦为代表的杀菌剂、除草剂，均为国际大吨位用量的优良农药品种，广泛销往国内大多数省、自治区、直辖市和美国、德国、丹麦、巴西、阿根廷、墨西哥、日本、韩国、以色列、印度、泰国、马来西亚等多个国家和地区，在国内外市场具有良好的发展前景。

#### （3）光气资源优势

光气是一种重要的有机中间体，广泛应用于农药、医药、工程塑料、聚氨酯材料、染料以及造纸化学等领域，具有活泼性强、合成下游产品反应路线短、生产清洁污染少的特点。考虑到光气为剧毒气体，各国对其控制极严，光气生产资质准入门槛高，难以获得。公司是工业和信息化部对生产光气监控的定点企业，并取得了工业和信息化部颁发的《监控化学品生产特别许可证书》，目前是国内较大的以光气为原料生产农药及精细化工中间体的企业。公司通过持续不懈研发，已掌握光气生产应用的核心技术，自 2000 年设立以来已连续十多年保持了安全、稳定生产应用光气的历史。

光气在农药领域中应用十分宽泛，下游产品主要分为氯代甲酸酯类、异氰酸酯类、酰氯类等几大类别，涵盖了农药杀菌剂、除草剂和杀虫剂三大领域。其中，公司主要产品中的多菌灵、甲基硫菌灵以及氨基甲酸甲酯是氯代甲酸酯类中氯甲酸甲酯类的典型代表；异氰酸酯包括单异氰酸酯、二异氰酸酯和多异氰酸酯，敌草隆产品是单异氰酸酯下的苯基异氰酸酯类产品之一。

#### （4）产业链较长带来的优势

公司拥有涵盖光气、中间体、原药及制剂的各生产环节的化学农药生产体系，完整的生产体系有利于实现各个产业资源共享，降低成本，特别是在质量保障、新产品开发方面能够掌握主动地位。公司产品线较长，多个产品具有较强市场竞争力。

与一般农药企业相比，公司产业链较长，能够自行供应上游关键中间体，可以节省中间各环节的交易成本。公司依托光气资源生产多菌灵、甲基硫菌灵、敌草隆等及重要中间体氯甲酸甲酯、3,4-二氯苯基异氰酸酯等，既保障了中间体或原药的品质和供货期，同时又具有成本优势。为满足部分客户多样化产品需求，公司先后成功研发出氨基甲酸甲酯、磺酰基异氰酸酯等中间体产品的合成技术，并已成功用于产品批量生产。公司所处广德精细化工园区的光气化产业项目被安徽省发改委列入安徽省“861”项目投资计划，主要生产光气产业链农药及精细化工产品，产业集聚效应明显，有助于实现公司规模经济效益和产品协同效应，进一步巩固公司在行业中的优势地位。

#### （5）客户资源和品牌优势

经过长期市场积累，公司累积了丰富的研发、生产、管理及销售经验，已与众多国内外知名客户建立了长期稳定的合作关系，如“杜邦（DuPont）”、“富美实（FMC）”、“曹达（SODA）”、“兴农公司”、“汉姆（Helm）”、“诺普信”、“潍坊润丰”等等，与上述优质客户的长期稳定合作关系为公司业务的持续稳定增长奠定了重要基础。

公司产品在业内树立了良好的信誉和市场影响力，“广信牌”分别被安徽省名牌战略推进委员会、安徽省质量技术监督局和安徽省工商行政管理局认定“安徽名牌产品”和“安徽省著名商标”，2013 年被国家工商行政管理局认定为“中国驰名商标”，从而有效实现产品的差异化和品牌溢价。

#### （6）多年积淀的产品质量优势

公司专注于化学农药制造主业，致力于研发经营具有高效安全、低毒低残留特性的新型农药产品，产品的纯度及生态环保性是广信产品的核心优势，其各项指标均达到或优于国家产品技术标准。公司研制的高品质多菌灵重要指标优于联合国粮食及农业组织（FAO）标准，并突破了欧美等国苛刻的“绿色壁垒”，远销美国、欧盟等贸易壁垒最多的国家和地区，出口销量及出口创汇额均位居全国同行业前列。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期，受中美贸易摩擦升级、国内供给侧改革持续深入、江苏重大安全事故后安全环保监管更加趋严等多重因素的叠加影响，国内国际经济环境更加严峻。在经济下行压力增大、农化市场震荡加剧的复杂局面下，公司上下迎难而上，抓住化工中间体产品的市场需求的有利契机，持续保持了良好的经济效益。销售收入同比有所上升。报告期公司实际完成销售收入 31.1 亿元，同比上升 9.25%。实现净利润 5.06 亿元，同比增长 7.8%。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 311,036.41 万元，同比增长 9.25%；实现净利润 50,565.27 万元，同比增长 7.8%；实现每股收益 1.09 元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,110,364,091.99	2,846,965,166.64	9.25
营业成本	1,998,182,671.76	1,819,479,514.66	9.82
销售费用	110,518,530.75	97,286,856.97	13.60
管理费用	337,010,413.59	298,402,016.30	12.94
研发费用	162,471,100.08	143,185,022.65	13.47
财务费用	-15,813,401.80	-24,070,929.82	-34.30
经营活动产生的现金流量净额	695,053,444.24	300,196,069.18	131.53
投资活动产生的现金流量净额	-1,141,436,959.74	-1,768,629,266.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	16,362,889.64	-63,238,183.48	-125.88

- 1、财务费用 2019 年比 2018 年下降 34.30%，主要原因是 2019 年受汇率影响，汇兑净收益减少。
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比大幅上升，主要原因是销售收入增加。
- 3、投资活动产生的现金净流量净额同比下滑，主要原因是公司购买银行理财产品。
- 4、筹资活动产生的现金净流量净额同比大幅上升，主要是短期借款增加。

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 311,036.41 万元，其中：主营业务收入 309,128.08 万元，其他业务收入 1,908.33 万元。营业成本 199,818.27 万元，其中：主营业务成本 198,455.58 万元，其他业务成本 1,362.68 万元。

#### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
农药	3,110,364,091.99	1,998,182,671.76	35.76	9.25	9.82	减少 0.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
除草剂	1,337,605,077.02	958,329,689.42	28.35	5.14	5.55	减少 0.28 个百分点
杀菌剂	693,613,716.40	369,017,236.48	46.80	-9.57	-22.12	增加

						8.57 个百分点
精细化工及其他	1,060,061,957.44	657,208,923.22	38.00	34.10	53.35	减少 7.78 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内地区	2,266,169,570.03	1,463,838,845.92	35.40	17.79	12.22	增加 3.20 个百分点
境外地区	825,111,180.83	520,717,003.20	36.89	-8.92	2.92	减少 7.26 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√ 适用 □ 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
主要产品	吨	59,735.28	57,389.56	10,373.00	3.89	-7.02	-33.97

产销量情况说明  
无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农药	直接材料	1,559,259,331.74	78.57	1,423,944,500.46	78.66	9.50	
农药	直接人工	63,951,745.21	3.22	56,558,191.37	3.12	13.07	
农药	制造费用	361,344,772.17	18.21	329,845,427.31	18.22	9.55	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同期	情况说明

			(%)		成本比例 (%)	变动比例 (%)	
杀菌剂	直接材料	285,065,815.18	77.25	364,383,594.82	76.9	-21.77	
杀菌剂	直接人工	12,140,667.08	3.29	15,399,826.83	3.25	-21.16	
杀菌剂	制造费用	71,810,754.22	19.46	94,057,403.86	19.85	-23.65	
除草剂	直接材料	762,255,434.96	79.54	720,803,136.83	79.39	5.75	
除草剂	直接人工	29,851,969.82	3.115	27,147,013.21	2.99	9.96	
除草剂	制造费用	166,222,284.64	17.345	159,976,713.33	17.62	3.90	

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 66,276.88 万元，占年度销售总额 21.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 57,515.06 万元，占年度采购总额 19.73%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	2019 年	2018 年	同比增减 (%)
销售费用	110,518,530.75	97,286,856.97	13.60
管理费用	337,010,413.59	298,402,016.30	12.94
研发费用	162,471,100.08	143,185,022.65	13.47
财务费用	-15,813,401.80	-24,070,929.82	-34.30

财务费用 2019 年比 2018 年下降 34.30%，主要原因是 2019 年受汇率影响，汇兑净收益减少。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	162,471,100.08
本期资本化研发投入	0

研发投入合计	162,471,100.08
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.22%
公司研发人员的数量	204
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.39%
研发投入资本化的比重（%）	0

## (2). 情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5. 现金流

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	2019 年	2018 年	增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	695,053,444.24	300,196,069.18	131.53
投资活动产生的现金流量净额	-1,141,436,959.74	-1,768,629,266.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	16,362,889.64	-63,238,183.48	-125.88

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比大幅上升，主要原因是销售收入增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下滑，主要原因是公司购买银行理财产品。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比大幅上升，主要是短期借款增加。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	682,190,548.04	10.34	1,118,211,520.16	18.95	-38.99	
其他流动资产	18,087,336.84	0.27	1,956,536,141.24	33.16	-99.08	
在建工程	315,866,234.25	4.79	123,994,449.26	2.10	154.74	
应交税费	23,517,159.81	0.36	7,449,891.72	0.13	215.67	

## 其他说明

- 1、货币资金 2019 年末比 2018 年末下降 38.99%，主要原因是 2019 年购买的理财产品增加，期末在交易性金融资产中列示。
- 2、其他流动资产 2019 年末比 2018 年末下降 99.08%，主要原因是执行新金融工具准则将银行理财产品调整至交易性金融资产列报。

3、在建工程 2019 年末比 2018 年末增长 154.74%，主要原因是工程项目投入增加且 2019 年末尚未完工。

4、应交税费 2019 年末比 2018 年末增长 215.67%，主要原因是 2019 年末应交企业所得税增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

## 3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

详见下述

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

1) 为落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《排污许可管理办法(试行)》，指导和规范农药制造工业排污单位自行监测工作，生态环境部 2019 年 1 月批准发布国家环境保护强制性标准《排污单位自行监测技术指南农药制造工业》（标准编号：HJ 987-2018），已于 2019 年 3 月 1 日起实施。该标准规定了农药制造工业废气、废水、噪声、固体废物污染源强核算的程序、内容、核算方法及要求等。

2) 2019 年 3 月 2 日，农业农村部印发《2019 年农药管理工作要点》提出，组织研究农药产业发展规划和扶持政策，推进农药产业结构优化升级和高质量发展。加强农药产、销、用情况监测预警，定期发布农药产业发展报告。引导企业合理安排生产，淘汰落后产能，鼓励兼并重组，避免盲目扩张和过度生产，促进农药结构优化、布局合理、品质提升、供需平衡。督促指导企业完善安全管理制度，落实安全生产经营主体责任，防范农药重大安全事故。

3) 2019 年 4 月 12 日，工业和信息化部强调，2019 年要扎实推进危化品生产企业搬迁改造，着力做好六方面工作：一是要不断提升对危化品搬迁改造工作重要性和紧迫性的认识；二是加强统筹协调，提高工作效率；三是加大重点地区和重难点项目的协调；四是加大要素供给、执法推动和政策优化力度；五是加强搬迁改造工作中的安全环保管理；六是积极营造良好的氛围。

4) 2019 年 6 月 5 日召开的国务院常务会议，通过《中华人民共和国固体废物污染环境防治法（修订草案）》。草案强化工业固体废物产生者的责任，完善排污许可制度，要求加快建立生活垃圾分类投放、收集、运输、处理系统。

5) 2019 年 12 月 16 日，农业农村部在北京举行了全国农药管理工作会议，会议提出，到 2025 年，我国农药发展要努力实现“四化”目标：生产集约化，化学农药企业进驻工业园区比例 70% 以上，培育大中型企业集团 100 个；经营专业化，创建农药经营标准化门店 10000 家，全面推行开方卖药持证上岗；使用科学化，安全使用技术普及率达到 80% 以上，淘汰现有高毒农药 10 种；管理现代化，建立健全公共管理体系、技术支撑体系和社会化服务体系，提升现代农药管理水平。

#### (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

中国农药市场是由数量众多的单个品种细分场所组成，目前协会及相关权威机构对行业整体销售业绩等指标进行了统计和排名，但对具体细分产品行业的统计数据较为缺乏。

公司是国内较大的以光气为原料的农药生产企业，现已形成杀菌剂、除草剂和精细化工中间体三大类别十多个品种的产业架构，是国内少数具有较为完整农药生产体系的专业厂商之一。公司产品线较长，多个产品具有较强的市场竞争力。

在细分产品行业中，公司主导产品多菌灵、甲基硫菌灵、敌草隆产销规模、出口量及出口创汇额均居国内同行业前列。公司是中国农药工业协会第七、八届理事单位以及中国农药发展与应用协会第一届常务理事单位。

公司是国内杀菌剂大宗品种多菌灵的主要生产基地之一，其中高品质多菌灵杂质 DAP/HAP 控制指标 $\leq 2.5\text{ppm}$ ，优于联合国粮食及农业组织（FAO） $\leq 3.5\text{ppm}$  的规定标准，突破了欧美等国苛刻的“绿色壁垒”，远销美国、欧盟等贸易壁垒最多的国家和地区。

公司是国内甲基硫菌灵较大规模生产基地之一，产品含量达 97%以上，工艺技术处于国内行业领先水平，与江苏蓝丰生物化工股份有限公司及湖南海利化工股份有限公司业务规模位列国内前三甲。

公司是国内少数几家自主掌握敌草隆合成技术的专业生产厂商之一，敌草隆作为具有高效、低毒、广谱特性的脲类除草剂，主要应用于甘蔗、棉花、玉米等农作物种植的前期除草，产品在巴西、印度、美国、中国、泰国、以色列及欧盟等国家或地区得到广泛应用，公司产品目前已批量销往巴西、印度、美国、墨西哥、澳大利亚、以色列、欧盟等国家或地区。

公司坚持以光气在农药领域应用为业务核心，积极拓展光气资源在精细化工中间体领域的应用，2008 年以来成功研发出氨基甲酸甲酯、磺酰基异氰酸酯产品合成技术，上述技术成果生产产品均被认定为高新技术产品。目前，公司是国内磺酰基异氰酸酯的主要生产商之一。

未来，随着募集资金投资项目的建成达产，公司业务规模将不断扩大，公司的行业领先地位将进一步得以巩固，市场份额有望进一步提升。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司拥有独立完整的研究开发、原材料采购、生产、检测和销售体系，采取“订单驱动+安全库存”的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。

#### 1、采购模式

公司采购一般为订单驱动，考虑到价格波动因素，择机选择采购时点以降低原材料价格波动影响。主要原材料为液氨、液氯、石灰氮、甲醇、甘氨酸等化工原料，公司依据厂商供货能力、产品质量、售后服务等综合因素确定供应商，主要供应市场集中在安徽、江苏、上海、河北、宁夏和四川等地，并与几家主要供应商建立了长年稳定的合作关系。

（1）采购目标管理。每月 25 日左右，销售部根据订单制定销售计划后，将和采购部、生产技术部进行统计、评审，由生产技术部根据销售计划编排生产计划，采购部根据技术标准及原料类型并结合库存状况制定具体的采购计划进行针对性采购。

（2）采购订单计划管理。生产技术部填制《原料采购审批单》→分管副总经理审批→采购部执行采购程序→采购部与供应商互相签章确认《原料采购合同》→质量部进料检测→仓储验收→财务部会计核算。

(3) 采购质量管理。公司根据产品技术要求制定了《采购技术标准》，由采购部、质量部和生产技术部对供应方的资质、供货能力、价格、质量保证等方面进行考核，并实施动态管理，新供应商必须经过小试验证、批量试样、规模化供货生产验证合格等三个验证程序合格后才能正式列入合格供应商名录。公司原辅材料须由质量部检验合格方可办理入库手续。

(4) 采购操作方式。根据公司生产需要确定采购品种和数量，要求各供应商集中报价，根据质量报价及相关付款条款等，对不同供应商之间性价比分析，与供方谈判价格，在双方认可的情况下，报主管领导批准。

## 2、生产模式

公司大部分采取“以销定产”模式，根据市场需求情形也适当进行一些库存储备。公司产品生产的内部组织活动如下：公司销售部根据次月客户订单情况和销售计划，由销售部、采购部和生产技术部进行统计、评审，生产技术部评审时要审查订单的可生产性，排产时要合理搭配结构、货期。通过评审的订单由生产技术部编排生产计划，将生产任务、产品质量要求下单到具体车间和生产线上生产，并进行生产调度、管理和控制。质量部根据生产计划和客户质量要求制定产品质量控制方法并做好产品品质管理计划，做好原辅材料和产品的验收和发放。

## 3、销售模式

公司销售部包括内贸部和外贸部两个职能子部门，分别负责国内市场和国际市场的市场拓展、客户开发、产品推广和销售。在内销方面，客户主要以境内农化企业为主和农药销售公司为辅的方式。在外销方面，公司销售主要采取自营出口和通过国内贸易公司间接出口的方式，其中通过国内贸易公司间接出口是指公司将产品销售予国内贸易公司后，由其再自行出口。

(1) 销售布局。公司已形成了国际市场与国内市场齐头并进的市场格局。公司现拥有长期、稳定的国内外客户，国内客户主要集中在“长三角”、“珠三角”“环渤海”，涵盖国内大部分省、自治区和直辖市；国外客户主要分布在北美、欧洲、拉美、东南亚等地。

(2) 销售方式。随着公司品牌影响力和市场份额的提高，公司确立了以直销为主的销售方式。直接销售有利于建立长期、稳定的客户渠道，能有效管控公司产品销售价格体系，实现公司效益最大化，降低公司经营风险。同时，通过直销过程中的综合服务，及时准确把握市场变化，实现企业与客户的良性互动，更好地提升本公司的品牌价值。

(3) 销售目标管理。公司根据总体战略发展目标制定全年的销售目标，以此统筹生产和销售。每月 25 日左右，内、外贸部根据次月订单情况制定具体销售计划，并就次月的具体目标计划与采购部、质量部和生产技术部进行调度配合，同时，将确定后销售计划提交公司相关领导批准，最后由销售部执行。

(4) 销售价格管理。公司是一家主要从事以光气为原料化学农药产品的研发、生产和销售的高新技术企业，主导产品多菌灵、甲基硫菌灵和敌草隆产销规模均位居国内同行业前列，产品利润率在行业中处于较高地位。同时，公司也会根据市场的实际需求不断投入研发费用，对产品进行技术升级和结构优化，加大对利润产品的投入力度，不断寻求新的利润增长空间。

