



广州东凌国际投资股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-058

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭柏春、主管会计工作负责人苏学军及会计机构负责人(会计主管人员)苏学军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之十“公司面临的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	68
第七节 优先股相关情况	73
第八节 可转换公司债券相关情况	74
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	75
第十节 公司债相关情况	76
第十一节 财务报告	77
第十二节 备查文件目录	233

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、东凌粮油、东凌国际	指	广州东凌粮油股份有限公司、广州东凌国际投资股份有限公司
股东大会	指	广州东凌国际投资股份有限公司股东大会
董事会	指	广州东凌国际投资股份有限公司董事会
监事会	指	广州东凌国际投资股份有限公司监事会
国富投资	指	牡丹江国富投资中心（有限合伙），本公司控股股东
东凌实业	指	广州东凌实业投资集团有限公司
中农集团	指	中国农业生产资料集团公司
中农国际	指	中农国际钾盐开发有限公司，本公司全资子公司
中农香港	指	注册于香港的 SINO-AGRI MINING INVESTMENT CO., LTD., 系中农国际全资子公司
中农钾肥	指	注册于老挝的 SINO-AGRI POTASH CO., LTD（中文名：中农钾肥有限公司），系中农香港的控股子公司
云南钾盐	指	云南中农钾盐开发有限公司
智联谷物	指	智联谷物（香港）有限公司，本公司全资子公司
元通船运	指	元通船运（香港）有限公司，本公司全资子公司之控股子公司
友联谷物	指	Translink Grains Inc，本公司全资子公司之控股子公司
东凌贸易	指	广州东凌贸易有限公司，本公司全资子公司
正利贸易	指	正利贸易有限公司，本公司全资子公司
厚朴贸易	指	新加坡厚朴贸易公司，本公司全资子公司
PLT 工程有限公司	指	PLT Engineering Limited
中勤万信、会计师	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
老挝 100 万吨/年钾肥改扩建项目	指	中农钾肥有限公司老挝甘蒙省东泰矿区 100 万吨/年钾盐开采加工项目
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东凌国际	股票代码	000893
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州东凌国际投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东凌国际		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU DONLINK INTERNATIONAL INVESTMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DONLINK		
公司的法定代表人	郭柏春		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵青	华舜阳
联系地址	广州市海珠区新港东路 1166 号环 汇商业广场南塔 19 层	广州市海珠区新港东路 1166 号环 汇商业广场南塔 19 层
电话	020-85506292	020-85506292
传真	020-85506216	020-85506216
电子信箱	stock@donlink.cn	stock@donlink.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	173,730,711.85	272,528,597.00	272,528,597.00	-36.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,357,706.67	16,204,593.14	16,509,264.03	-37.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,057,123.62	11,744,675.38	12,049,346.27	-16.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,308,541.70	2,906,228.86	2,906,228.86	874.06%
基本每股收益（元/股）	0.0137	0.0214	0.0218	-37.16%
稀释每股收益（元/股）	0.0137	0.0214	0.0218	-37.16%
加权平均净资产收益率	0.28%	0.45%	0.46%	-0.18%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,208,170,426.76	4,219,000,564.35	4,219,000,564.35	-0.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,663,548,066.97	3,653,477,153.54	3,653,477,153.54	0.28%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

针对公司无形资产摊销方法应用不符合规定的事项，公司进行前期会计差错更正，在合并报表层面将同一无形资产采用产量法进行摊销，并调整了相关报表科目及附注。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	284,585.94	主要为本报告期处置车辆损益。
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）	17,247.19	主要为本报告期收到的失业保险稳岗补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,511.53	主要为本报告期其他营业外支出比收入大。
减：所得税影响额	-5,540.20	
少数股东权益影响额（税后）	3,278.75	
合计	300,583.05	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司钾肥项目业务情况