(5) 销售资金运作管理。公司根据不同的客户信用情况采取不同的货款回笼方式。对于合作较少及资信不明的企业采取款到发货的销售方式；对于资产规模较大或资信状况较好的企业采取货到付款的方式；对于合作关系稳定、信誉度好、资本实力较雄厚的企业，给予一定金额的授信额度和赊销期限，但赊销期限一般不超过 6 个月。公司通过制定严格的销售资金运作管理模式，最大限度地降低财务风险，保证公司健康快速发展。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2). 主要产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
多菌灵	杀菌剂	光气、甲醇、石灰氮、邻苯二胺	主要用于经济作物病害的防治	国内外市场需求。
甲基硫菌灵	杀菌剂	氯甲酸甲酯、邻苯二胺、硫氰酸钠	主要用于经济作物病害的防治	国内外市场需求。
敌草隆	除草剂	光气、3,4-二氯苯胺、二甲胺	主要用于农作物的除草剂。	国内外市场需求。
草甘膦	除草剂	亚磷酸二甲酯、甲醇、甘氨酸、多聚甲醛	主要用于农作物的除草剂。	市场供求关系，原材料价格。
氨基甲酸甲酯	精细化工中间体	苯胺、氯甲酸甲酯、氢氧化钠、光气	农药、医药和有机合成的化工中间体。	市场供求关系，原材料价格。
磺酰基异氰酸酯	精细化工中间体	光气、磺胺	农药、医药和有机合成的化工中间体。	市场供求关系，原材料价格。

### (3). 研发创新

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1、研发机构

公司 2003 年成立了企业技术中心，中心以开发为主，集研究开发和工艺技术管理于一体，为企业产品结构丰富和新技术的开发提供技术支持，是公司实施技术进步和技术创新发展战略的重要源泉。技术中心的技术管理委员会由董事长兼总经理直接领导，全面负责技术开发和技术创新工作，具体实施工作由副总经理负责，并成立专家委员会，邀请高校及科研院所的专家担任顾问，指导技术开发工作。

技术中心建立了工作手册、产品设计和开发程序、质量控制作业指导书、科技人员表彰奖励制度、技术人员绩效考核制度、实验室管理制度等一系列规章制度。

#### 2、研发成果

公司自成立以来一直致力于具有自主知识产权先进产品的研究开发，先后多次承担国家科技攻关计划、国家科技支撑计划、国家重大科技成果转化项目、国家重大技改项目、国家火炬计划等，具有丰富国家项目研发攻关、试制和批量产业化的实施与管理能力。目前，公司拥有多项发

明专利及实用新型专利，多项产品被认定为国家重点新产品、安徽省重点新产品、安徽省高新技术产品、安徽科学技术研究成果等。

#### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

多菌灵生产工艺流程：

多菌灵，以光气、甲醇、石灰氮、邻苯二胺为原料，通过酯化、胺化、缩合等多步反应合成得到多菌灵，再经过离心脱水、干燥后处理得到成品。该产品采用了先进的合成工艺技术，严格控制反应过程中 DAP、HAP 杂质的生成。公司多菌灵产品  $DAP+HAP \leq 2.5ppm$ ，优于国际粮农组织标准（FAO） $\leq 3.5ppm$  标准，突破了欧美国家在该产品生产工艺上的技术壁垒，顺利进入欧美多菌灵高端市场。

甲基硫菌灵生产工艺流程：

甲基硫菌灵，以氯甲酸甲酯、邻苯二胺、硫氰酸钠为原料，通过硫氰化、缩合等二步反应合成得到甲基硫菌灵，再经过酸化、离心脱水、干燥等后处理得到成品。该产品合成工艺中选用了特殊催化剂，解决了重点工序硫氰化反应的转化率难题，使该产品的含量达到 97% 以上，产品质量处于国内同类产品领先水平。

敌草隆生产工艺流程：

敌草隆，以光气、3,4-二氯苯胺、二甲胺为原料，通过酯化、加成反应合成得到敌草隆，再经过抽滤、离心洗涤、干燥等后处理得到成品。该产品合成工艺在关键的酯化反应采取了先进的光气化反应合成技术，有效降低了中间体 3,4-二氯苯基异氰酸酯合成过程中对敌草隆产品质量产生影响的有害杂质，显著提升了产品质量。

氨基甲酸甲酯生产工艺流程：

氨基甲酸甲酯，以苯胺、氯甲酸甲酯、氢氧化钠、光气等为原料，通过制脬、成盐、光气化合成等反应步骤，再经过浓缩、结晶、离心、干燥等后处理得到成品，该工艺具有合成路线短，原料易得，收率高，反应平稳，产品含量高等优点。

磺酰基异氰酸酯生产工艺流程：

磺酰基异氰酸酯，以光气、磺胺为原料，通过光气化反应合成得到磺酰基异氰酸酯，再经过氮气赶光气、过滤等后处理得到成品。通过对该产品的合成反应的改进，严格控制了该反应过程中的多个副反应，提高了光气利用率和产品收率。

草甘膦生产工艺流程：

草甘膦，以多聚甲醛、甘氨酸、亚磷酸二甲酯、甲醇为原料，三乙胺为催化剂，通过解聚、缩合、酸化、水解等多步反应合成得到草甘膦，再经过结晶、离心脱水、干燥处理后得到草甘膦成品。

#### (5). 产能与开工情况

√ 适用 □ 不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
主要产品	57,000	104.80		

## 生产能力的增减情况

□ 适用 √ 不适用

## 产品线及产能结构优化的调整情况

□ 适用 √ 不适用

## 非正常停产情况

□ 适用 √ 不适用

## 3 原材料采购

## (1). 主要原材料的基本情况

√ 适用 □ 不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
甘氨酸	直接采购	28,660.32 吨	9,930.60 元/吨（与去年同期对比价格下降）	营业成本随价格下降而下降
多聚甲醛	直接采购	23,464.90 吨	3,492.38 元/吨（与去年同期对比价格下降）	营业成本随价格下降而下降
黄磷	直接采购	14,897.15 吨	15,047.93 元/吨（与去年同期对比价格上升）	营业成本随价格上升而上升
3,4 二氯苯胺	直接采购	5,230.97 吨	17,327.57 元/吨（与去年同期对比价格下降）	营业成本随价格下降而下降
甲醇	直接采购	73,830.79 吨	2,120.62 元/吨（与去年同期对比价格下降）	营业成本随价格下降而下降
液碱	直接采购	157,917.35 吨	711.06 元/吨（与去年同期对比价格下降）	营业成本随价格下降而下降
氯化苯	直接采购	10,622.00 吨	3,988.21 元/吨（与去年同期对比价格下降）	营业成本随价格下降而下降

## (2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

☐适用 ☒不适用

#### 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

☐适用 ☒不适用

### 4 产品销售情况

#### (1). 销售模式

☒适用 ☐不适用

公司销售部包括内贸部和外贸部两个职能子部门，分别负责国内市场和国际市场的市场拓展、客户开发、产品推广和销售。在内销方面，客户主要以境内农化企业为主和农药销售公司为辅的方式。在外销方面，公司销售主要采取自营出口和通过国内贸易公司间接出口的方式，其中通过国内贸易公司间接出口是指公司将产品销售予国内贸易公司后，由其再自行出口。

(1) 销售布局。公司已形成了国际市场与国内市场齐头并进的市场格局。公司现拥有长期、稳定的国内外客户，国内客户主要集中在“长三角”、“珠三角”“环渤海”，涵盖国内大部分省、自治区和直辖市；国外客户主要分布在北美、欧洲、拉美、东南亚等地。

(2) 销售方式。随着公司品牌影响力和市场份额的提高，公司确立了以直销为主的销售方式。直接销售有利于建立长期、稳定的客户渠道，能有效管控公司产品销售价格体系，实现公司效益最大化，降低公司经营风险。同时，通过直销过程中的综合服务，及时准确把握市场变化，实现企业与客户的良性互动，更好地提升本公司的品牌价值。

(3) 销售目标管理。公司根据总体战略发展目标制定全年的销售目标，以此统筹生产和销售。每月 25 日左右，内、外贸部根据次月订单情况制定具体销售计划，并就次月的具体目标计划与采购部、质量部和生产技术部进行调度配合，同时，将确定后销售计划提交公司相关领导批准，最后由销售部执行。

(4) 销售价格管理。公司是一家主要从事以光气为原料化学农药产品的研发、生产和销售的高新技术企业，主导产品多菌灵、甲基硫菌灵和敌草隆产销规模均位居国内同行业前列，产品利润率在行业中处于较高地位。同时，公司也会根据市场的实际需求不断投入研发费用，对产品进行技术升级和结构优化，加大对利润产品的投入力度，不断寻求新的利润增长空间。

(5) 销售资金运作管理。公司根据不同的客户信用情况采取不同的货款回笼方式。对于合作较少及资信不明的企业采取款到发货的销售方式；对于资产规模较大或资信状况较好的企业采取货到付款的方式；对于合作关系稳定、信誉度好、资本实力较雄厚的企业，给予一定金额的授信额度和赊销期限，但赊销期限一般不超过 6 个月。公司通过制定严格的销售资金运作管理模式，最大限度地降低财务风险，保证公司健康快速发展。

#### (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

细 分	营业 收入	营业 成本	毛利 率(%)	营业收 入比上	营业成本 比上年增	毛利率 比上年	同行业 同领域
--------	----------	----------	------------	------------	--------------	------------	------------

行业				年增减 (%)	减 (%)	增减 (%)	产品毛 利率情 况
农药	3,110,364,091.99	1,998,182,671.76	35.76	9.25	9.82	-0.26	持平

## 定价策略及主要产品的价格变动情况

□适用 √不适用

## (3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内地区	2,266,169,570.03	17.79
境外地区	825,111,180.83	-8.92

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## (4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用 √不适用

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
56,485,872.98	1.82%

## 报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

## (3). 其他情况说明

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位 万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本(万元)	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽东至广信农化有限公司	全资子公司	农药生产销售	108,000	257,596.02	183,450.78	192,237.74	19,459.89
广信通达(上海)进出口有限公司	全资子公司	化工原料及产品的批发、零售	1,000	1,289.80	394.84	4,377.26	-182.48
广信亚洲有限公司	全资子公司	化工原料及产品的批发、零售	100万美元	541.04	515.94	37.68	-54.84
安徽成辰科技发展有限公司	全资子公司	批发和零售业	5,000	-	-	-	-

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

根据《农药工业发展规划(2016—2020年)》，我国农药工业经过多年的发展，现已形成了包括科研开发、原药生产和制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的产业体系，到2014年底，获得农药生产资质的企业有近2000家，其中原药生产企业500多家。目前农药产业布局更趋集中，企业规模不断扩大，产品结构更趋合理，农药出口结构得到改善，技术创新取得一定成绩。但是农药工业也存在一些问题，主要是企业规模小，竞争力弱，自主创新能力弱，技术装备水平低，产品结构尚需进一步调整。

由于近五年来全球粮食价格处于下跌趋势中，全球农药市场相对低迷。我国农药市场需求增长缓慢，产能严重过剩，无序同质竞争激烈，同时安全环保压力不断加大，生产要素成本不断提高，农药行业利润减薄趋微。2015年农业部推出到2020年农药零增长使用量行动计划，有助于农药品种优胜劣汰，促进高效低毒农药品种的增长。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

明确发展方向,调整发展思路,形成以光气资源为核心、剂型、原药发展并重,产品精致、结构搭配合理、成长性好、抗风险性强的新格局,逐步形成农药、化工中间体、化工新材料、医药四大业务板块。引入先进管理理念,实施创新提升计划,通过解决人才成长机制创新、技术攻关成果转化、销售思维创新为企业发展提供新动力。打通人才成长通道,关注员工合理诉求,提供员工待遇,打造“以人为本”的新企业文化。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、提高竞争力计划

为提高市场竞争力,公司一方面将着力于技术创新,对现有产品进行技术改造,提升产品品质和收率,降低生产成本。同时,利用光气资源开发新农药、新药物和新型材料的重要中间体,适应市场新需求,形成新的利润增长点。另一方面,公司将依托国际市场销售网络,寻求与国际农药大公司的战略合作机会,发挥光气资源优势,提高产品的技术含量和附加值,参与国际行业整合,积极承接国际产业转移。此外,通过合理调整产品结构,促进公司技术和管理水平的跨越式提升,全面提高本公司在国内外市场竞争的核心能力。

### 2、市场和业务开拓计划

公司将在巩固现有产品市场占有率的基础上,通过提升公司品牌,加快拓展新销售渠道,从而扩大销售份额,进一步提高国内外市场占有率。在国际市场上,通过加强海外登记工作,争取更多产品在美国、巴西、阿根廷等农药大国的登记,扩大公司在海外市场的知名度,进一步加强与国际知名农化企业的合作与交流。在国内市场上,通过充分利用产品高品质优势,加大产品推广力度,将公司的新品源源不断地推荐给客户,提高国内市场的份额。

### 3、产品开发计划

未来公司将产品技术开发方向确定为农药和光气化精细化工中间体两类产品链延伸开发。农药产品开发选择高效低毒的新品种原药、制剂新剂型和生物农药等,光气化精细化工中间体产品选择新农药、医药、新型材料合成的重要中间体。

### 4、技术开发与创新计划

为实现上述计划,公司将在已建成技术研发中心的基础上,继续引进先进的实验分析设备,夯实硬件设施建设;以优厚的待遇及灵活的用人机制吸引技术研发人才;加强与国际知名农化公司以及国内高等科研院校间的技术合作与交流,吸取先进的技术和经验,联合进行关键的技术开发与成果转化;围绕公司新品开发加强知识产权创造和保护,使公司能够及时跟踪最前沿的技术,突破国外的技术壁垒,形成自主知识产权。

### 5、人力资源发展计划

人才是企业发展的源动力,公司一直坚持以人为本,提高企业整体素质。公司将悉心听取并以实际行动积极回应员工关切和诉求,抓住重点,逐步解决,把以人为本的管理理念落实到企业

管理的各方面。公司将建立公平、公正、公开、竞争、激励、高效的用人机制，营造有利于员工个性发展的工作环境，广开渠道招揽人才，不拘一格使用人才，想方设法培养人才，满足需要激励人才，感情投入留住人才，最大限度地发挥人力资源的潜能。

#### 6、融资计划

公司将根据自身业务发展战略和生产经营的需要，综合平衡资金需求、筹资成本，灵活的选择各类融资工具，进行直接或间接的融资活动，在满足公司生产经营对资金的需求同时，尽可能提高资金使用效率、降低融资成本，切实维护好股东、企业利益。公司将以本次股票发行为契机，在重点做好募集资金投资项目建设的同时，利用资本市场直接融资的功能，加强资本运作力度，不断拓展新的融资渠道，优化资本结构，降低筹资成本，提高资金使用效率，支持公司持续、稳定、健康发展，实现股东价值最大化。

#### 7、收购兼并计划

收购兼并和对外扩张都是企业资本运营的重要战略。未来，公司将充分依托资本市场，按照优势互补、扩大经营、增加收益和降低风险的原则，充分考虑产、供、销的整体布局，继续围绕公司的核心业务，根据战略发展的需要，在适当的时机进行收购和兼并，不断丰富公司的产品，以实现提高市场占有率及增强核心竞争力的目标。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、市场竞争风险

我国是农药生产大国，农药厂家多而分散，技术水平参差不齐，价格竞争激烈，大量小厂家因环保监控困难，生产成本具有比较优势。公司是国内较大的以光气为原料农药生产企业，生产能力位居全国前列，技术实力雄厚，产品质量可靠。即使国家提高了农药行业的准入门槛，加强农药新上项目的把控力度，提高环保监管要求，依然无法阻止国内新上同类项目以及国际农药行业巨头进入国内市场，导致行业竞争日趋加剧。

#### 2、汇率波动风险

公司营业收入约三分之一来自出口业务，大部分出口业务以美元结算。人民币对美元的汇率走势将直接影响公司产品的整体盈利水平。

#### 3、安全生产风险

本公司主要从事农药原药及制剂、精细化工中间体的生产销售，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。公司致力于研究选择先进的工艺路线、先进的生产设备及先进的控制系统，提高系统运行的安全系数，此外，公司还加强内部管理，提高职工的安全意识，将安全管理落实到每一个细节。公司拥有完善的安全设施和管理措施，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当和自然灾

害等原因而造成意外安全事故的可能，从而影响生产经营的正常进行，并可能造成较大的经济损失。

#### 4、环境保护风险

本公司属于农药行业，农药生产企业在生产经营中会产生废水、废气、固废和噪音。公司一直十分注重环境保护，严格遵守国家环保法律法规，具有完善的环保设施和管理措施。近年来公司大力发展清洁生产和循环经济，保证污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准，取得了良好的经济效益和社会效益。虽然公司目前拥有完善的环保设施和管理措施，但在今后的生产经营过程中若环境保护不力，造成水体污染和大气污染等环境污染事故，存在被监管机关处罚的风险。另一方面，随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋严格，存在加大公司环保成本，进而影响公司经营效益的风险。

#### 5、应收账款发生坏账风险

报告期期末，公司应收账款账面价值为 26,059.91 万元。虽然公司客户具有良好的信用和较强的实力，公司与他们有多年的合作关系，货款发生坏账的可能性很小，且公司历来重视货款清收工作，建立了完善的应收账款管理、催收、回款制度。但如果公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，则存在应收账款坏账金额增加的风险，进而对公司经营业绩的增长产生负面影响。

### (五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司的股利分配政策：

(一) 公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

(二) 公司利润分配的形式、比例、期间：

1、可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。

2、公司优先采取现金分红的股利分配政策，即：公司在当年盈利、累计未分配利润为正且现

金流充裕的前提下，根据本章程规定的现金分红政策，在依法提取法定公积金、盈余公积金后进行现金分红。公司可以进行中期现金分红。

3、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。在符合现金分红条件的情况下，每三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

4、公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

（三）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

2、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%；

3、公司发展阶段属成长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 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大现金支出安排是指公司预计未来 12 个月内因对外投资、收购资产、增加产能、偿还贷款及债券等情形累计支出达到或超过最近一期经审计的净资产的 10%。

（四）公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

（五）公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（六）公司在满足现金分红条件，但公司董事会在上一个会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案，该议案需要事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（七）公司拟发行证券、借壳上市、重大资产重组、合并分立或者因收购导致公司控制权发生变更的，应当在募集说明书或发行预案、重大资产重组报告书、权益变动报告书或者收购报告书中详细披露募集或发行、重组或者控制权发生变更后公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明等信息。

（八）公司应当采取有效措施鼓励广大中小投资者以及机构投资者主动参与公司利润分配事项的决策。充分发挥中介机构的专业引导作用。

（九）存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

上述分红政策的调整经第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议决议、2018 年年度股东大会审议通过。

现金分红的执行：公司 2019 年度利润分配预案为：经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 505,652,658.28 元，期末未分配利润为 2,153,045,981.09 元；2019 年末公司资本公积为 2,149,815,128.43 元。

2020 年 2 月 5 日起至 2020 年 8 月 4 日，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司 A 股股份，回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含）。根据上海证券交易所《上市公司以集中竞价交易方式回购股份业务指引》规定，上市公司实施股份回购所支付的现金视同现金红利，鉴于公司拟进行股份回购金额的下限已达到 2019 年归属于母公司净利润的 9.89%，2019 年度不再进行其他形式的利润分配。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	0	0
2018 年	0	1.7505	0	81,343,742.79	469,061,803.61	17.34
2017 年	0	1.3609	0	63,241,488.35	337,226,918.86	18.75

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 505,652,658.28 元，期末未分配利润为 2,153,045,981.09 元；2019 年末公司资本公积为 2,149,815,128.43 元。</p> <p>2020 年 2 月 5 日起至 2020 年 8 月 4 日，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司 A 股股份，回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含）。根据上海证券交易所《上市公司以集中竞价交易方式回购股份业务指引》规定，上市公司实施股份回购所支付的现金视同现金红利，鉴于公司拟进行股份回购金额的下限已达到 2019 年归属于母公司净利润的 9.89%，2019 年度不再进行其他形式的利润分配。</p>	<p>公司 2019 年度未分配利润累计滚存至下一年度，用于支持公司经营发展需要，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。公司将严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑各种因素，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，积极执行公司的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。</p>

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员-黄金祥、过学军、葛坤兴、陈永贵、郑大治、周志广、胡安胜	在其任职期间每年转让直接或间接持有的公司股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易转让公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2015-5-13 长期	是	是		
与再融	解	公司控股股东-安	1、本公司确认及保证目前与广信股份之间不存在直接或间接的	2016-9-27	是	是		

资相关的承诺	决 同 业 竞 争	徽广信控股有限公司	同业竞争，将来也不直接或间接从事与广信股份经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与广信股份的生产经营构成直接或间接的竞争。2、本公司在作为广信股份股东期间，将不对任何与广信股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。3、本公司保证将不利用对广信股份的关联关系进行损害或可能损害广信股份及广信股份其他股东利益的经营；本公司将不利用对广信股份的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与广信股份相竞争的业务或项目。4、本公司保证将赔偿广信股份因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	长期				
	解 决 同 业 竞 争	公司实际控制人黄金祥、赵启荣夫妇	1、本人确认及保证目前与股份公司之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不直接或间接从事与股份公司经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；2、本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；3、本人保证将不利用对股份公司的控股关系进行损害或可能损害股份公司及股份公司其他股东利益的经营活动；本人将不利用对股份公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与股份公司相竞争的业务或项目。4、本人保证将赔偿股份公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2016-9-27 长期	是	是		
	其 他	公司控股股东-安徽广信控股有限公司	本公司在作为广信股份的控股股东期间，将继续严格按照《公司法》等法律法规的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利、敦促经本公司提名的上市公司董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本公司在作为广信股份的控股股东期间，本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于确有必要且无法避免而发生的关联交易，本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根	2016-9-27 长期	是	是		

			据有关法律法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害广信股份及其他股东的合法权益。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。					
	其他	公司实际控制人黄金祥、赵启荣夫妇	本人在作为广信股份的实际控制人期间，将继续严格按照《公司法》等法律法规的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利、敦促经本人提名的上市公司董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人在作为广信股份的实际控制人期间，本人及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于确有必要且无法避免而发生的关联交易，本人及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害广信股份及其他股东的合法权益。本人若违反上述承诺，将承担因此而给广信股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2016-9-27 长期	是	是		
	其他	公司实际控制人黄金祥、赵启荣夫妇	1、本人及本人控制的其他企业今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用股份公司的资金；2、若股份公司因报告期内与关联方资金往来情形受到行政处罚而产生经济损失，本人将对该等经济损失进行全额补偿。	2016-9-27 长期	是	是		
	其他	公司全体董事	1、监督公司实际控制人黄金祥、赵启荣切实履行其承诺事项，以切实维护公司的利益；2、监督公司严格执行《关联交易决策制度》和《安徽广信农化股份有限公司防范控股股东及其他关联方占用公司资金管理制度》；3、若发生关联方违反公司有关制度占用公司资金的情形，承担连带责任。	2016-9-27 长期	是	是		
与股权激励相								

关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

☐ 适用 ☒ 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

☒ 适用 ☐ 不适用

1、本次会计政策变更概述

(1) 会计政策变更原因

1) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等，财务报表的列报项目因此发生变更。

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》。

(2) 会计政策变更内容

1) 本次公司执行新财务报表格式，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的净资产和净利润不产生影响。

2) 本公司执行新金融工具准则，于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(四) 其他说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	9
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问		
保荐人	马辉、丁江波	

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

本年度，公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对年报及内部控制有效性进行审计，支付审计费用 70 万元。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐ 适用 ☒ 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐ 适用 ☒ 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

☐ 适用 ☒ 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

## (五) 其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

☐适用 ☒不适用

## 2、承包情况

☐适用 ☒不适用

## 3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

## (二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	217,000.00	68,000.00	

## 其他情况

☐适用 ☒不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行合肥分行	保本浮动收益型	14,000.00	2019/1/28	2019/5/28	募集资金			4.4	205.33		已收回	是	是	
民生银行合肥分行	保本浮动收益型	5,000.00	2019/3/12	2019/4/4	募集资金			4.1	13.10		已收回	是	是	
民生银行合肥分行	保本浮动收益型	4,000.00	2019/4/12	2019/8/16	募集资金			4.4	61.60		已收回	是	是	
徽商银行广德支行	保本保证收益型	38,000.00	2019/4/19	2019/10/18	募集资金			4	768.44		已收回	是	是	
民生银行合肥分行	保本浮动收益型	2,000.00	2019/4/26	2019/7/26	募集资金			3.8	18.95		已收回	是	是	
民生	保本	10,000.00	2019/5/10	2019/7/10	募集			4.25	72.01		已收	是	是	

银行 合肥 分行	浮动 收益 型				资金						回			
民生 银行 合肥 分行	保本 浮动 收益 型	3,000.00	2019/5/14	2019/7/12	募集 资金			4.25	20.90		已收 回	是	是	
民生 银行 合肥 分行	保本 浮动 收益 型	14,000.00	2019/5/30	2019/8/29	募集 资金			4.35	153.94		已收 回	是	是	
民生 银行 合肥 分行	保本 浮动 收益 型	10,000.00	2019/7/15	2019/10/15	募集 资金			4.2	107.33		已收 回	是	是	
民生 银行 合肥 分行	保本 浮动 收益 型	3,000.00	2019/7/16	2019/8/26	募集 资金			3.5	11.79		已收 回	是	是	
民生 银行 合肥 分行	保本 浮动 收益 型	2,000.00	2019/7/29	2019/11/29	募集 资金			4.2	28.70		已收 回	是	是	
民生 银行 合肥 分行	保本 浮动 收益 型	10,000.00	2019/8/26	2019/11/26	募集 资金			4.2	107.33		已收 回	是	是	
民生 银行 合肥 分行	保本 浮动 收益 型	2,000.00	2019/8/28	2019/11/27	募集 资金			3.75	18.70		已收 回	是	是	

徽商银行广德支行	保本保证收益型	18,000.00	2019/9/2	2020/3/4	募集资金			3.9	353.88		已收回	是	是	
民生银行合肥分行	保本浮动收益型	9,000.00	2019/10/17	2020/1/14	募集资金			4.2	93.45		已收回	是	是	
浦发银行宣城分行	保本保证收益型	8,000.00	2019/10/22	2020/1/20	募集资金			3.9	78.00		已收回	是	是	
徽商银行广德支行	保本保证收益型	30,000.00	2019/10/24	2020/4/24	募集资金			4	610.00		已收回	是	是	
民生银行合肥分行	保本浮动收益型	10,000.00	2019/12/3	2020/3/31	募集资金			4.2			已收回	是	是	
民生银行合肥分行	保本浮动收益型	2,000.00	2019/12/3	2020/3/31	募集资金			4.2			已收回	是	是	

**其他情况**☐适用 ☒不适用**(3) 委托理财减值准备**☐适用 ☒不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**☐适用 ☒不适用**其他情况**☐适用 ☒不适用**(2) 单项委托贷款情况**☐适用 ☒不适用**其他情况**☐适用 ☒不适用**(3) 委托贷款减值准备**☐适用 ☒不适用**3. 其他情况**☐适用 ☒不适用**(四) 其他重大合同**☐适用 ☒不适用**十六、其他重大事项的说明**☐适用 ☒不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**☐适用 ☒不适用**(二) 社会责任工作情况**☒适用 ☐不适用

公司秉承“创新农化科技，服务绿色产业”的企业使命，坚持“广结中外、信昭天下、精耕细作，永续经营”的经营方针。在企业发展的过程中，关注员工工作快乐和家庭幸福，关注社会责任和可持续发展，关注企业经济效益和社会信誉。让员工在工作中感到快乐，在家庭中享受幸福，通过关爱员工个人工作和家庭生活，让员工感受企业的关爱。公司履行社会责任，美化社会环境，实现企业可持续发展。公司在创造经济价值的同时，创造企业的市场美誉度，实现物质文明和精神文明双丰收。

**(一) 保护股东和债权人的权益**

公司严格遵守各项法律法规、规章制度及《公司章程》，不断完善公司治理结构。本公司建立并不断完善以股东大会为最高权力机构，董事会为决策层，总经理班子为执行层，监事会为监督层的法人治理结构；建立、健全内部控制制度；健全并加强了党委会、工会、职代会的制度建设，使其与法人治理结构有机融合。

本着对股东和债权人负责的态度，公司自觉接受证监会、上交所及安徽证监局的严格监管，严格执行财务审计制度和信息披露制度。每年聘请专业的会计师事务所对各项财务数据及指标进场审计；公司发生的重大经营活动等都及时、准确、完整的对外发布公告。公司采取多种方式和渠道加强与股东特别是社会公众股及潜在股东的联系，如：设立投资者专线，电子信箱、互动易平台、接受现场调研等，得到了广大投资者、监管机构及媒体的肯定。

本公司重视对股东的回报，并保持稳定的红利分配政策，制定了连续可行的现金分红计划，在满足现金分红条件时，每年以现金形式分配的利润不少于当年经审计归属于母公司股东的实现可供分配利润的 20%，保证股东享有的资产收益权。

## （二）保护员工的利益

公司按规定为职工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤、重大疾病及住房公积金，缴纳残疾人保障金，每年向贫困地区捐款捐物，帮助解决实际困难。对家庭困难的职工子女，公司优先安排到企业工作。

做好新员工入职后职业生涯规划和培养工作，公司通过签订师徒协议、一对一定向培养等方式，加强新员工的就业指导，规划个人的职业发展。

制定详细的职业技能培训制度，提高员工岗位工作技能。公司遵循“把企业打造成军队、学校和家庭的理念”，建立一整套详细的培训制度，提高员工的技能。每年公司都要开展各种形式的培训，从中层管理人员到基层员工，包括电工、仪表工、分析工、电焊工、驾驶员等特殊工种的人员，每年都要接受不少于 15 课时的培训，培训内容包括管理技能、业务知识、安全生产知识等内容，大大提高了员工的工作技能。

公司制定了《职业病防治管理规定》、《女职工劳动保护管理规定》、《员工安全健康管理规定》等各项有关职业健康安全的管理规定，从制度上保证员工各项权益得到保护。同时公司严格遵守国家法律、法规规定，与职工签订集体合同、工资协商协议、劳动合同。对育龄妇女、哺乳期妇女公司严格按照法律规定给予享受相关待遇。

## （三）保护供应商和客户的权益

公司一直重视与供应商和客户之间保持良好的合作关系，以实现长期的合作、互利、共赢。本公司建立并不断完善物资供应管理体制和机制。制定了《采购和付款控制制度》及《物资管理制度》，采购管理更加着重于控制采购风险，降低采购成本，追求性能价格比最优和供应总成本最

低。

公司历来重视产品和服务质量，通过了 GB/T19001—2016/ISO9001:2015 质量管理体系认证，公司在新产品开发、原材料采购、生产包装、不合格品控制过程中始终严格执行质量管理体系，严把质量关，为客户提供优质的产品和周到的服务。同时利用公司的技术优势不断进行技术改造和工艺革新，不断优化工艺路线，将更多高技术、高质量的产品推出市场，以赢得顾客的满意和信任。

#### （四）安全环保，重于泰山

作为危险化学品行业，公司始终坚持安全第一的理念。公司历来重视员工安全环保培训，新、转岗员工必须经过公司、部门和班组三级安全教育，考试合格后持证上岗。公司的特种作业人员全部由新沂市劳动局进行培训，持证上岗。公司在建设过程中始终贯彻安全“三同时”原则，即安全设施与主体工程同时设计、同时建设、同时完工投入使用，从源头上落实安全工作。公司定期对各部门负责人、其他员工进行安全意识教育，强化安全检查制度。按照“四不放过”原则（即事故原因没查清楚不放过、责任人员没处理不放过、整改措施没落实不放过、有关人员没受教育不放过原则），查明原因，吸取教训，消除隐患，提高生产的安全性。

公司自成立以来，积极做好污染治理工作，制定了污染治理设施管理制度，结合“三合一”认证工作进一步完善了相关制度。公司环保车间加强环保设施运行管理，严格执行操作规程，及时做好设备维护、保养工作，做好运行、排放、监测等记录。环保设施保证 24 小时正常运转，环保车间严格执行巡回检查制度。

公司在新项目开发、上马时以及每年大修，不惜投入巨资加强工艺技术改造、设备革新改造，积极开展资源和能源节约和综合利用，促进节能减排工作。公司内部实行排污总量控制，开展创建和巩固“无泄漏车间”活动，强化生产基础管理。在投入资金消灭跑、冒、滴、漏等事故的同时，不断强化内部管理，严格控制污物排放。

公司成立以总经理为组长的节能工作领导小组，负责公司节能工作重要事项的决策、领导、组织和协调。制定节能目标，落实目标责任，层层分解，逐级签订节能降耗目标责任书，每年进行目标落实考评；建立健全节能管理规章制度；制定节能工作计划，配备了节能管理专职人员，明确了各部门角色和定位；每月做能源考核报表、能源消耗统计报表，对相关部门进行经济责任制考核；每月召开一次工作例会进行工作总结和安排。

## (三) 环境信息情况

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

√适用 □不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

工厂或公司名称	污染物名称	排放方式	排放口位置	排放口数量(个)	主要特征污染物	执行的污染物排放标准	排放浓度	排放总量(t)	核定的排放总量(t/a)
广信股份	废水	连续排放	废水总排口，厂区西面	1	CODcr、氨氮	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准： CODcr≤500mg/L、 氨氮≤35 mg/L	CODcr:433mg/L、 氨氮:19.4mg/L	CODcr: 182.531、 氨氮: 8.178	CODcr:210.603、 氨氮: 14.745
	废气	有组织排放	锅炉废气排放口，厂区西面	2	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)：二氧化硫≤400mg/m³、氮氧化物≤400mg/m³、 颗粒物≤80mg/m³	(锅炉)：二氧化硫:211mg/m³、 氮氧化物:87mg/m³、 颗粒物 51.6mg/m³ (锅炉)：二氧化	二氧化硫: 30.162、 氮氧化物: 12.956、 颗粒物: 8.706	二氧化硫: 84.85、 氮氧化物: 89.599、 颗粒物: 51.184

							硫:158mg/m <sup>3</sup> 氮氧化 物:74mg/m <sup>3</sup> 颗粒物 61.3mg/m <sup>3</sup>		
东至 广信	废水	连续排 放	废水总排 口, 厂区 西面	1	CODcr、 氨氮	《污水综合排放标 准》(GB8978-1996) 一级标准及《杂环类 农药工业水污染物 排放标准》(GB 21523-2008): CODcr≤100mg/L、 氨氮≤10 mg/L	CODcr:46.97 mg/L、氨 氮:1.479mg/L	CODcr: 15.9209、 氨氮: 0.5013	CODcr 91、氨氮: 9
	废气	有组织 排放	锅炉废气 排放口, 厂区西面	1	二氧化 硫、氮氧 化物、颗 粒物	《锅炉大气污染物 排放标准》(GB 13271-2014): 二氧 化硫≤400mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物≤ 400mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 ≤80mg/m <sup>3</sup>	二氧化 硫:164.10mg/ m <sup>3</sup> 、氮氧化 物:263.24mg/ m <sup>3</sup> 、颗粒物 21.62mg/m <sup>3</sup>	二氧化 硫: 172.5983 、氮氧化 物: 276.8746 、颗粒物: 22.7433	二氧化硫: 539.598、 氮氧化物: 519.798、 颗粒物: 129.4283

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

**广信股份：**

公司均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染治理设施高效稳定，达标排放。

(1) 公司建有日处理能力 5000 吨污水预处理站，废水主要分为高盐废水和低盐废水两大类，其中高浓度废水包括高盐废水和低盐高浓度废水。低盐废水采用现有的芬顿铁碳微电解工艺进行局部优化。对甲基硫菌灵、水杨腈、光气尾气破坏系统等产品 and 工序中产生的高盐废水采用先进的催化氧化、光催化和 MVR 等处理工艺。经预处理后的废水达到园区污水处理厂接管标准，进入园区污水处理厂进行生化处理（水解酸化+接触氧化处理组合工艺）。

(2) 供热系统锅炉废气排口采用配套水膜除尘器，水膜除尘后经 60m 高排气筒达标排放；光气化产品尾气采用专用催化剂水解吸收处理；废气排口采用冷凝回收；干燥废气排口采用袋式除尘+湿式除尘+氧化+碱洗破坏。

(3) 对于噪声采用综合治理方式，首先在声源上控制噪声，采用先进的工艺技术和设备，生产过程实现机械化、自动化、集中操作或隔离操作，对高噪声机械设备提出噪声指标，选用低噪声设备。对单机噪声超标的机械设备，根据噪声源特点采取消声、隔声等措施，并设计全封闭的隔离操作室。对各种高噪声设备采取室内隔声，同时在建筑设计中采用吸声、隔声材料。另外，通过合理布局、厂区绿化、厂区周边绿化等措施，也将起到降低噪声的作用。