1、公司及其下属子公司中农国际钾盐开发有限公司专业从事钾矿开采、钾肥生产、销售。中农国际拥有老挝甘蒙省35平方公里的钾盐采矿权，钾盐矿总储量10.02亿吨，折纯氯化钾1.52亿吨，是老挝第一家实现钾肥工业化生产的企业，已形成全面机械化的开采系统、低耗高效的选矿系统及工业化充填系统。近年来，通过自主实施技改扩能措施，公司钾肥生产装置年产量已达25万吨。2020年上半年生产合格钾肥产品9.33万吨，销售钾肥10.42万吨，实现了较好的经济效益。同时，公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目正在按照计划建设进度有序建设中，项目建成投产后将进一步提高公司的盈利能力及核心竞争力。目前公司老挝钾肥主要销售区域为东南亚国家，老挝100万吨/年钾肥改扩建项目的采矿方法主要采用条带充填采矿法，使用综合机械化掘采采矿工艺，将开采的钾混盐矿进行破碎、分解结晶、经过筛分和磨矿后，通过浮选、过滤、洗涤、脱水、干燥后生产成氯化钾产品销售，主要用作制造复合肥的原料之一或直接对植物施肥。农作物施用钾肥可以增强作物的抗病、抗寒、抗旱、抗倒伏及抗盐能力，改善作物产品品质，提高粮食作物蛋白质的含量、油料作物的粗脂肪和棕榈酸含量、薯类和糖料作物淀粉和糖分含量；增加纤维作物及棉花的纤维长度、强度、细度；调整水果的糖酸比，增加其维生素C的含量；改善果菜的色泽和口感，增强其耐贮性。果蔬粮食等作物均需要钾肥的施用，其中果蔬、玉米和水稻是钾肥主要下游需求，三项作为对钾肥的需求占比分别约为17%、15%和12%。

报告期内，中农国际除了日常生产性探矿，未开展其他矿产勘探活动，没有新增的资源储量。

2、公司产品主要经营模式

①采购模式：公司对于大宗材料及重要设备、物资的采购，公司将组织技术论证，选择合格供应商并采取招标、议标和比价采购等多种采购方式开展采购执行，严格控制成本，提升物资供应质量，为公司提升核心竞争力、降本增效提供有力保障。

②生产模式：经过十年深耕，公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目已建立完整的钾肥生产系统，实现了固体钾盐矿机械化开采的成熟模式。目前公司在对现有年产量25万吨生产装置进行提质改造的基础上，加快推进公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目（含25万吨生产装置提质改造）建设，公司改扩建项目建成达产后，将进一步提高公司产品品质及产品附加值，增强公司产品在东南亚（或国际市场）市场的占有率，释放规模效应，提升企业核心竞争力。

③销售模式：公司钾肥主要用于复合肥生产的原料，少量用于农业直接施用，客户主要为复合肥生产企业及渠道分销商。在坚持直销的同时，从资金实力、采购偏好、合作习惯等维度对客户进行分级分类管理。针对综合实力较强的客户，原则上直接销售；对部分实力较弱的客户，借助分销商进行销售，从而实现对客户的全覆盖。

市场方面，全方位战略市场布局，形成了以越南、印度尼西亚为主的粉钾双翼市场，以泰国为主的颗粒钾砥柱市场。同时，通过参加各类国际行业会议，持续打造国际市场，对现有市场形成有效补充。目前不仅已销售至缅甸、菲律宾、马来西亚、印度等几乎所有东南亚国家之外，还远销至新西兰、阿曼、毛里求斯等地区，公司产品在全球市场的影响力稳步提升。

④盈利模式：钾是农作物生长不可或缺的重要元素之一，钾肥属于传统工业产品，公司依靠钾肥的销售收入与成本及费用之间的差额盈利。

⑤结算模式：公司在签订钾肥销售合同后，根据合同具体约定，一般采用前TT或者信用证方式进行结算，100%款到或证到后，安排产品发运或由客户上门自提。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无。
固定资产	无。
无形资产	无。
在建工程	老挝 100 万吨/年钾肥改扩建项目。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中农香港（控股中农钾肥90%股份）	发行股份收购	4,159,136,705.86 元	香港	钾盐开采、钾肥生产及销售	财务监督、内部审计	18,651,595.93 元	113.53%	否
其他情况说明	上述财务数据已包括在合并层的采矿权公允价值原值及其摊销、减值计提。							

三、核心竞争力分析

1、战略定位优势

公司将通过利用先进技术专注提高老挝100万吨/年钾肥改扩建项目开采规模、钾肥生产品质，降低生产成本和增加产品附加值，增强市场竞争力。公司战略定位更加清晰，剥离亏损业务有利于公司整合资源、集中优势重点发展高利润率的钾肥项目。

2、以客户为核心、市场为导向的经营方针

公司及下属全资、控股子公司均采用职业经理人的总经理负责制。在公司授权权限内以市场为导向、诚信为本、服务客户至上、灵活快速的决策体制，授权制度和激励机制清晰，能最大程度上激发管理层的主动性和创造性，使公司能在市场化竞争中快速应对市场变化，把握企业发展机遇。