(4) 生产过程中产生的各类危险废弃物，均委托具备相应处置资质的危废处置单位合规处置，一般固废如煤灰、煤渣等委托有资质单位进行综合利用，生活垃圾委托当地环卫所统一清运处置。

**东至广信：**

东至广信均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染治理设施高效稳定，达标排放。

(1) 东至广信建有日处理能力 5000 吨污水处理站一座，对产生的废水进行集中处理。废水主要分为高浓度的工艺废水和中低浓度的生活污水、设备及地坪冲洗水等两大类，中低浓度废水，直接进入污水站进行生化处理；高浓度工艺废水通过硫酸锌沉淀、三效蒸发、铁碳微电解、Fenton 氧化、混凝沉淀、氨吹脱、化学沉淀、絮凝沉淀等预处理后和低浓度废水混合以后进行生化处理（水解酸化+接触氧化处理组合工艺）。废水设一个排放口，生产、生活废水全部进入企业污水站进行集中处理。废水经分类、分质按要求处理达标后排放。

(2) 对于噪声采用综合治理方式，首先在声源上控制噪声，采用先进的工艺技术和设备，生产过程实现机械化、自动化、集中操作或隔离操作，对高噪声机械设备提出噪声指标，选用低噪

声设备。对单机噪声超标的机械设备，根据噪声源特点采取消声、隔声等措施，并设计全封闭的隔离操作室。对各种高噪声设备采取室内隔声，同时在建筑设计中采用吸声、隔声材料。另外，通过合理布局、厂区绿化、厂区周边绿化等措施，也将起到降低噪声的作用。

(3) 生产过程中产生的各类危险废弃物，均委托具备相应处置资质的危废处置单位合规处置，一般固废如煤灰、煤渣等委托有资质单位进行综合利用，生活垃圾委托当地环卫所统一清运处置。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司执行建设项目环境影响评价、节能评估、水土保持验收、环境保护验收等“三同时”管理，建设项目均按照要求开展了环境影响评价，并依法开展竣工环保验收、水验收等相关工作。

### (4) 突发环境事件应急预案

☒ 适用 ☐ 不适用

**广信股份：**公司根据应急管理要求重新修订了突发环境事件应急预案（GXAH2019），并于 2019 年 7 月 15 日在广德县环保局进行了备案（备案编号 3418222019035）。2019 年 7 月份公司组织了突发环境事件综合应急预案演练，并达到了预期的效果和目的。

**东至广信：**公司根据应急管理要求重新修订了突发环境事件应急预案（GXHJYA2018-001/第四版），并于 2018 年 6 月 6 日在东至县环保局进行了备案（备案编号 341721-2018-004-M）。2019 年 6 月 16 日公司组织了突发环境事件综合应急预案演练，并达到了预期的效果和目的。

### (5) 环境自行监测方案

☒ 适用 ☐ 不适用

公司编制上报了《2019 年安徽广信农化股份有限公司自行监测方案》、《2019 年安徽东至广信农化有限公司自行监测方案》，按要求及时向市级环境保护主管部门上报自行监测信息，在市级环境保护主管部门网站向社会公布自行监测信息。自动监测、手动监测均委托有相应资质的第三方运行，相关监测质量符合环保监测管理要求。

### (6) 其他应当公开的环境信息

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司全资子公司广信通达（上海）进出口有限公司、广信亚洲有限公司均属于进出口公司，没有生产基地进行生产。安徽成辰科技有限公司目前正在建设实施。以上单位尚未纳入排污信息披露范围。

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

## (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,933
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,478
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
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(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
安徽广信控股有限公司		195,460,000	42.06		冻结	6,237,244	境内非国有法人
广德广信投资有限公司		32,000,000	6.89		无		境内非国有法人
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)		17,691,290	3.81		无		国有法人
中国工商银行股份有限公司－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）		13,805,923	2.97		无		国有法人
华泰证券股份有限公司－中庚价值领航混合型证券投资基金		11,686,559	2.51		无		境内非国有法人
全国社保基金一一四组合		11,575,954	2.49		无		国有法人
国信国投基金管理（北京）有限公司－北京华宇瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）		9,410,138	2.03		无		国有法人
广发证券股份有限公司－中庚小盘价值股票型证券投资基金		9,307,421	2.00		无		境内非国有法人
全国社保基金五零三组合		7,000,000	1.51		无		国有法人

全国社保基金一零二组合		6,887,853			无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量		
安徽广信控股有限公司	195,460,000			人民币普通股	195,460,000		
广德广信投资有限公司	32,000,000			人民币普通股	32,000,000		
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)	17,691,290			人民币普通股	17,691,290		
中国工商银行股份有限公司－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	13,805,923			人民币普通股	13,805,923		
华泰证券股份有限公司－中庚价值领航混合型证券投资基金	11,686,559			人民币普通股	11,686,559		
全国社保基金一一四组合	11,575,954			人民币普通股	11,575,954		
国信国投基金管理（北京）有限公司－北京华宇瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）	9,410,138			人民币普通股	9,410,138		
广发证券股份有限公司－中庚小盘价值股票型证券投资基金	9,307,421			人民币普通股	9,307,421		
全国社保基金五零三组合	7,000,000			人民币普通股	7,000,000		
全国社保基金一零二组合	6,887,853			人民币普通股	6,887,853		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东的关联关系，也未知是否属于《公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	安徽广信控股有限公司
单位负责人或法定代表人	黄金祥
成立日期	2007 年 12 月 25 日
主要经营业务	主要经营范围：对外投资及资本运作。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

☐适用 ☒不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

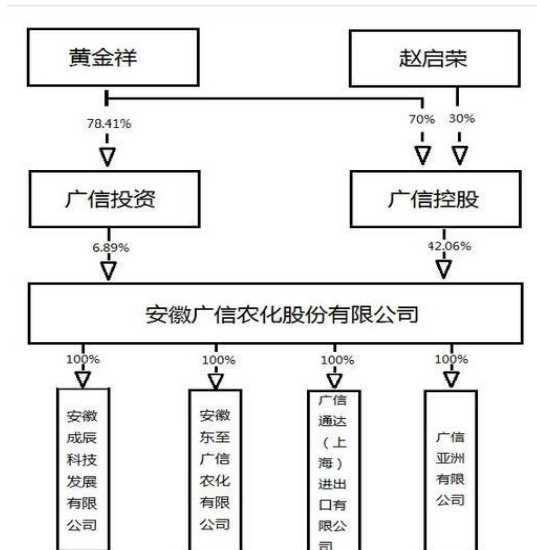
☐适用 ☒不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

☐适用 ☒不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	黄金祥、赵启荣夫妇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	黄金祥先生 1995 年投资创办广德县有机合成化工厂，担任厂长；2000 年创办本公司，现任本公司董事长、总经理，兼任广信控股、广信投资执行董事。赵启荣女士曾于 2000 年至 2007 年间任职于本公司财务部；现任广信房产、新徽商房产执行董事，广信控股监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

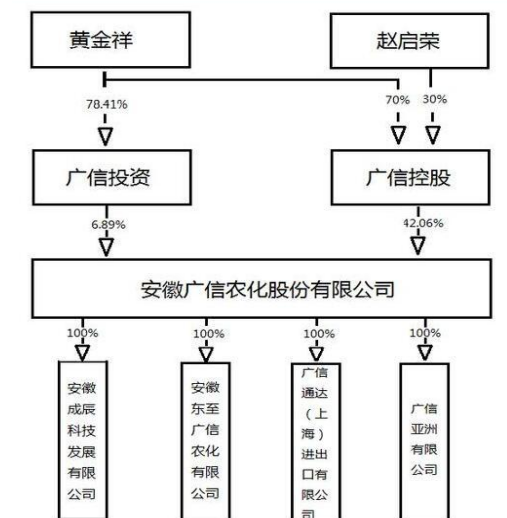
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

本公司实际控制人为黄金祥、赵启荣夫妇，黄金祥、赵启荣夫妇合计持有本公司控股股东广信控股 100%的股权，此外黄金祥还持有本公司第二大股东广信投资 78.41%的股权，黄金祥、赵启荣夫妇通过广信控股和广信投资直接或间接控制本公司 48.95%的股份。黄金祥先生现任本公司董事长、总经理。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄金祥	董事长兼总经理	男	55	2018-8-27	2021-8-26	0	0	0		36.00	否
葛坤兴	副董事长	男	65	2018-8-27	2021-8-26	120	119	1	个人资金需求	30.00	否
过学军	董事兼副总经理	男	51	2018-8-27	2021-8-26	120	120	0		31.20	否
陈永贵	董事	男	47	2018-8-27	2021-8-26	120	120	0		36.00	否
龚荣霞	董事	女	39	2019-5-8	2021-8-26	0	0	0		14.4	否
何王珍	董事兼财务总监	女	46	2018-8-27	2021-8-26	0	0	0		30.00	否
杨光亮	独立董事	男	56	2018-8-27	2021-8-26	0	0	0		6.00	否
姚王信	独立董事	男	46	2018-8-27	2021-8-26	0	0	0		6.00	否
王博	独立董事	男	39	2018-8-27	2021-8-26	0	0	0		6.00	否
徐小兵	监事会主席	男	35	2018-8-27	2021-8-26	0	0	0		18.00	否
杨卫平	监事	男	58	2019-5-8	2021-8-26	0	0	0		10.8	否
胡明宏	职工监事	男	45	2018-8-27	2021-8-26	0	0	0		14.40	否
蔡小林	原董事	男	51	2018-8-27	2019-5-8	0	0	0		24.00	否
李嵘	监事	女	53	2018-8-27	2019-5-8	0	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/	360	359	1	-	262.8	/

姓名	主要工作经历
黄金祥	男，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历、经济师，为安徽省农药工业协会会长、广德县工商联（总商会）副会长。曾任广德县有机合成化工厂厂长、广信有限董事长、总经理、广信小贷执行董事。现任广信控股执行董事，广信投资执行董事，公司董事长、总经理。
葛坤兴	男，1955 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任江苏吴县农药厂党委副书记、常务副厂长，江苏吴县农化集团公司党委副书记、常务副总经理，苏州华源农化有限公司党委书记、总经理，公司副董事长、副总经理、董事会秘书。现任公司副董事长。
过学军	男，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。曾任无锡市惠山农药厂技术员、车间主任助理、团委书记兼办公室主任、营销部经理，公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。
陈永贵	男，1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理会计师。曾任广德县独山镇桃姑迷宫风景区管理处、广德县有机合成化工厂、广德县独山镇经委会会计员，铜陵广信总经理，公司副总经理。现任东至广信执行董事兼总经理，公司董事。
龚荣霞	女，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，曾任职安徽和威农业开发有限公司财务，安徽广信农化股份有限公司主办会计，审计部经理，现任公司总经理助理。
何王珍	女，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任康士得（安徽）家具有限公司财务经理，公司 ERP 组长。现任公司董事、财务总监。
杨光亮	男，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任贵州农学院助教，国家环保部化学品登记中心专家评审委员会委员，化学工业部规划院助理工程师、工程师，石油和化学工业规划院高级工程师，江苏长青农化股份有限公司独立董事，河南颖泰农化股份有限公司独立董事。现为石油和化学工业规划院教授级高级工程师，山东先达农化股份有限公司独立董事，四川国光农化股份有限公司独立董事，浙江永太科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。
姚王信	男，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任安徽阜阳公路管理局会计员、助理会计师、会计师，中国科学技术大学审计员、高级会计师。现任安徽大学商学院副教授、硕士生导师、财务管理系副主任，安徽九华山旅游发展股份有限公司独立董事，无锡力芯微电子股份有限公司独立董事，铜陵洁雅生物科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。
王博	男，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任海通证券股份有限公司投资银行部项目经理、并购融资部总监，交银国际信托有限公司投资银行部总经理，上海绿地交信资产管理有限公司董事，海通并购资本管理（上海）有限公司董事、副总经理，海通昆仑股权投资管理有限公司董事，上海中平国瑞资产管理有限公司执行董事。现任上海华麟股权投资管理中心（有限合伙）董事总经理。公司独立董事。
徐小兵	男，1985 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任安徽华星化工股份有限公司车间技术员。现任公司生产技术部经理、监事会主席。
杨卫平	男，1962 年生，中国国籍，无境外永久居留权，曾担任广德县农资公司业务员、安徽广信农化股份有限公司办公室主任。现任公司人力资源部经理。
胡明宏	男，1975 生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾任氰胺车间胺化工段班长，氰胺车间副主任、主任，东川岭厂区经理。现任蔡家山厂区经理，公司职工监事。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄金祥	广信控股	执行董事	2007 年 12 月	
黄金祥	广信投资	执行董事	2009 年 6 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈永贵	安徽东至广信农化有限公司	执行董事兼总经理	2009 年 11 月	
杨光亮	浙江永太科技股份有限公司	独立董事	2016 年 8 月	
杨光亮	江苏蓝丰生物化工股份有限公司	独立董事	2016 年 9 月	2019 年 9 月
杨光亮	四川国光农化股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月	2020 年 4 月
姚王信	安徽大学商学院	副教授	2012 年 8 月	
姚王信	无锡力芯微电子股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月	
姚王信	铜陵洁雅生物科技股份有限公司	独立董事	2016 年 5 月	
姚王信	安徽九华山旅游发展股份有限公司	独立董事	2016 年 3 月	
王博	上海华麟股权投资管理中心（有限合伙）	董事总经理	2017 年 3 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**☒适用 ☐不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事报酬标准由股东大会确定。高级管理人员报酬确定：董事会薪酬与考核委员会根据《中国国旅股份有限公司高级管理人员薪酬管理暂行办法》及年度经营业绩考核情况，提出总经理年度薪酬建议，提交董事会审议决议。总经理根据其他高级管理人员年度考核综合评价结果，提出其他高级管理人员年度薪酬系数，经董事会审议决议。监事的薪酬根据其所在岗位薪酬制度决定。
董事、监事、高级管理人员报酬	股东董事报酬按照高级管理人员薪酬管理办法执行。独立董事报

薪酬确定依据	薪酬按照独立董事报酬管理办法执行。高级管理人员年度薪酬包括基本年薪和绩效年薪两部分，总经理年度薪酬与年度经营业绩考核结果挂钩。其他高级管理人员年度薪酬系数根据年度考核综合评价结果确定。监事的薪酬根据其所在岗位薪酬标准确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	股东董事、高级管理人员基本年薪按月发放，绩效年薪的 60%在年度考核结果后兑现，其余 40%任期结束后根据任期经营业绩考核结果兑现。独立董事报酬：按月支付。监事薪酬：根据所在岗位薪酬支付规定执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	249.60 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李嵘	监事	离任	个人原因
蔡小林	董事	离任	个人原因
龚荣霞	董事	聘任	董事会聘任
杨卫平	监事	聘任	监事会聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2020 年 4 月，公司独立董事杨光亮在担任江苏蓝丰生物化工股份有限公司（002513）独立董事期间，因蓝丰生化涉嫌信息披露违法违规，其受到中国证券监督管理委员会江苏监管局“警告并罚款三万元”的行政处罚。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	694
主要子公司在职员工的数量	953
在职员工的数量合计	1,647
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,158
销售人员	21
技术人员	205
财务人员	24
行政人员	239
合计	1,647
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	93
大专学历	421
大专以下学历	1,133
合计	1,647

### (二) 薪酬政策

☒ 适用 ☐ 不适用

公司实行以岗位、计时、计件工资制为主，年度绩效奖励为辅的员工薪酬制度。此外，公司严格执行国家、省、市相关政策和要求，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

### (三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划。公司组建了一批业务骨干和中高层领导为内部的讲师队伍，对特殊岗位和重点岗位重点培训，实现这些岗位人人持证上岗。

### (四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规要求，公司致力于建设股东大会、董事会、监事会、管理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作的现代公司治理

理架构。报告期内，公司严格执行公司章程的规定，不断完善治理结构、提高公司规范运作水平。具体如下：

1、报告期内，公司股东大会的召集召开和议事程序合法，确保所有股东能够行使股东权利。公司董事会、监事会和经营层机构独立运作。

2、控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的公司经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、业务和机构方面做到“五独立”。

3、报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定选举公司董事、监事，所有董事监事勤勉尽责。公司经理层依法贯彻股东大会、董事会的各项决议，勤勉尽责。

4、严格履行信息披露义务，确保股东知情权。

公司根据董事会、监事会及股东大会的决议，及时进行披露，并针对公司重大事项等进行专项披露，全年共披露临时公告 75 项。同时，根据相关法律法规及公司的相关要求，按照预约披露时间及时完整地披露了 2018 年度报告、2019 年第一季度报告、半年度报告及第三季度报告等四次定期报告。

本公司治理结构较为完善，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-2-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在搜索栏中输入公司股票代码“603599”可查询，公告编号：2019-007	2019-2-18
2018 年年度股东大会	2019-5-8	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在搜索栏中输入公司股票代码“603599”可查询，公告编号：2019-030	2019-5-9
2019 年第二次临时股东大会	2019-8-8	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在搜索栏中输入公司股票代码“603599”可查询，公告编号：2019-050	2019-8-9

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

会议届次	召开日期	议案	决议情况	披露日期	披露索引
2019 年第	2019-2-15	1、关于部分募集资金投	审	2019-2-18	详见《上海证券报》、《证

一次临时股东大会		资项目延期的议案；	议通过		券时报》可查询，公告编号：2019-007
2018 年年度股东大会	2019-5-8	1、关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案； 2、关于公司 2018 年度财务决算报告； 3、关于公司 2018 年度监事会工作报告； 4、关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案； 5、关于《公司 2018 年独立董事年度述职报告》的议案； 6、关于公司 2018 年度内部控制自我评价报告及内部控制审计报告的议案； 7、关于续聘公司年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案； 8、关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案； 9、关于 2018 年度审计委员会履职情况报告的议案； 10、关于董事、监事和高管薪酬的议案； 11、关于 2018 年度利润分配预案的议案； 12、关于修订<公司章程>部分条款的议案； 13、关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案； 14、关于选举董事的议案； 15、关于选举监事的议案；	审议通过	2019-5-9	详见《上海证券报》、《证券时报》可查询，公告编号：2019-030
2019 年第二次临时	2019-8-8	1、关于变更部分募集资金投资项目的议案	审议	2019-8-9	详见《上海证券报》、《证券时报》可查询，公告编

股东大会			通过		号：2019-050
------	--	--	----	--	------------

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄金祥	否	7	7					3
葛坤兴	否	7	7					3
过学军	否	7	7					3
陈永贵	否	7	7					3
龚荣霞	否	7	7					3
何王珍	否	7	7					3
杨光亮	是	7	5	2				3
姚王信	是	7	5	2				3
王博	是	7	5	2				3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，董事会审计委员会对公司各期财务报告进行了持续指导和关注，与外审机构进行了充分的沟通，对公司内部控制制度的建设、运行等相关情况进行了认真的审查，对公司编制的《2019 年度内部控制自我评价报告》进行了审查并提出了相关建议；公司薪酬委员会对公司董事和高管的履职情况进行了认真考评。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

☒适用 ☐不适用

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由董事会提名、薪酬与考核委员会负责对其进行考评，并制定薪酬方案报公司董事会审批。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

☒适用 ☐不适用

公司根据 2019 年的内部控制实施情况编制了《广信股份 2019 年度内部控制自我评价报告》，具体内容详见 2020 年 4 月 28 日刊登在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

☒适用 ☐不适用

公司聘请的容诚会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司财务报告相关内部控制有效性进行审计，并出具了容诚审字[2020]230Z1260 号标准的内部控制审计报告，具体情况详见 2020 年 4 月 28 日刊登在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

☐适用 ☒不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

安徽广信农化股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽广信农化股份有限公司（以下简称广信股份）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了广信股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于广信股份，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）营业收入的确认

##### 1、事项描述

广信股份主要生产销售杀菌剂、除草剂、精细化工及其他产品。2019年度广信股份合并口径营业收入为31.10亿元，为广信股份合并利润表重要组成项目，且收入是广信股份的关键业绩指标之一，为此我们将收入确认为关键审计事项。根据财务报表附注第三项、25收入确认原则和计量方法所述，广信股份收入确认会计政策为在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常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、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时，确认销售商品收入。其收入确认具体时点分别为：国内销售以取得购货单位签字/盖章确认的验收单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入；国外销售以产品发运离境后，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。因收入确认存在重大错报的固有风险，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对营业收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）了解并测试广信股份与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；
- （2）区别销售类别、区域及结合行业发展和广信股份实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；
- （3）执行细节测试，抽样检查存货收发记录、验收单、报关单、发票等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，审计销售收入的真实性；
- （4）向主要客户函证往来款项余额和交易金额。

基于获取的审计证据，我们认为广信股份营业收入确认是合理的。

### （二）应收账款的可回收性

#### 1、事项描述

参见财务报表附注“三、10金融工具”及“五、4应收账款”。广信股份以应收账款的可回收性为判断基础确认坏账准备，应收账款坏账准备的确定需要广信股份管理层（以下简称管理层）识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断；广信股份2019年末合并报表应收账款账面余额为275,468,398.96元，坏账准备为14,869,253.24元，广信股份应收账款的账面价值对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可回收性认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对应收账款的可回收性实施的主要审计程序包括：

- （1）了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收账款减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；
- （2）分析管理层对应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率和单项评估的应收账款进行坏账测试的判断等；
- （3）在工商信息查询系统中查询主要客户工商信息，检查主要客户的存续情况，同时检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；
- （4）我们选取样本对应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与广信股份账面记录的金额进行了核对；
- （5）我们结合营业收入审计，通过检查销售合同、客户验收单等对应收账款存在认定进行确认；

(6)根据广信股份披露的应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法,结合账龄分析程序,我们对应收账款期末余额坏账准备执行重新计算程序。

基于我们已执行的上述审计程序,我们认为管理层在应收账款的可收回性方面所做的判断是恰当的。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括广信股份 2019 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,管理层负责评估广信股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算广信股份、终止运营或别无其他现实的选择。

广信股份治理层(以下简称治理层)负责监督广信股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广信股份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广信股份不能持续经营。

(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) 就广信股份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

中国注册会计师：施琪璋

(特殊普通合伙)

(项目合伙人)

中国注册会计师：朱浩

中国·北京

中国注册会计师：李长江

2020 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：安徽广信农化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		682,190,548.04	1,118,211,520.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,799,552,926.18	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0	103,883,142.19
应收账款		260,599,145.72	277,324,807.04
应收款项融资		77,163,781.10	
预付款项		6,130,274.01	9,523,094.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		44,545,876.55	35,707,654.31
其中：应收利息			628,684.93
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		609,722,726.86	534,732,698.96
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		18,087,336.84	1,956,536,141.24
流动资产合计		4,497,992,615.30	4,035,919,058.85
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,315,446,639.56	1,477,364,819.39
在建工程		315,866,234.25	123,994,449.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		214,921,958.57	209,547,343.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		987,864.90	918,549.96
递延所得税资产		31,886,142.39	27,901,924.61
其他非流动资产		221,587,107.58	24,179,835.10
非流动资产合计		2,100,695,947.25	1,863,906,921.67

资产总计		6,598,688,562.55	5,899,825,980.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		99,328,797.38	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		382,126,801.56	302,643,935.67
应付账款		825,311,260.25	760,678,265.46
预收款项		98,058,732.25	112,413,453.11
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		23,494,061.48	23,036,520.01
应交税费		23,517,159.81	7,449,891.72
其他应付款		7,325,718.54	2,504,185.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,459,162,531.27	1,208,726,251.17
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		49,580,506.07	52,465,781.83
递延所得税负债		4,553,263.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,133,769.67	52,465,781.83
负债合计		1,513,296,300.94	1,261,192,033.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		464,679,135.00	464,679,135.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,149,815,128.43	2,149,815,128.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		112,689,353.71	90,241,615.32
盈余公积		205,162,663.38	173,590,883.73
一般风险准备			
未分配利润		2,153,045,981.09	1,760,307,185.04
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,085,392,261.61	4,638,633,947.52
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		5,085,392,261.61	4,638,633,947.52
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		6,598,688,562.55	5,899,825,980.52

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：邹先炎

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：安徽广信农化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		611,384,482.58	999,113,880.93
交易性金融资产		2,769,185,426.18	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			92,419,835.26
应收账款		217,374,204.14	256,900,918.30
应收款项融资		73,576,539.23	
预付款项		9,468,782.04	3,935,157.72
其他应收款		161,555,356.68	378,751,832.90
其中：应收利息			628,684.93
应收股利			
存货		345,894,104.61	469,337,471.24
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		1,029,298.10	1,480,487,914.30
流动资产合计		4,189,468,193.56	3,680,947,010.65
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		1,218,781,514.80	1,224,303,731.40
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		416,804,797.31	430,725,548.08
在建工程		121,629,088.13	28,325,036.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		121,972,513.04	125,187,156.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,289,112.14	13,087,819.05
其他非流动资产		29,345,041.89	3,821,428.45
非流动资产合计		1,920,822,067.31	1,825,450,719.78
资产总计		6,110,290,260.87	5,506,397,730.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		341,582,661.52	254,626,737.61
应付账款		1,120,308,315.52	734,172,874.99
预收款项		75,831,067.58	201,599,271.74
合同负债			
应付职工薪酬		8,779,201.14	8,528,853.26
应交税费		10,991,791.37	6,150,023.96
其他应付款		2,263,270.63	1,670,005.04
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,559,756,307.76	1,206,747,766.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		29,979,766.68	30,889,266.68
递延所得税负债		4,310,428.28	
其他非流动负债			

非流动负债合计		34,290,194.96	30,889,266.68
负债合计		1,594,046,502.72	1,237,637,033.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		464,679,135.00	464,679,135.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,149,815,128.43	2,149,815,128.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		77,841,302.32	64,733,955.27
盈余公积		205,162,663.38	173,590,883.73
未分配利润		1,618,745,529.02	1,415,941,594.72
所有者权益（或股东权益）合计		4,516,243,758.15	4,268,760,697.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,110,290,260.87	5,506,397,730.43

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：邹先炎

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		3,110,364,091.99	2,846,965,166.64
其中：营业收入		3,110,364,091.99	2,846,965,166.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,608,854,298.45	2,352,607,279.02
其中：营业成本		1,998,182,671.76	1,819,479,514.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		16,484,984.07	18,324,798.26
销售费用		110,518,530.75	97,286,856.97
管理费用		337,010,413.59	298,402,016.30
研发费用		162,471,100.08	143,185,022.65
财务费用		-15,813,401.80	-24,070,929.82
其中：利息费用		1,623,825.16	
利息收入		14,908,003.64	12,899,062.98
加：其他收益		26,002,011.55	12,042,749.76
投资收益（损失以“—”号填		78,869,582.54	69,741,899.58

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		28,552,926.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,017,147.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-62,615,932.76	-51,259,248.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		571,301,233.19	524,883,288.02
加：营业外收入		6,982,591.82	3,250,262.95
减：营业外支出		2,087,910.40	227,659.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		576,195,914.61	527,905,891.77
减：所得税费用		70,543,256.33	58,844,088.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		505,652,658.28	469,061,803.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		505,652,658.28	469,061,803.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		505,652,658.28	469,061,803.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		505,652,658.28	469,061,803.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.09	1.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.09	1.01

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：邹先炎

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,517,444,917.85	2,312,113,518.59
减：营业成本		1,925,955,711.43	1,754,272,177.54
税金及附加		8,172,088.36	9,768,843.32
销售费用		87,691,918.99	77,900,816.67
管理费用		156,434,071.95	129,019,247.38
研发费用		93,201,232.89	77,308,224.98
财务费用		-15,877,386.24	-13,746,134.49
其中：利息费用			
利息收入		13,310,418.27	9,933,499.69
加：其他收益		17,441,750.58	9,140,350.66
投资收益(损失以“—”号填列)		72,392,080.93	401,607,988.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

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）		28,185,426.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-272,948.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,646,195.98	-27,743,461.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		358,967,393.29	660,595,220.54
加：营业外收入		3,355,517.40	2,735,842.23
减：营业外支出		1,455,680.42	103,649.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		360,867,230.27	663,227,413.57
减：所得税费用		45,149,433.74	39,796,516.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		315,717,796.53	623,430,896.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		315,717,796.53	623,430,896.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		315,717,796.53	623,430,896.65

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：邹先炎

### 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,575,799,763.36	2,047,716,738.83
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		36,093,470.92	50,052,286.70
收到其他与经营活动有关的现金		49,399,705.08	53,869,209.93
经营活动现金流入小计		2,661,292,939.36	2,151,638,235.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,269,762,398.19	1,186,100,971.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		119,544,842.46	107,570,787.20
支付的各项税费		70,744,110.39	108,551,533.87
支付其他与经营活动有关的现金		506,188,144.08	449,218,873.31

经营活动现金流出小计		1,966,239,495.12	1,851,442,166.28
经营活动产生的现金流量净额		695,053,444.24	300,196,069.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,512,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		86,560,870.92	69,113,214.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			148,067.95
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			5,485,000,000.00
投资活动现金流入小计		9,598,860,870.92	5,554,261,282.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		222,459,158.54	49,890,548.98
投资支付的现金		10,513,300,000.00	
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		4,538,672.12	7,273,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,740,297,830.66	7,322,890,548.98
投资活动产生的现金流量净额		-1,141,436,959.74	-1,768,629,266.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		99,328,797.38	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		99,328,797.38	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,965,907.74	63,238,183.48
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		82,965,907.74	63,238,183.48
筹资活动产生的现金流量净额		16,362,889.64	-63,238,183.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,845,773.03	-7,510,103.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-426,174,852.83	-1,539,181,484.51
加：期初现金及现金等价物余额		1,031,028,211.50	2,570,209,696.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		604,853,358.67	1,031,028,211.50

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：邹先炎

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,346,928,871.10	2,103,935,787.80
收到的税费返还		30,574,483.05	33,678,222.21
收到其他与经营活动有关的现金		260,473,268.05	20,371,793.79
经营活动现金流入小计		2,637,976,622.20	2,157,985,803.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,223,720,324.05	1,073,178,195.69
支付给职工及为职工支付的现金		51,010,449.29	44,957,674.86
支付的各项税费		46,769,248.63	52,860,782.20
支付其他与经营活动有关的现金		304,491,672.66	235,975,843.76
经营活动现金流出小计		1,625,991,694.63	1,406,972,496.51
经营活动产生的现金流量净额		1,011,984,927.57	751,013,307.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,792,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		79,371,702.66	55,832,969.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			4,715,000,000.00
投资活动现金流入小计		8,871,671,702.66	4,770,832,969.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,736,970.61	2,416,409.37
投资支付的现金		10,075,300,000.00	759,350,300.00
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		13,498,398.70	6,183,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,192,535,369.31	6,944,766,709.37
投资活动产生的现金流量净额		-1,320,863,666.65	-2,173,933,739.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,342,082.58	63,238,183.48
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		81,342,082.58	63,238,183.48
筹资活动产生的现金流量净额		-81,342,082.58	-63,238,183.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,640,749.18	-3,390,600.96
五、现金及现金等价物净增加额		-386,580,072.48	-1,489,549,216.81
加：期初现金及现金等价物余额		962,114,844.33	2,451,664,061.14
六、期末现金及现金等价物余额		575,534,771.85	962,114,844.33

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：邹先炎

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	实收资本(或股 本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润	其他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、 上年 期末 余额	464,679,135 .00				2,149,815,12 8.43			90,241,615. 32	173,590,883 .73		1,760,307,18 5.04		4,638,633,94 7.52		4,638,633,94 7.52
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	464,679,135 .00				2,149,815,12 8.43			90,241,615. 32	173,590,883 .73		1,760,307,18 5.04		4,638,633,94 7.52		4,638,633,94 7.52

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)							22,447,738. 39	31,571,779. 65		392,738,796. 05		446,758,314. 09		446,758,314. 09
(一) 综 合 收 益 总 额										505,652,658. 28		505,652,658. 28		505,652,658. 28
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本														
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支														

付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								31,571,779.65		-112,913,862.23		-81,342,082.58		-81,342,082.58
1. 提取盈余公积								31,571,779.65		-31,571,779.65				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-81,342,082.58		-81,342,082.58		-81,342,082.58
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其															

2019 年年度报告

他														
(五) 专项储备							22,447,738.39					22,447,738.39		22,447,738.39
1. 本期提取							28,719,267.25					28,719,267.25		28,719,267.25
2. 本期使用							6,271,528.86					6,271,528.86		6,271,528.86
(六) 其他														
四、本期期末余额	464,679,135.00				2,149,815,128.43		112,689,353.71	205,162,663.38		2,153,045,981.09		5,085,392,261.61		5,085,392,261.61

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本（或 股本）	其他权益 工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	464,679,135 .00				2,156,350,14 4.01			85,978,580. 87	111,247,794 .06		1,310,088,48 3.77		4,128,344,13 7.71		4,128,344,13 7.71
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	464,679,135.00				2,156,350,144.01			85,978,580.87	111,247,794.06		1,310,088,483.77		4,128,344,137.71	4,128,344,137.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,535,015.58			4,263,034.45	62,343,089.67		450,218,701.27		510,289,809.81	510,289,809.81
（一）综合收益总额											469,061,803.61		469,061,803.61	469,061,803.61
（二）所有者投入和减														

少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								62,343,089.67		-125,581,273.15		-63,238,183.48		-63,238,183.48	
1. 提取盈余公积								62,343,089.67		-62,343,089.67					
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配										-63,238,183.48		-63,238,183.48		-63,238,183.48
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转					-6,535,015.58			-13,269,101.22		106,738,170.81		86,934,054.01		86,934,054.01
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					-6,535,015.58		-13,269,101.22			106,738,170.81		86,934,054.01		86,934,054.01
(五) 专项储备							17,532,135.67					17,532,135.67		17,532,135.67
1. 本期提取							27,886,751.86					27,886,751.86		27,886,751.86
2. 本期使用							10,354,616.19					10,354,616.19		10,354,616.19
(六) 其他														
四、本期期末余额	464,679,135.00				2,149,815,128.43		90,241,615.32	173,590,883.73		1,760,307,185.04		4,638,633,947.52		4,638,633,947.52

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：邹先炎

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	464,679, 135.00				2,149,8 15,128. 43			64,733, 955.27	173,590 ,883.73	1,415,9 41,594. 72	4,268,7 60,697. 15
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	464,679, 135.00				2,149,8 15,128. 43			64,733, 955.27	173,590 ,883.73	1,415,9 41,594. 72	4,268,7 60,697. 15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								13,107, 347.05	31,571, 779.65	202,803 ,934.30	247,483 ,061.00
(一) 综合收益总额										315,717 ,796.53	315,717 ,796.53
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									31,571, 779.65	-112,91 3,862.2 3	-81,342 ,082.58
1. 提取盈余公积									31,571,	-31,571	

2019 年年度报告

									779.65	, 779.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-81,342,082.58	-81,342,082.58
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								13,107,347.05			13,107,347.05
1. 本期提取								15,124,512.47			15,124,512.47
2. 本期使用								2,017,165.42			2,017,165.42
（六）其他											
四、本期期末余额	464,679,135.00				2,149,815,128.43			77,841,302.32	205,162,663.38	1,618,745,529.02	4,516,243,758.15

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	464,679,135.00				2,149,815,128.43			53,629,533.35	111,247,794.06	918,091,971.22	3,697,463,562.06

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	464,679, 135.00				2,149,8 15,128. 43			53,629, 533.35	111,247 ,794.06	918,091 ,971.22	3,697,4 63,562. 06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								11,104, 421.92	62,343, 089.67	497,849 ,623.50	571,297 ,135.09
（一）综合收益总额										623,430 ,896.65	623,430 ,896.65
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									62,343, 089.67	-125,58 1,273.1 5	-63,238 ,183.48
1．提取盈余公积									62,343, 089.67	-62,343 ,089.67	
2．对所有者（或股东）的分配										-63,238 ,183.48	-63,238 ,183.48
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								11,104,421.92			11,104,421.92
1. 本期提取								14,374,227.04			14,374,227.04
2. 本期使用								3,269,805.12			3,269,805.12
（六）其他											
四、本期期末余额	464,679,135.00				2,149,815,128.43			64,733,955.27	173,590,883.73	1,415,941,594.72	4,268,760,697.15

法定代表人：黄金祥 主管会计工作负责人：何王珍 会计机构负责人：邹先炎

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽广信农化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由安徽广信农化集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 9 月 17 日取得宣城市工商行政管理局颁发的 342523000010632 号《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币 12,000 万元。公司经营地址：安徽省宣城市广德县新杭镇彭村村。法定代表人黄金祥。