3、钾肥项目具有较强的资源优势和区位优势

老挝100万吨/年钾肥改扩建项目矿藏丰富，钾盐矿总储量10.02亿吨，折纯氯化钾1.52亿吨。矿区矿层

分布连续、范围广，产状相对平缓、厚实，矿床埋藏较浅，使得矿石的易采性良好，适合机械化、规模化开采。项目地处老挝中部，东南亚腹地，距离越南、泰国、柬埔寨、缅甸及印度等农业国家较近，靠近我国市场，具有较强的区位优势。矿区东侧有连接柬埔寨和越南的重要交通干线13号公路，正在实施建设的中老铁路未来将可贯穿矿区，正在规划的泛亚铁路网也与矿区临近，未来铁路投入运营后，将为产品陆路运输提供更多便捷。东南亚为世界钾肥市场的“高价区”，公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目在东南亚地区具有明显的地缘优势。

4、成本优势

相对加拿大钾矿、俄罗斯钾矿，公司老挝钾矿平均埋藏在180-220米，开采成本相对较低；同时公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目贴近消费市场，具有运输成本优势。

5、钾肥项目具有已成熟的技术优势

老挝100万吨/年钾肥改扩建项目建设突破了固体钾镁盐矿工业开采和光卤石尾矿处理的关键技术瓶颈，攻克矿石开采、选矿生产、井下充填等核心技术，解决了高温多雨环境作业带来的技术和环保难题，实现了稳产高产。通过实施技改优化措施，该项目产能实现了大幅提升，也初步实现了具有市场竞争力的成本水平，完成了技术和经济可行的验证目的，为下一步大规模的项目建设开发提供了成熟的技术保障。

6、钾肥项目管理团队和技术团队经验丰富、人员稳定

中农国际拥有由国内地质勘探、钾盐开发、环境保护等方面的钾盐勘探开发领域权威专家，以及具备自主研发能力的技术骨干队伍，同时也建立了一支具备丰富钾盐开发项目经验的管理团队，为项目可持续发展提供了人力资源支持。

7、中老两国政府支持

中老两国在资源领域具有广阔的合作前景，老挝100万吨/年钾肥改扩建项目合作成为中老两国在资源及产能开发领域的合作重点，受到中老政府的高度重视。公司已与老挝政府建立了长期友好的合作关系，老挝、中国政府高级领导实地考察项目并给予关注和支持，项目已经具备较好的外部发展环境。

8、上市公司的资本及平台优势

作为上市企业，公司专注于主营业务的发展，伴随着公司盈利能力的增长，公司融资能力将得到提高，这将直接助力公司实现老挝100万吨/年钾肥改扩建项目，促进战略的转型升级，以获得新的市场空间，从而逐步实现公司在钾盐规模化开采，钾肥生产、销售领域做大、做强的目标。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、2020年上半年公司钾肥业务经营情况

2020年上半年，全球经济受疫情影响、国际贸易形势严峻，全球钾肥价格短期承压下降。公司克服疫情影响负面影响的困难，保证现有25万吨产能正常生产运营，同时全力推进老挝100万吨/年钾肥改扩建项目建设，建设进度与预期保持一致。公司钾肥上半年销售量为10.42万吨，同比上年增长3.24%；实现营业收入17,023.50万元，同比上年减少8.27%；上半年钾肥生产量为9.33万吨，同比上年减少19.99%。报告期内公司开展100万吨/年钾肥改扩建项目建设，建设初期会对原有钾肥生产装置造成少许影响，预计下半年产量会稳步提高并补足上半年的计划产量。受疫情影响，东南亚各国上半年封关锁国，钾肥销售及物流通关受较大影响，随着疫情的缓解以及下游企业逐渐复工复产，钾肥的销售量和销售额将会得到明显改善和提高。

经营管理方面，一、为保证老挝100万吨/年钾肥改扩建项目顺利推进和如期竣工，同时尽可能保证现有25万吨/年产能装置的稳定运行，中农钾肥有限公司（公司下属公司）与PLT工程有限公司签订技术服务合同，并通过引进先进生产技术和优化生产工艺，逐步增加钾肥产品附加值，增强产品竞争力及盈利能力；二、加强机械化开采设备管理，大幅提升设备完好率；三、建立系统化、全方位的井下安全管理体系；四、持续推进“无泄漏工厂”的建设工作，保证设备高效、稳定运行，实现节能环保的目标，提升企业综合效益，打造绿色钾盐项目；五、建立和完善公司及分子公司信息化系统建设，增强数据应用分析能力，不断提高经营管理效率；六、立足于进一步提高东南亚市场的影响力和市场占有率，公司加强钾肥国际市场销售团队建设及逐步完善东南亚地区销售网络。