2010 年 11 月，公司与安徽省创业投资有限公司（以下简称“安徽创投”）、安徽兴皖创业投资有限公司（以下简称“兴皖创投”）、安徽国安创业投资有限公司（以下简称“国安创投”）签订了增资扩股协议，安徽创投以货币资金增资 882.35 万元；兴皖创投以货币资金增资 794.35 万元；国安创投以货币资金增资 441.30 万元。本次增资后，公司注册资本变更为 14,118 万元，股权结构变更为：广信控股持股比例 68.3560%；广信投资持股比例 11.3331%；安徽创投持股比例 6.2498%；兴皖创投持股比例 5.6265%；国安创投持股比例 3.1258%；过学军等 18 位自然人股东持股比例 5.3088%。

2015 年 4 月 24 日，经《中国证券监督管理委员会关于核准安徽广信农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]707 号）核准，2015 年 5 月 8 日，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,706 万股，每股面值 1 元。发行后注册资本变更为人民币 18,824 万元，股份总数 18,824 万股（每股面值 1 元）。2015 年 5 月 13 日，公司股票在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“广信股份”，证券代码：603599。

2016 年 5 月 5 日，股东大会审议通过公司资本公积转增股本方案：以 2015 年 12 月 31 日总股本 188,240,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股。本次转增完成后，公司的总股本为 376,480,000 股。

2017 年 12 月 29 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会和 2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽广信农化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1429 号文）的核准，公司向特定投资者嘉实基金管理有限公司、华融证券股份有限公司、富国基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）、鹏华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司发行人民币普通股 88,199,135 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 88,199,135 元，变更后注册资本为人民币 464,679,135.00 元。

公司经营范围：光气、多菌灵、二甲苯、甲醇、氯化钠、农药原药、农药制剂制造、销售（以上范围凡许可的，均凭有效审批、许可经营）；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	安徽东至广信农化有限公司	东至广信	100.00	—
2	广信通达（上海）进出口有限公司	广信通达	100.00	—
3	广信亚洲有限公司	广信亚洲	100.00	—
4	安徽成辰科技发展有限公司	成辰科技	100.00	—

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### （1）同一控制下的企业合并

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围的确定

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

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

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### (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

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

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

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

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

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

## B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

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

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该

份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√ 适用 □ 不适用

### (1) 金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### （4）金融负债与权益工具的区分

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。

#### （5）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，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照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. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

##### 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和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

#### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （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）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

###### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

#### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### （9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

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。

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。

##### ①估值技术

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

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

##### ②公允价值层次

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将期末余额中单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的应收账款，300 万元（含 300 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司按照信用风险特征，划分为以下组合。

组合 1：应收合并范围内子公司的款项。

组合 2：除应收合并范围内子公司款项外的其他应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：不计提坏账准备。

组合 2：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### （3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### 13. 应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 15. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

#### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品等。

#### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### （4）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 17. 持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

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

②可收回金额。

### （3）列报

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

## 18. 债权投资

### （1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 19. 其他债权投资

### （1）. 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 20. 长期应收款

### （1）. 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 21. 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

## （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

## （3）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法

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

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价

值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

### （1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### （2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

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

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

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，于在资产负债表日进行减值测试。

**③无形资产的摊销**

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

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

年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，

计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

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

#### （5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

#### （6）商誉减值测试

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

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

### 31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 32. 合同负债

#### （1）. 合同负债的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 33. 职工薪酬

#### （1）. 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定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

√适用 □不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A. 服务成本;

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

□适用 √不适用

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

#### （5）股份支付计划修改的会计处理

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

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

公司产品销售收入分为内销收入与外销收入，其收入确认时点分别为：①内销收入以产品发出、开具发货单、对方单位签收后确认收入；②外销收入以开具发货单和销售发票、商品发运和报关离境时确认收入。

**(2) 提供劳务收入**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**(3) 让渡资产使用权收入**

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

② 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

□适用 √不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ③ 府补助退回

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

### （1）递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

## （2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

## ④合并抵销形成的暂时性差异

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

## ④ 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。

## 42. 租赁

## (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；

将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）及其解读和会业会计准则的要求编制2019年度财务报表，对此项会计政策变更采用追溯调整法。	第四届董事会第八次会议	见其他说明
执行企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）（以下简称“新金融工具准则”）。	第四届董事会第八次会议	见其他说明

#### 其他说明

##### (1) 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。本公司执行本准则在本报告期内无重大影响。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。本公司执行本准则在本报告期内无重大影响。

上述会计政策变更经本公司于 2019 年 8 月 27 日召开的第四届董事会第八次会议批准。

## （2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## （3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产	不适用	1,770,000,000.00	1,770,000,000.00
应收票据	103,883,142.19	—	-103,883,142.19
应收款项融资	不适用	103,883,142.19	103,883,142.19
其他流动资产	1,956,536,141.24	186,536,141.24	-1,770,000,000.00

### 母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产	不适用	1,460,000,000.00	1,460,000,000.00

应收票据	92,419,835.26	—	-92,419,835.26
应收款项融资	不适用	92,419,835.26	92,419,835.26
其他流动资产	1,480,487,914.30	20,487,914.30	-1,460,000,000.00

#### (4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	103,883,142.19	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	103,883,142.19
其他流动资产	摊余成本	1,770,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,770,000,000.00

##### B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	92,419,835.26	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	92,419,835.26
其他流动资产	摊余成本	1,460,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,460,000,000.00

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

##### A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	103,883,142.19	—	—	—

减：转出至应收款项融资	—	103,883,142.19	—	—
重新计量：预期信用损失	—	—	—	—
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	—	—	—	—

## 二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）	—	—	—	—
加：从其他流动资产转入	—	1,770,000,000.00	—	—
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）	—	—	—	1,770,000,000.00

## B. 母公司财务报表

项 目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
-----	---------------------------------	-----	------	-------------------------------

## 一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

应收票据（按原金融工具准则列示金额）	92,419,835.26	—	—	—
减：转出至应收款项融资	—	92,419,835.26	—	—
重新计量：预期信用损失	—	—	—	—
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	—	—	—	—

## 二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）	—	—	—	—
加：从其他流动资产转入	—	1,460,000,000.00	—	—
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）	—	—	—	1,460,000,000.00

③于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

## A. 合并财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产	20,396,569.06	—	—	20,396,569.06
其中：应收账款减值准备	15,126,033.56	—	—	15,126,033.56
其他应收款减值准备	5,270,535.50	—	—	5,270,535.50

## B. 母公司财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产	17,616,415.32	—	—	17,616,415.32
其中：应收账款减值准备	13,236,305.43	—	—	15,126,033.56
其他应收款减值准备	4,380,109.89	—	—	5,270,535.50

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,118,211,520.16	1,118,211,520.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	103,883,142.19	103,883,142.19	
应收账款	277,324,807.04	277,324,807.04	
应收款项融资			
预付款项	9,523,094.95	9,523,094.95	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,707,654.31	35,707,654.31	
其中：应收利息	628,684.93	628,684.93	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	534,732,698.96	534,732,698.96	
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	1,956,536,141.24	1,956,536,141.24	
流动资产合计	4,035,919,058.85	4,035,919,058.85	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,477,364,819.39	1,477,364,819.39	
在建工程	123,994,449.26	123,994,449.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	209,547,343.35	209,547,343.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	918,549.96	918,549.96	
递延所得税资产	27,901,924.61	27,901,924.61	
其他非流动资产	24,179,835.10	24,179,835.10	
非流动资产合计	1,863,906,921.67	1,863,906,921.67	
资产总计	5,899,825,980.52	5,899,825,980.52	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计			

入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	302,643,935.67	302,643,935.67	
应付账款	760,678,265.46	760,678,265.46	
预收款项	112,413,453.11	112,413,453.11	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,036,520.01	23,036,520.01	
应交税费	7,449,891.72	7,449,891.72	
其他应付款	2,504,185.20	2,504,185.20	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,208,726,251.17	1,208,726,251.17	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52,465,781.83	52,465,781.83	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,465,781.83	52,465,781.83	
负债合计	1,261,192,033.00	1,261,192,033.00	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	464,679,135.00	464,679,135.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,149,815,128.43	2,149,815,128.43	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	90,241,615.32	90,241,615.32	
盈余公积	173,590,883.73	173,590,883.73	
一般风险准备			
未分配利润	1,760,307,185.04	1,760,307,185.04	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,638,633,947.52	4,638,633,947.52	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	4,638,633,947.52	4,638,633,947.52	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,899,825,980.52	5,899,825,980.52	

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	999,113,880.93	999,113,880.93	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	92,419,835.26	92,419,835.26	
应收账款	256,900,918.30	256,900,918.30	
应收款项融资			
预付款项	3,935,157.72	3,935,157.72	
其他应收款	378,751,832.90	378,751,832.90	
其中：应收利息	628,684.93	628,684.93	
应收股利			
存货	469,337,471.24	469,337,471.24	
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	1,480,487,914.30	1,480,487,914.30	
流动资产合计	3,680,947,010.65	3,680,947,010.65	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	1,224,303,731.40	1,224,303,731.40	
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	430,725,548.08	430,725,548.08	
在建工程	28,325,036.73	28,325,036.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,187,156.07	125,187,156.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,087,819.05	13,087,819.05	
其他非流动资产	3,821,428.45	3,821,428.45	
非流动资产合计	1,825,450,719.78	1,825,450,719.78	
资产总计	5,506,397,730.43	5,506,397,730.43	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	254,626,737.61	254,626,737.61	
应付账款	734,172,874.99	734,172,874.99	
预收款项	201,599,271.74	201,599,271.74	
合同负债			
应付职工薪酬	8,528,853.26	8,528,853.26	
应交税费	6,150,023.96	6,150,023.96	
其他应付款	1,670,005.04	1,670,005.04	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,206,747,766.60	1,206,747,766.60	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,889,266.68	30,889,266.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,889,266.68	30,889,266.68	
负债合计	1,237,637,033.28	1,237,637,033.28	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	464,679,135.00	464,679,135.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,149,815,128.43	2,149,815,128.43	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	64,733,955.27	64,733,955.27	
盈余公积	173,590,883.73	173,590,883.73	
未分配利润	1,415,941,594.72	1,415,941,594.72	
所有者权益（或股东权益）合计	4,268,760,697.15	4,268,760,697.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,506,397,730.43	5,506,397,730.43	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐适用 ☒不适用

#### 45. 其他

☐适用 ☒不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售应税商品	9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
安徽广信农化股份有限公司	15%
安徽成辰科技发展有限公司	25%
安徽东至广信农化有限公司	15%
广信通达(上海)进出口有限公司	25%
广信亚洲有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

公司于 2011 年 1 月获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书(海关注册登记编码: 3414960043), 具有进出口经营权, 自营出口产品增值税实“免、抵、退”的出口退税政策。

公司的全资子公司东至广信于 2015 年 4 月获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书(海关注册登记编码: 3416960268), 具有进出口经营权, 自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

### (2) 企业所得税

2017 年 11 月, 安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2017]62 号), 本公司被认定为高新技术企业(证书编号为: GR201734000638), 自 2017 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 按 15%的税率征收企业所得税。

2019 年 9 月, 本公司的子公司安徽东至广信农化有限公司被认定为高新技术企业(证书编号为: GR201934000149), 自 2019 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 按 15%的税率征收企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,873.94	52,506.63
银行存款	606,863,420.84	1,030,975,704.87
其他货币资金	75,273,253.26	87,183,308.66
合计	682,190,548.04	1,118,211,520.16

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

## 其他说明

(1) 其他货币资金 2019 年末余额为银行承兑汇票保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 银行存款一定期存款应收利息是指按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）的要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

(3) 货币资金 2019 年末比 2018 年末下降 38.99%，主要原因是 2019 年购买的理财产品增加，期末在交易性金融资产中列示。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,799,552,926.18	
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	2,799,552,926.18	

## 其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产 2019 年末比 2018 年末大幅增长，主要原因是公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，按照最新报表格式要求，将原在“其他流动资产”中列报的金融资产重分类至“交易性金融资产”列报。交易性金融资产 2019 年末余额比重分类之后的期初余额增长 55.34%，主要原因是本期购买的理财产品增加。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0	103,883,142.19
商业承兑票据		
合计	0	103,883,142.19

## (2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

## (6). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

应收票据 2019 年末比 2018 年末减少 100.00%, 主要原因是公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 将持有的银行承兑汇票计入“应收款项融资”核算。

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	267,515,933.87
1 年以内小计	267,515,933.87
1 至 2 年	5,529,397.87
2 至 3 年	1,618,086.65
3 年以上	
3 至 4 年	366,079.05
4 至 5 年	25,208.10
5 年以上	413,693.42
减：坏账准备	-14,869,253.24
合计	260,599,145.72

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	275,468,398.96	100.00	14,869,253.24	5.40	260,599,145.72	292,450,840.60	100.00	15,126,033.56	5.17	277,324,807.04
其中：										
合计	275,468,398.96	/	14,869,253.24	/	260,599,145.72	292,450,840.60	/	15,126,033.56	/	277,324,807.04

按单项计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	15,126,033.56	-256,780.32				14,869,253.24
合计	15,126,033.56	-256,780.32				14,869,253.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
FMC CORPORATION.	44,121,261.53	16.02	2,206,063.08
SIPCAM NICHINO BRASIL S/A	23,841,861.12	8.66	1,192,093.06
DUPONT INTERNATIONAL OPERATIONS SARL	16,823,831.82	6.11	841,191.59
FMC QUIMICA DO BRASIL LTDA	14,064,019.20	5.10	703,200.96
兴农股份有限公司	14,004,076.20	5.08	700,203.81
合计	112,855,049.87	40.97	5,642,752.49

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	77,163,781.10	
合计	77,163,781.10	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收款项融资 2019 年末比 2018 年末大幅增长，主要原因是公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将“应收票据”重分类至“应收款项融资”列报。

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,548,428.59	90.51	7,769,512.29	81.59
1 至 2 年	581,845.42	9.49	1,753,582.66	18.41
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	6,130,274.01	100.00	9,523,094.95	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网安徽省电力有限公司东至县供电公司	2,564,146.05	41.83
安徽华塑股份有限公司	761,678.90	12.42
南京简迪环境工程有限公司	354,997.00	5.79
Hari Orgochem Pvt.Ltd	310,402.84	5.06
赛得利（福建）纤维有限公司	200,000.00	3.26
合计	4,191,224.79	68.37

其他说明

√适用 □不适用

预付款项 2019 年末比 2018 年末下降 35.63%，主要原因是 2019 年预付的材料采购款减少。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		628,684.93
应收股利		
其他应收款	44,545,876.55	35,078,969.38
合计	44,545,876.55	35,707,654.31

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		

债券投资		
理财产品		628,684.93
合计		628,684.93

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	44,546,097.31
1 年以内小计	44,546,097.31
1 至 2 年	214,822.47
2 至 3 年	1,477,956.83
3 年以上	
3 至 4 年	1,702,436.86
4 至 5 年	800.00
5 年以上	3,148,226.76
减：坏账准备	-6,544,463.68

合计	44,545,876.55
----	---------------

## (2). 按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借出款项	40,198,108.85	34,000,000.00
预付款项转入	5,043,226.76	3,623,226.76
保证金及押金	4,074,446.00	739,400.00
备用金及其他	1,774,558.62	1,986,878.12
减：坏账准备	-6,544,463.68	-5,270,535.50
合计	44,545,876.55	35,078,969.38

## (3). 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	51,090,340.23			51,090,340.23
2019年1月1日余额在本期	51,090,340.23			51,090,340.23
--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	6,544,463.68			6,544,463.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	44,545,876.55			44,545,876.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□ 适用 √ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□ 适用 √ 不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,303,226.76	779,000.00				3,082,226.76
按组合计提坏账准备	2,967,308.74	494,928.18				3,462,236.92
合计	5,270,535.50	1,273,928.18				6,544,463.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽施德建筑工程有限公司	借款	32,965,447.41	1年以内	64.52	1,648,272.37
广德县新杭镇政府	借款	6,000,000.00	1年以内	11.74	300,000.00
江苏吴中地产集团有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	5.87	150,000.00
苏州市德益物资贸易有限公司	预付款项转入	1,973,226.76	5年以上	3.87	1,973,226.76
济宁市兖州区力源机电科技有限公司	预付款项转入	1,650,000.00	3-4年	3.23	825,000.00
合计	/	45,588,674.17	/	89.23	4,896,499.13

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	124,465,113.77	16,387,428.16	108,077,685.61	76,420,561.49	12,158,196.76	64,262,364.73
在产品	11,617,344.60	—	11,617,344.60	8,877,526.73	—	8,877,526.73
库存商品	535,803,026.59	52,417,879.78	483,385,146.81	506,007,065.94	45,029,247.87	460,977,818.07
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	6,642,549.84	—	6,642,549.84	614,989.43	—	614,989.43
合计	678,528,034.80	68,805,307.94	609,722,726.86	591,920,143.59	57,187,444.63	534,732,698.96

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,158,196.76	6,212,005.46	—	1,982,774.06	—	16,387,428.16
在产品						
库存商品	45,029,247.87	51,339,490.40	—	43,950,858.49	—	52,417,879.78
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	57,187,444.63	57,551,495.86	—	45,933,632.55	—	68,805,307.94

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□ 适用 √ 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

## 11、持有待售资产

□ 适用 √ 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
银行理财产品		1,770,000,000.00
增值税借方余额重分类	5,392,800.91	183,272,223.29
预交企业所得税	12,694,535.93	3,263,917.95
合计	18,087,336.84	1,956,536,141.24

其他说明

其他流动资产 2019 年末比 2018 年末下降 99.08%，主要原因是执行新金融工具准则将银行理财产品调整至交易性金融资产列报。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3). 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

☐适用 ☒不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**17、长期股权投资**

☐适用 ☒不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

☐适用 ☒不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,315,446,639.56	1,477,364,819.39
固定资产清理		
合计	1,315,446,639.56	1,477,364,819.39

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	853,827,327.03	1,215,220,669.63	16,647,981.39	33,074,953.42	2,118,770,931.47
2. 本期增加金额	38,756,002.64	6,945,998.00	1,213,489.65	64,451.32	46,979,941.61
(1) 购置	22,253,050.07	—	1,213,489.65	64,451.32	23,530,991.04
(2) 在建工程转入	16,502,952.57	6,945,998.00	—	—	23,448,950.57
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		22,323,873.77	200,923.07	15,692.31	22,540,489.15
(1) 处置或报废		22,323,873.77	200,923.07	15,692.31	22,540,489.15
4. 期末余额	892,583,329.67	1,199,842,793.86	17,660,547.97	33,123,712.43	2,143,210,383.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	177,548,422.85	411,239,723.91	8,064,069.42	25,721,093.35	622,573,309.53
2. 本期增加金额	41,624,723.39	152,675,597.79	3,433,157.46	3,833,568.78	201,567,047.42
(1) 计提	41,624,723.39	152,675,597.79	3,433,157.46	3,833,568.78	201,567,047.42
3. 本期减少金额		18,158,106.20	190,876.92	15,692.31	18,364,675.43
(1) 处置或报废		18,158,106.20	190,876.92	15,692.31	18,364,675.43