公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目正按照建设计划有序建设中，公司以自有资金现金共计投入4亿元人民币增加中农国际注册资本，支持老挝钾盐项目产能扩建。同时，公司已获得用于中农国际生产经营建设的1,800万美元贷款的综合授信。公司将加快推进老挝100万吨/年钾肥改扩建项目建设，不断提升公司产品竞争力和生产、销售规模，增强公司盈利能力。

2、公司2020年经营计划

公司将尽最大努力支持中农国际加快推进老挝100万吨/年钾肥改扩建项目建设，积极推动建设项目融资尽快到位。要求各分子公司在加快生产经营的同时，加强各项生产安全措施建设。

在针对现有生产装置，中农国际将进一步实施降本节耗、技改优化、精细化管理措施，紧紧把握钾肥生产运营重点环节，加大力度推动“无泄漏工厂”建设，通过技术引进、工艺改进、优化生产经营管理，对现有产品提质改进，提高公司产品附加值，增强企业核心竞争力。

公司将持续聚焦东南亚市场，加大市场开发力度，全面搭建营销网络，深化国际市场布局，适时研究开拓国内市场，全方位提升产品市场影响力，奠定公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目产能的市场基础。

2020年初，新冠肺炎疫情快速传播并迅速在全球蔓延，公司全力做好防疫工作，保证生产正常，保证建设顺利，保证员工健康安全。今年下半年公司在做好各项防疫措施安排的同时，将利用东南亚疫情防控趋缓、农业秋季用肥增加的有利时机，抓生产、抢销售、赶项目建设进度，保障矿区建设、开采、生产、销售各项运营全年整体目标不受影响。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	173,730,711.85	272,528,597.00	-36.25%	主要是由于本报告期剥离谷物贸易业务所致。
营业成本	94,498,120.38	171,949,454.51	-45.04%	主要是由于本报告期剥离谷物贸易业务所致。
销售费用	14,819,752.10	16,630,209.08	-10.89%	主要是由于本报告期运输费减少所致。
管理费用	28,383,760.59	32,177,697.97	-11.79%	主要是由于本报告期人力成本及中介费减少所致。
财务费用	-670,557.89	-1,748,214.99	61.64%	主要是由于本报告期汇兑损失增加所致。
所得税费用	12,083,055.98	20,368,529.40	-40.68%	主要是由于本报告期钾肥业务计提所得税费用减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	28,308,541.70	2,906,228.86	874.06%	主要是由于本报告期经营活动现金流出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-8,512,293.03	129,448,907.82	-106.58%	主要是由于上年同期收回理财业务本金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,357,460.56		-100.00%	主要是由于本报告期归还少数股东投资款所致。
现金及现金等价物净增加额	17,587,524.04	132,310,735.61	-86.71%	主要是由于本报告期投资活动产生的现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	173,730,711.85	100%	272,528,597.00	100%	-36.25%
分行业					
钾肥	170,235,002.25	97.99%	185,577,550.31	68.09%	-8.27%
贸易	3,495,709.60	2.01%	86,079,078.99	31.59%	-95.94%
海运	0.00	0.00%	871,967.70	0.32%	-100.00%
分产品					
钾肥-氯化钾	167,934,743.25	96.66%	182,623,475.81	67.01%	-8.04%
钾肥-卤水	2,300,259.00	1.32%	2,954,074.50	1.08%	-22.13%
谷物	3,495,709.60	2.01%	86,075,451.08	31.58%	-95.94%
海运服务	0.00	0.00%	871,967.70	0.32%	-100.00%
其他	0.00	0.00%	3,627.91	0.00%	-100.00%
分地区					
国外	173,730,711.85	100.00%	205,588,122.64	75.44%	-15.50%
广东省内	0.00	0.00%	26,566,086.42	9.75%	-100.00%
广东省外	0.00	0.00%	40,374,387.94	14.81%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
钾肥	170,235,002.25	91,318,739.97	46.36%	-8.27%	7.90%	-8.03%
贸易	3,495,709.60	3,179,380.41	9.05%	-95.94%	-96.38%	11.22%
分产品						
钾肥-氯化钾	167,934,743.25	91,318,739.97	45.62%	-8.04%	7.90%	-8.04%
钾肥-卤水	2,300,259.00	0.00	100.00%	-22.13%	0.00%	0.00%
谷物	3,495,709.60	3,179,380.41	9.05%	-95.94%	-96.38%	11.22%
分地区						
国外	173,730,711.85	94,498,120.38	45.61%	-15.50%	-7.74%	-4.57%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√适用 □不适用