4. 期末余额	219,173,146.24	545,757,215.50	11,306,349.96	29,538,969.82	805,775,681.52
三、减值准备					
1. 期初余额	5,554,128.90	13,278,673.65			18,832,802.55
2. 本期增加金额	2,275,726.89	2,788,710.01			5,064,436.90
(1) 计提	2,275,726.89	2,788,710.01			5,064,436.90
3. 本期减少金额		1,909,176.60			1,909,176.60
(1) 处置或报废		1,909,176.60			1,909,176.60
4. 期末余额	7,829,855.79	14,158,207.06			21,988,062.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	665,580,327.64	639,927,371.30	6,354,198.01	3,584,742.61	1,315,446,639.56
2. 期初账面价值	670,724,775.28	790,702,272.07	8,583,911.97	7,353,860.07	1,477,364,819.39

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	12,553,759.07	6,999,630.17	5,554,128.90		东川岭厂房
机器设备	13,058,406.69	7,747,012.41	5,311,394.28		废弃生产线
机器设备	10,125,675.95	3,831,373.18	6,058,102.77	236,200.00	光气车间
房屋建筑物	3,584,114.85	1,129,182.22	2,275,726.89	179,205.74	锅炉车间
机器设备	8,683,990.47	5,461,122.83	2,788,710.01	434,157.63	锅炉车间

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	302,942,317.63	43,281,113.01
工程物资	12,923,916.62	80,713,336.25
合计	315,866,234.25	123,994,449.26

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东至五期项目	88,748,568.83		88,748,568.83	9,532,019.12		9,532,019.12
东至广信 1.5 万吨/年邻苯二胺清洁化生产技改项目	64,463,216.28		64,463,216.28	4,817,961.02		4,817,961.02
成辰科创产业园	46,275,077.73		46,275,077.73			
光气二期项目	35,889,287.12		35,889,287.12	696,185.03		696,185.03
年产 20 万吨的对(邻)硝基氯化苯项目	25,888,310.62		25,888,310.62	8,744,000.73		8,744,000.73
广信股份 3,000 吨/年吡唑醚菌酯项目	15,508,796.03		15,508,796.03	15,465,690.35		15,465,690.35
广信股份 1,200 吨/年噁唑菌酮项目	14,066,823.84		14,066,823.84	3,968,652.98		3,968,652.98
集中罐区尾气吸收技改	5,009,708.74		5,009,708.74			
监控系统项目	4,309,648.23		4,309,648.23			
24MW 热电联产项目	1,155,409.20		1,155,409.20			
广信股份研发中心项目	695,412.84		695,412.84			
其他	932,058.17		932,058.17	56,603.78		56,603.78
合计	302,942,317.63		302,942,317.63	43,281,113.01		43,281,113.01

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东至五期项目	85,000.00	953.20	7,921.65			8,874.86	10.44	10.44%				自筹
东至广信1.5万吨/年邻苯二胺清洁化生产技改项目	15,305.20	481.80	5,964.53			6,446.32	100.00	98.00%				募投项目
成辰科创产业园	51,000.00		4,627.51			4,627.51	9.07	9.07%				自筹
光气二期项目	10,000.00	69.62	3,789.29	269.98		3,588.93	35.89	35.89%				自筹
年产20万吨的对(邻)硝基氯化苯项目	35,337.96	874.40	1,714.43			2,588.83	93.83	93.83%				募投项目

广信股份 3,000 吨/ 年吡唑醚 菌酯项目	41,254.90	1,546.57	1,231.25	1,226.94		1,550.88	11.16	11.16%				募投项目
广信股份 1,200 吨/ 年噁唑菌 酮项目	31,471.00	396.87	1,562.73	552.91		1,406.68	21.21	21.21%				募投项目
合计	269,369.06	4,322.46	26,811.39	2,049.83		29,084.01	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程 2019 年末比 2018 年末增长 154.74%，主要原因是工程项目投入增加且 2019 年末尚未完工。

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	10,048,364.99	—	10,048,364.99	79,509,456.95		79,509,456.95
专用材料	2,875,551.63	—	2,875,551.63	1,203,879.30		1,203,879.30
合计	12,923,916.62	—	12,923,916.62	80,713,336.25		80,713,336.25

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	255,034,271.61	2,074,483.90			257,108,755.51
2. 本期增加金额	10,726,144.70				10,726,144.70
(1) 购置	10,726,144.70				10,726,144.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	265,760,416.31	2,074,483.90			267,834,900.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	47,440,400.52	121,011.64			47,561,412.16
2. 本期增加金额	5,247,805.20	103,724.28			5,351,529.48
(1) 计提	5,247,805.20	103,724.28			5,351,529.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	52,688,205.72	224,735.92			52,912,941.64
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	213,072,210.59	1,849,747.98			214,921,958.57
2. 期初账面价值	207,593,871.09	1,953,472.26			209,547,343.35

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 0.86%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广德新杭镇 2018 年 23 号土地	2,287,406.70	正在办理中
广德经济开发区 2019 年 43 号用地	59,839.81	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公装修费		528,589.94			528,589.94

土地租赁费	918,549.96		459,275.00		459,274.96
合计	918,549.96	528,589.94	459,275.00		987,864.90

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,793,370.79	13,619,005.63	96,089,766.28	14,413,464.95
内部交易未实现利润	63,717,709.98	9,557,656.50	53,393,979.40	8,009,096.91
可抵扣亏损				
递延收益	29,482,172.73	4,422,325.91	29,274,115.16	4,391,117.27
已计提尚未发放的薪酬	7,307,969.83	1,096,195.45	7,254,969.87	1,088,245.48
信用减值准备	21,273,059.26	3,190,958.90		
合计	212,574,282.59	31,886,142.39	186,012,830.71	27,901,924.61

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
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	28,552,926.18	4,282,938.93		
计提减值固定资产折旧差异	1,802,164.49	270,324.67		
合计	30,355,090.67	4,553,263.60		

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	6,920,788.65	3,652,831.54
信用减值准备	140,657.66	
资产减值准备		327,049.96
合计	7,061,446.31	3,979,881.50

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	558,735.42	562,555.98	
2022 年	2,100,777.99	2,100,777.99	
2023 年	930,241.40	989,497.57	
2024 年	1,860,434.07	—	
合计	5,450,188.88	3,652,831.54	/

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

递延所得税负债 2019 年末比 2018 年末大幅增长，主要原因是公司于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则后，重分类至交易性金融资产的理财产品确认的公允价值变动收益增加。

## 31、其他非流动资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	37,596,764.47		37,596,764.47	6,829,835.10		6,829,835.10

预付购买土地款	7,000,000.00		7,000,000.00	17,350,000.00		17,350,000.00
预付购房款	3,224,324.00		3,224,324.00			
增值税借方余额重分类	173,766,019.11		173,766,019.11			
合计	221,587,107.58		221,587,107.58	24,179,835.10		24,179,835.10

其他说明：

其他非流动资产 2019 年末比 2018 年末大幅增长，主要原因是 2019 年增值税借方余额重分类及预付工程及设备款增加。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	99,328,797.38	
信用借款		
合计	99,328,797.38	

短期借款分类的说明：

上述短期借款系母公司向子公司开具有真实交易背景的国内信用证，子公司收到信用证后向银行贴现产生，短期借款余额包含本金和按摊余成本法计提的利息。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	382,126,801.56	302,643,935.67
合计	382,126,801.56	302,643,935.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	405,011,403.97	363,422,847.27
应付工程款	226,301,719.85	181,883,225.02
应付设备款	51,619,762.17	94,652,829.05
应付运输费	62,225,687.59	57,587,923.99
其他	80,152,686.67	63,131,440.13
合计	825,311,260.25	760,678,265.46

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	98,058,732.25	112,413,453.11
合计	98,058,732.25	112,413,453.11

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,024,239.21	113,671,228.31	113,214,413.44	23,481,054.08
二、离职后福利-设定提存计划	12,280.80	6,331,155.62	6,330,429.02	13,007.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,036,520.01	120,002,383.93	119,544,842.46	23,494,061.48

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,758,683.14	96,890,816.41	96,490,414.60	16,159,084.95
二、职工福利费		6,792,203.42	6,792,203.42	
三、社会保险费	6,386.20	4,301,217.88	4,299,124.78	8,479.30
其中：医疗保险费	5,691.20	3,006,658.21	3,004,860.31	7,489.10
工伤保险费	95.90	1,055,739.89	1,055,633.99	201.80
生育保险费	599.10	238,819.78	238,630.48	788.40
四、住房公积金	4,200.00	1,955,475.00	1,954,155.00	5,520.00

五、工会经费和职工教育经费	7,254,969.87	3,731,515.60	3,678,515.64	7,307,969.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,024,239.21	113,671,228.31	113,214,413.44	23,481,054.08

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,981.20	6,150,031.83	6,149,399.83	12,613.20
2、失业保险费	299.60	181,123.79	181,029.19	394.20
3、企业年金缴费				
合计	12,280.80	6,331,155.62	6,330,429.02	13,007.40

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,845.98	31,845.98
消费税		
营业税		
企业所得税	20,200,157.99	4,085,901.79
个人所得税		
城市维护建设税		28,093.41
土地使用税	2,172,127.04	2,330,093.48
房产税	377,956.67	374,474.36
其他	735,072.13	599,482.70
合计	23,517,159.81	7,449,891.72

其他说明：

应交税费 2019 年末比 2018 年末增长 215.67%，主要原因是 2019 年预交企业所得税减少，相应导致 2019 年末应交企业所得税增加。

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,325,718.54	2,504,185.20
合计	7,325,718.54	2,504,185.20

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

其他应付款 2019 年末比 2018 年末增长 192.54%，主要原因是 2019 年支付的保证金及押金增加。

**应付利息****(1). 分类列示**☐ 适用 ☒ 不适用**应付股利****(1). 分类列示**☐ 适用 ☒ 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	6,095,238.26	1,184,491.10
其他	1,230,480.28	1,319,694.10
合计	7,325,718.54	2,504,185.20

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**42、持有待售负债**☐ 适用 ☒ 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**☐ 适用 ☒ 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**☐适用 ☒不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**☐适用 ☒不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**☐适用 ☒不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**47、租赁负债**☐适用 ☒不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,465,781.83	3,519,500.00	6,404,775.76	49,580,506.07	资产相关
合计	52,465,781.83	3,519,500.00	6,404,775.76	49,580,506.07	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016 年绿色制造系统集成项目专项资金	13,125,000.00			2,250,000.00		10,875,000.00	与资产相关
年产 4000 吨水杨腈新建政府补助	7,676,666.67			980,000.00		6,696,666.67	与资产相关
年产 3000 吨磺酰基异氰酸酯	3,866,666.67			200,000.00		3,666,666.67	与资产相关
20 万吨/年对（邻）硝基氯化苯项目-工业强基技术改造项目设备补助	3,266,666.67			400,000.00		2,866,666.67	与资产相关
清洁生产项目	3,290,000.00			470,000.00		2,820,000.00	与资产相关
广德县经信委 2017 建设资金	3,150,000.00			360,000.00		2,790,000.00	与资产相关
年产 2,000 吨氨基甲酸甲酯项目资金	3,166,666.67			400,000.00		2,766,666.67	与资产相关
资源节约循环利用重点工程专项资金	2,700,000.00			270,000.00		2,430,000.00	与资产相关

吡唑醚菌酯绿色环保新型研发及产业化	2,600,000.00			173,333.33		2,426,666.67	与资产相关
4.8 万 t/a 光气及光气化项目补助资金	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
2016 工业扶持基金	1,700,000.00			200,000.00		1,500,000.00	与资产相关
省科技重大专项项目资金-多菌灵特优品关键技术集成研究与产业化项目补助	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
年产 8,000 吨敌草隆原药	1,600,000.00			400,000.00		1,200,000.00	与资产相关
三重一补补偿款	1,180,500.00					1,180,500.00	与资产相关
2019 年制造强省建设和民营经济发展政策奖补		1,200,000.00		25,000.00		1,175,000.00	与资产相关
2017 年度 2*12MW 热电联产项目设备补贴		1,000,000.00		75,000.00		925,000.00	与资产相关
2017 年度	984,848.48			90,909.09		893,939.39	与资产相关

2*12MW 热电联产项目设备补贴							
2018 年省“三重一创”相关支持事项资金		861,500.00				861,500.00	与资产相关
三重一创专项补贴	467,100.00					467,100.00	与资产相关
2018 年创新型省研发设备补助		340,000.00		56,666.67		283,333.33	与资产相关
研发设备补助	191,666.67			46,000.00		145,666.67	与资产相关
提升企业研发装备水平奖金		118,000.00		7,866.67		110,133.33	与资产相关

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 53、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	464,679,135						464,679,135

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 55、资本公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,149,815,128.43			2,149,815,128.43
其他资本公积				
合计	2,149,815,128.43			2,149,815,128.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 57、其他综合收益

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 58、专项储备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	90,241,615.32	28,719,267.25	6,271,528.86	112,689,353.71
合计	90,241,615.32	28,719,267.25	6,271,528.86	112,689,353.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定提取安全生产费用。

#### 59、盈余公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	173,590,883.73	31,571,779.65		205,162,663.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	173,590,883.73	31,571,779.65		205,162,663.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加的原因是本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期母公司净利润 10% 提取法定盈余公积金。

#### 60、未分配利润

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,760,307,185.04	1,310,088,483.77
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	1,760,307,185.04	1,310,088,483.77

加：本期归属于母公司所有者的净利润	505,652,658.28	469,061,803.61
减：提取法定盈余公积	31,571,779.65	62,343,089.67
提取任意盈余公积	—	
提取一般风险准备	—	
应付普通股股利	81,342,082.58	63,238,183.48
转作股本的普通股股利		
其他减少		-106,738,170.81
期末未分配利润	2,153,045,981.09	1,760,307,185.04

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,091,280,750.86	1,984,555,849.12	2,829,716,097.06	1,810,348,119.14
其他业务	19,083,341.13	13,626,822.64	17,249,069.58	9,131,395.52
合计	3,110,364,091.99	1,998,182,671.76	2,846,965,166.64	1,819,479,514.66

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	338,235.48	1,621,737.22
教育费附加	1,683,553.19	1,944,126.48
资源税		
房产税	2,040,198.85	1,869,825.48
土地使用税	7,632,162.82	7,501,467.20
车船使用税		
印花税	1,958,763.22	2,382,000.17
水利基金	2,089,859.01	2,261,012.84
其他	742,211.50	744,628.87
合计	16,484,984.07	18,324,798.26

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	81,807,772.70	69,833,497.98
货物港务费	12,122,027.78	16,482,497.32
业务拓展费业务招待费	10,304,422.95	5,502,843.03
职工薪酬	2,167,509.38	2,755,884.40
办公费	1,309,688.19	1,460,005.65
其他	2,807,109.75	1,252,128.59
合计	110,518,530.75	97,286,856.97

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

修理费	171,037,984.83	146,811,969.30
环保费	71,995,127.91	68,482,238.18
折旧费	36,653,222.63	32,162,646.90
职工薪酬	29,794,511.71	29,541,062.20
办公费	7,828,342.46	7,653,839.84
摊销费	5,707,080.20	5,498,578.42
业务招待费	3,446,932.52	2,763,668.23
中介费	5,743,967.86	1,840,722.14
其他	4,803,243.47	3,647,291.09
合计	337,010,413.59	298,402,016.30

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料款	134,070,395.88	112,641,420.96
职工薪酬	18,511,640.82	17,390,889.75
折旧费	5,522,552.09	6,851,517.57
设计试验费	3,287,823.42	5,221,647.97
无形资产摊销	103,724.28	103,724.28
其他	974,963.59	975,822.12
合计	162,471,100.08	143,185,022.65

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,623,825.16	
减：利息收入	-14,908,003.64	-12,899,062.98
利息净支出		
票据贴现费		776,412.18
汇兑损失	19,235,962.08	45,841,404.10
减：汇兑收益	-23,081,735.11	-59,247,958.85
汇兑净损失		
银行手续费	1,316,549.71	1,458,275.73
合计	-15,813,401.80	-24,070,929.82

其他说明：

财务费用 2019 年比 2018 年下降 34.30%，主要原因是 2019 年受汇率影响，汇兑净收益减少。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	26,002,011.55	12,042,749.76
合计	26,002,011.55	12,042,749.76

其他说明：

其他收益 2019 年比 2018 年增长 115.91%，主要原因是 2019 年收到的政府补助增加。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	85,932,185.99	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益		69,741,899.58
应收款项融资贴现利息支出	-7,062,603.45	
合计	78,869,582.54	69,741,899.58

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 70、公允价值变动收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	28,552,926.18	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	28,552,926.18	

其他说明：

公允价值变动收益 2019 年比 2018 年大幅增长，主要原因是公司于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则后，重分类至交易性金融资产的理财产品确认的公允价值变动收益增加。

#### 71、信用减值损失

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,273,928.18	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	256,780.32	
合计	-1,017,147.86	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,158,672.40
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-57,551,495.86	-46,100,576.54
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-5,064,436.90	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-62,615,932.76	-51,259,248.94

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
赔款	1,869,529.74	384,538.39	1,869,529.74
其他	5,113,062.08	2,865,724.56	5,113,062.08
合计	6,982,591.82	3,250,262.95	6,982,591.82

计入当期损益的政府补助

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

营业外收入 2019 年比 2018 年增长 114.83%，主要原因是 2019 年清理应付账款呆账确认营业外收入增加。

## 75、营业外支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,510,609.03		1,510,609.03
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	577,301.37	227,659.20	577,301.37
合计	2,087,910.40	227,659.20	2,087,910.40

其他说明：

营业外支出 2019 年比 2018 年大幅增长，主要原因是 2019 年确认的固定资产毁损报废损失增加。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,974,210.51	62,972,298.64

递延所得税费用	569,045.82	-4,128,210.48
合计	70,543,256.33	58,844,088.16

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	576,195,914.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,429,387.20
子公司适用不同税率的影响	-190,708.75
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,656,090.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	555,590.04
研发费用加计扣除	-17,907,102.66
所得税费用	70,543,256.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到存款利息收入	11,377,018.82	12,899,062.98
收到政府补助	23,116,735.79	36,861,255.45
其他	2,995,895.07	4,108,891.50
保证金	11,910,055.40	
合计	49,399,705.08	53,869,209.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	171,037,984.83	146,811,969.30
研发费	138,333,182.89	118,838,891.05
运输装卸费	77,170,009.10	44,356,299.90
环保费	71,995,127.91	68,482,238.18
业务拓展费及招待费	13,751,355.47	8,266,511.26
货物港务费	12,122,027.78	16,482,497.32
办公费	9,138,030.65	9,113,845.49
中介费	5,743,967.86	1,840,722.14
保证金		29,013,173.50
其他	6,896,457.59	6,012,725.17
合计	506,188,144.08	449,218,873.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		5,485,000,000.00
合计		5,485,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		7,255,000,000.00
借出款项	4,538,672.12	18,000,000.00
合计	4,538,672.12	7,273,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	505,652,658.28	469,061,803.61
加：资产减值准备	62,615,932.76	51,259,248.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,017,147.86	
使用权资产摊销	201,567,047.42	155,398,420.59
无形资产摊销	5,351,529.48	5,143,027.66
长期待摊费用摊销	459,275.00	459,275.04
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）		-59,773.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,510,609.03	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-28,552,926.18	
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,752,932.69	7,510,103.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-85,932,185.99	-69,741,899.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,984,217.78	-4,128,210.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,553,263.60	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-132,541,523.76	-12,129,883.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	54,269,564.55	-125,054,935.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	92,372,464.27	-195,053,244.51
其他	22,447,738.39	17,532,135.67
经营活动产生的现金流量净额	695,053,444.24	300,196,069.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		—
债务转为资本		—

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	604,853,358.67	1,031,028,211.50
减: 现金的期初余额	1,031,028,211.50	2,570,209,696.01
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	-426,174,852.83	-1,539,181,484.51

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	604,853,358.67	1,031,028,211.50
其中: 库存现金	53,873.94	52,506.63
可随时用于支付的银行存款	604,799,484.73	1,030,975,704.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	604,853,358.67	1,031,028,211.50
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,273,253.26	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
交易性金融资产	50,039,041.10	用于质押开立银行承兑汇票
合计	125,312,294.36	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	13,963,758.08		97,534,897.78
其中：美元	13,819,675.32	6.9762	96,408,818.97
欧元	144,082.76	7.8155	1,126,078.81
港币			
应收账款	31,324,443.19	6.9762	218,525,580.60
其中：美元	31,324,443.19	6.9762	218,525,580.60
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

本公司全资子公司广信亚洲有限公司，注册及主要经营地在中国香港，注册资本为 100 万元美元，经营范围为化工原料及产品的批发、零售，记账本位币为人民币。

### 83、套期

□适用 √不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2016 年绿色制造系统集成项目专项资金	13,500,000.00	递延收益	2,250,000.00
年产 4000 吨水杨腈新建政府补助	9,800,000.00	递延收益	980,000.00
清洁生产项目	4,700,000.00	递延收益	470,000.00
年产 3000 吨磺酰基异氰酸酯	4,000,000.00	递延收益	200,000.00
20 万吨/年对（邻）硝基氯化苯项目-工业强基技术改造项目设备补助	4,000,000.00	递延收益	400,000.00
年产 2,000 吨氨基甲酸甲酯项目资金	4,000,000.00	递延收益	400,000.00
年产 8,000 吨敌草隆原药	4,000,000.00	递延收益	400,000.00
广德县经信委 2017 建设资金	3,600,000.00	递延收益	360,000.00
资源节约循环利用重点工程专项资金	2,700,000.00	递延收益	270,000.00
吡唑醚菌酯绿色环保新型研发及产业化	2,600,000.00	递延收益	173,333.33
2016 工业扶持基金	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
4.8 万 t/a 光气及光气化项目补助资金	2,000,000.00	递延收益	—
省科技重大专项项目资金-多菌灵特优品关键技术集成研究与产	1,500,000.00	递延收益	—

业化项目补助			
2019 年制造强省建设和民营经济发展政策奖补	1,200,000.00	递延收益	25,000.00
三重一补补偿款	1,180,500.00	递延收益	—
2017 年度 2*12MW 热电联产项目设备补贴	1,000,000.00	递延收益	90,909.09
2017 年度 2*12MW 热电联产项目设备补贴	1,000,000.00	递延收益	75,000.00
2018 年省“三重一创”相关支持事项资金	861,500.00	递延收益	—
三重一创专项补贴	467,100.00	递延收益	—
2018 年创新型省研发设备补助	340,000.00	递延收益	56,666.67
研发设备补助	230,000.00	递延收益	46,000.00
提升企业研发装备水平奖金	118,000.00	递延收益	7,866.67
促进工业经济转型升级奖励-土地使用税扶持款等	4,808,901.60	其他收益	4,808,901.60
重点困难企业失业保险	3,594,300.00	其他收益	3,594,300.00
收水利建设基金退税款	3,008,386.25	其他收益	3,008,386.25
广德县社保局稳岗返还	2,564,200.00	其他收益	2,564,200.00
2019 年外经贸政策资金	1,866,000.00	其他收益	1,866,000.00
专项引导资金补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年度外贸奖励补贴	562,600.00	其他收益	562,600.00
2018 年度工业扶持款	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018 年度市级外贸口岸政策奖补	352,500.00	其他收益	352,500.00
宣城市 2019 年科技保险补助项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
支持外贸稳定增长款	211,000.00	其他收益	211,000.00
2018 年度企业目标管理考核奖	140,000.00	其他收益	140,000.00
公益性岗位及社保补贴	100,879.50	其他收益	100,879.50
企业失业保险费返还	95,681.00	其他收益	95,681.00

2019 年岗前培训补贴	64,000.00	其他收益	64,000.00
鼓励企业提升质量品牌款	50,000.00	其他收益	50,000.00
出口信用保险费补贴项目及境外展补贴	1,056,000.00	其他收益	—
省级绿色工厂补贴及省认定专精特新中小企业补贴	1,000,000.00	其他收益	—
东至县水务局创建节水型企业补助资金	150,000.00	其他收益	—
2018 年企业研发设备补贴	118,000.00	其他收益	—
2017 年第四季度专利资助费	110,200.00	其他收益	—
安徽东至管委会重大税收贡献税	100,000.00	其他收益	—
2017 年度平台引才资助奖补款	50,000.00	其他收益	—
省优秀引才平台配套资金款	50,000.00	其他收益	—
2017 年度主持标准制定奖补	50,000.00	其他收益	—
新认定市级产业技术创新联盟	50,000.00	其他收益	—
新获得授权发明专利	40,000.00	其他收益	—
节能产品惠民工程补贴	32,000.00	其他收益	—
广德县科技局 2018 年第三季度专利资助	30,000.00	其他收益	—
2017 年度省级两化融合贯标试点企业奖补	25,000.00	其他收益	—
中国出口信用保险公司 2017 年出口信用保险资信费省级财政扶持资金	23,900.00	其他收益	—
其他	478,787.44	其他收益	478,787.44

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

#### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽东至广信农化有限公司	池州市	池州市	农药生产销售	100.00	—	设立
广信通达(上海)进出口有限公司	上海市	上海市	化工原料及产品的批发、零售	100.00	—	设立
广信亚洲有限公司	中国香港	中国香港	化工原料及产品的批发、零售	100.00	—	设立
安徽成辰科技发展有限公司	宣城市	宣城市	批发和零售业	100.00	—	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**☐ 适用 ☒ 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**☐ 适用 ☒ 不适用**4、 重要的共同经营**☐ 适用 ☒ 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**6、 其他**☐ 适用 ☒ 不适用**十、与金融工具相关的风险**☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、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，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、其他应收款风险敞口信息详见附注五、4 和 7 中披露。

## 2. 流动性风险

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

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	99,328,797.38	—	—	—	99,328,797.38
应付票据	382,126,801.56	—	—	—	382,126,801.56
应付账款	825,311,260.25	—	—	—	825,311,260.25
其他应付款	7,325,718.54	—	—	—	7,325,718.54
合计	1,314,092,577.73	—	—	—	1,314,092,577.73

(续上表)

项目名称	2018 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	302,643,935.67	—	—	—	302,643,935.67
应付账款	760,678,265.46	—	—	—	760,678,265.46
其他应付款	2,504,185.20	—	—	—	2,504,185.20
合计	1,065,826,386.33	—	—	—	1,065,826,386.33

## 3. 市场风险

## (1) 外汇风险

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

①截至 2019 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	2019 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		澳元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	13,819,675.32	96,408,818.97	144,082.76	1,126,078.81	—	—
应收账款	31,324,443.19	218,525,580.60	—	—	—	—
应付账款	930,993.10	6,494,794.06	—	—	1,737.00	8,484.03
预收款项	313,445.00	2,186,655.01	—	—	—	—
合计	46,388,556.61	323,615,848.64	144,082.76	1,126,078.81	1,737.00	8,484.03

（续上表）

项目名称	2018 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	11,709,333.18	80,363,495.48	75,356.53	591,345.30
应收账款	34,141,771.18	234,321,803.96	—	—
应付账款	1,055,407.43	7,243,472.27	—	—
合计	46,906,511.79	321,928,771.71	75,356.53	591,345.30

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 2019 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 3,062.53 万元。

## (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		2,799,552,926.18	—	2,799,552,926.18
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		2,799,552,926.18	—	2,799,552,926.18
(1) 债务工具投资		2,799,552,926.18	—	2,799,552,926.18
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资	—	77,163,781.10	—	77,163,781.10
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		2,876,716,707.28	—	2,876,716,707.28
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变				

动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽广信控股有限公司	广德县桃州镇绥安路售楼部	投资管理	12,500.00	42.06	42.06

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为黄金祥、赵启荣夫妇，黄金祥、赵启荣夫妇合计持有本公司控股股东广信控股 100%的股权，此外黄金祥还持有本公司第二大股东广信投资 78.41%的股权，黄金祥、赵启荣夫妇通过广信控股和广信投资直接或间接控制本公司 47.46%的股份。黄金祥先生现任本公司董事长、总经理。

本企业最终控制方是黄金祥、赵启荣夫妇

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广德广信房地产开发有限责任公司	股东的子公司
宣城市新徽商房地产开发有限公司	股东的子公司
安徽广信置业有限公司	股东的子公司
广德广信小额贷款有限责任公司	股东的子公司

广德广信投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）
安徽金海健康医疗有限公司	母公司的控股子公司
黄金林	其他
赵启明	其他
赵启勇	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽广信控股有限公司	2	2019-5-14	2020-5-14	否

关联担保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年 5 月 14 日，安徽广信控股有限公司与中国银行股份有限公司宣城分行签订了 2019 年广中银保字 004 号的《最高额保证合同》，为本公司设定担保，担保的债权最高余额为 2 亿元，担保债权期间为主债权发生期间届满之日起两年。截至 2019 年 12 月 31 日，在此担保合同下，公司与中国银行股份有限公司宣城分行签订了 2019 年广中银授字 004 号的《授信额度协议》，授信额度 2 亿元。授信额度的使用期限为 2019 年 5 月 14 日至 2020 年 5 月 14 日。

#### (5). 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	249.60	201.60

#### (8). 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2). 应付项目

☐ 适用 ☒ 不适用

### 7、 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

### 8、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 日，公司通过中国民生银行股份有限公司芜湖分行营业部开立国内信用证，明细如下：

合同号码	合同生效日期	合同终止日期	编号	开具金额
贸易国信第 2H1900000064594 号	2019/5/30	2020/4/28	3401DLC1900036	50,000,000.00
贸易国信第 2H1900000064594 号	2019/7/29	2020/1/31	3401DLC1900056	50,000,000.00

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

**1、回购公司股份**

本公司于 2020 年 2 月 5 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购股份资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含），回购价格不超

过人民币 20.00 元/股（含），实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 6 个月，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。

## 2、新型冠状病毒疫情对公司的影响

受新冠肺炎疫情影响，2020 年 1 月底至 2 月底，全国大部分地区实行了较为严格的交通管制，公司采购、生产和销售业务受到一定影响。3 月初，随着疫情逐渐得到控制，全国大部分地区陆续复工复产，公司主要产品的产量与销量有所回升，但较为缓慢。同时自 3 月中旬以来新冠肺炎疫情在国外开始蔓延，公司出口业务受到一定影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告日，尚未发现重大不利影响。

3、公司全资子公司安徽东至广信农化有限公司（简称“东至广信”）收到东至县环保局行政处罚决定书（东环罚复字【2020】5 号）。东至广信由于多菌灵缩合工段甲醇废气超标，根据《中华人民共和国大气污染防治法》第九十九条第二项规定，处以叁拾万元人民币处罚。公司全资子公司安徽东至广信农化有限公司（简称“东至广信”）收到东至县环保局行政处罚决定书（东环罚复字【2020】7 号）。东至广信由于处置固体废物未按规定建设贮存场所、未采取无害化处置措施，根据《中华人民共和国环境保护法》第六十八条第（二）项和《中华人民共和国环境影响评价法》第七十条规定，处以罚款人民币拾贰万元。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

(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,本公司以经营分部为基础确定报告分部。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东至广信
- ②广信通达
- ③广信亚洲

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	广信股份	东至广信	广信通达	广信亚洲	分部间抵销	合计
营业收入	2,517,444,917.85	1,922,377,387.75	43,772,633.83	376,837.96	1,373,607,685.40	3,110,364,091.99
营业成本	1,925,955,711.43	1,394,808,446.69	40,426,679.38	363,547.06	1,363,371,712.80	1,998,182,671.76
资产总额	6,110,290,260.87	2,575,960,170.17	12,898,023.77	5,410,403.91	2,105,870,296.17	6,598,688,562.55
负债总额	1,594,046,502.72	741,452,328.95	8,949,640.60	251,003.68	831,403,175.01	1,513,296,300.94

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	226,947,462.85
1 年以内小计	226,947,462.85

1 至 2 年	323,959.97
2 至 3 年	1,618,086.65
3 年以上	
3 至 4 年	366,079.05
4 至 5 年	25,208.10
5 年以上	413,693.42
减：坏账准备	-12,320,285.90
合计	217,374,204.14

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	229,694,490.04	100.00	12,320,285.90	5.36	217,374,204.14					
其中：										
1. 合并范围内公司款项										
2. 其他公司款项	229,694,490.04	100.00	12,320,285.90	5.36	217,374,204.14					
合计	229,694,490.04	/	12,320,285.90	/	217,374,204.14		/		/	

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	13,236,305.43	-916,019.53	—	—		12,320,285.90
合计	13,236,305.43	-916,019.53	—	—		12,320,285.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	226,947,462.85	11,347,373.14	5.00
1-2 年	323,959.97	32,396.00	10.00
2-3 年	1,618,086.65	323,617.33	20.00
3-4 年	366,079.05	183,039.53	50.00
4-5 年	25,208.10	20,166.48	80.00
5 年以上	413,693.42	413,693.42	100.00
合计	229,694,490.04	12,320,285.90	5.36

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		628,684.93
应收股利		
其他应收款	161,555,356.68	378,123,147.97
合计	161,555,356.68	378,751,832.90

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品		628,684.93
合计		628,684.93

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	162,375,675.90
1 年以内小计	162,375,675.90
1 至 2 年	153,871.72
2 至 3 年	1,435,956.83
3 年以上	
3 至 4 年	9,903.78
4 至 5 年	800.00
5 年以上	3,148,226.76
减：坏账准备	-5,569,078.31
合计	161,555,356.68

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	120,122,053.60	354,750,065.90
借出款项	39,132,145.91	24,000,000.00
预付款项转入	3,393,226.76	1,973,226.76
保证金及押金	3,739,400.00	739,400.00
备用金及其他	737,608.72	1,040,565.20
减：坏账准备	-5,569,078.31	-4,380,109.89
合计	161,555,356.68	378,123,147.97

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	167,124,434.99			167,124,434.99
2019年1月1日余额在本期	167,124,434.99			167,124,434.99
—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	5,569,078.31			5,569,078.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	161,555,356.68			161,555,356.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,393,226.76	2,257,226.76				1,136,000.00
按组合计提坏账准备	163,731,208.23	3,311,851.55				160,419,356.68
合计	167,124,434.99	5,569,078.31				161,555,356.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽东至广信农化有限公司	往来款	120,122,053.60	1 年以内	71.88	—
安徽施德建筑工程有限公司	借款	32,965,447.41	1 年以内	19.73	1,648,272.37
广德县新杭镇政府	借款	6,000,000.00	1 年以内	3.59	300,000.00
江苏吴中地产集团有限公司	押金	3,000,000.00	1 年以内	1.8	150,000.00
苏州市德益物资贸易有限公司	预付款项转入	1,973,226.76	5 年以上	1.17	1,973,226.76
合计	/	164,060,727.77	/	98.17	4,071,499.13

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

对子公司投资	1,226,303,731.40	7,522,216.60	1,218,781,514.80	1,224,303,731.40	—	1,224,303,731.40
对联营、合营企业投资						
合计	1,226,303,731.40	7,522,216.60	1,218,781,514.80	1,224,303,731.40	—	1,224,303,731.40

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东至广信	1,209,673,731.40			1,209,673,731.40		
广信通达	8,000,000.00	2,000,000.00		10,000,000.00	6,051,616.83	6,051,616.83
广信亚洲	6,630,000.00			6,630,000.00	1,470,599.77	1,470,599.77
合计	1,224,303,731.40	2,000,000.00		1,226,303,731.40	7,522,216.60	7,522,216.60

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,507,518,667.36	1,920,009,897.84	2,300,719,602.99	1,746,063,892.90
其他业务	9,926,250.49	5,945,813.59	11,393,915.60	8,208,284.64
合计	2,517,444,917.85	1,925,955,711.43	2,312,113,518.59	1,754,272,177.54

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		345,146,333.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	78,743,017.73	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
应收款项融资贴现利息支出	-6,350,936.80	
银行理财产品投资收益		56,461,654.64
合计	72,392,080.93	401,607,988.03

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,510,609.03	
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）	26,002,011.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	114,485,112.17	

值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,405,290.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	-21,799,450.38	
少数股东权益影响额		
合计	123,582,354.76	

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

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.43	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.88	0.82	0.82

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

# 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
--------	---

备查文件目录	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	(三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(四) 载有董事长签名的2019年年度报告文本原件。
备查文件目录	(五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：黄金祥

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

### 修订信息

☐适用 ☒不适用