公司调整战略发展，专注钾肥业务，剥离谷物贸易业务，造成报告期间谷物营业收入和营业成本大幅度降低。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	1,730,779.44	7.55%	主要是由于本报告期末应收账款余额比期初余额减少，计提应收账款坏账准备减少。	具有可持续性。
营业外收入	51,290.13	0.22%	主要是由于本报告期出售废旧物资产生的损益。	不具有可持续性。
营业外支出	54,881.49	0.24%	主要是由于本报告期支付出口配额办理滞纳金产生的损益。	不具有可持续性。

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	463,324,806.33	11.01%	248,915,266.67	5.88%	5.13%	主要是由于本报告期没有开展理财业务所致。
应收账款	27,272,906.13	0.65%	30,216,007.21	0.71%	-0.06%	主要是由于本报告期赊销钾肥的应收账款减少所致。
存货	53,321,885.04	1.27%	124,567,976.85	2.94%	-1.67%	主要是由于本报告期谷物存货减少所致。
固定资产	774,754,723.90	18.41%	772,053,827.44	18.24%	0.17%	主要是由于本报告期老挝 100 万吨/年

						钾肥改扩建项目固定资产项目增加所致。
在建工程	59,047,742.53	1.40%	51,261,229.01	1.21%	0.19%	主要是由于本报告期老挝 100 万吨/年钾肥改扩建项目在建工程项目增加所致。
预付款项	26,941,832.32	0.64%	20,775,251.20	0.49%	0.15%	主要是由于本报告期预付给供应商的款项增加所致。
无形资产	2,761,243,423.74	65.62%	2,771,710,143.59	65.49%	0.13%	主要是由于本报告期计提采矿权摊销所致。
应付账款	142,863,374.74	3.39%	198,106,438.52	4.68%	-1.29%	主要是由于本报告期应付供应商工程款减少所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,134,468,759.68	3,734,468,759.68	10.71%

注：以上数据根据母公司长期投资科目的期末、期初余额及本期变动数填列。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中农国际钾盐开发有限公司	子公司	钾肥销售	93055.5555 万元	4,148,867,594.75	3,616,221,266.03	170,235,002.25	30,116,427.69	16,454,319.79
广州东凌贸易有限公司	子公司	谷物销售	2000 万元	778,870.16	778,870.16	0.00	95,311.11	9,709,489.31
智联谷物（香港）有限公司	子公司	对外投资，国际市场合作开发及进出口	800 万美元	9,402,376.97	-20,213,180.22	3,495,709.60	-2,620,504.22	-1,525,052.18

		贸易						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州东凌贸易有限公司	注销	由于业务已停止，对公司生产经营和业绩无实际影响。
正利贸易有限公司	设立	尚未开展业务，对公司生产经营和业绩尚无较大影响。
新加坡厚朴贸易公司	设立	尚未开展业务，对公司生产经营和业绩尚无较大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、公司于2020年1月18日召开第七届董事会第二次会议，审议通过《关于公司以自有资金投资扩建老挝钾盐项目的议案》，公司将以自有资金共计4亿元人民币增加全资子公司中农国际注册资本，用于老挝钾盐项目扩建。2020年3月17日中农国际钾盐开发有限公司完成工商变更登记，变更后注册资本为93055.5555万元。

2、公司于2020年3月30日召开第七届董事会第三次会议，审议通过《关于注销广州东凌贸易有限公司的议案》，公司决定注销全资子公司广州东凌贸易有限公司。

2020年7月16日完成广州东凌贸易有限公司的注销，取得广州南沙经济技术开发区行政审批局出具的《准予注销登记通知书》。

3、正利贸易有限公司于2020年4月21日由广州东凌国际投资股份有限公司设立，认缴注册资本100万港币。

4、新加坡厚朴贸易公司于2020年6月16日由广州东凌国际投资股份有限公司设立，认缴注册资本1万新加坡元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、无法获得足额业绩补偿的风险

中农集团等交易对方在《盈利预测补偿协议》中做出了未来三年的业绩承诺:中农国际2015年度、2016年度及2017年度实现的净利润数额(扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润)分别不低于人民币1,150.00万元、1,900.00万元、45,150.00万元。2017年度业绩承诺的基础是中农钾肥老挝100万吨/年建设项

目的建成及达产。鉴于至2017年老挝100万吨/年钾肥建设项目未能达到重组预期，中农国际2017年净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）不低于45,150.00万元的业绩承诺已无法完成，中农集团等交易对手方无法完成业绩承诺。因部分交易对手方已将其持有的公司股份全部质押，公司面临无法获得足额业绩补偿的风险。公司已就中农集团等十家交易对手方无法完成业绩承诺事宜向北京市高级人民法院提起诉讼并申请财产保全，北京高院已依法受理案件并依公司申请进行了财产保全。公司已于2018年5月25日分别向十家发行对象发出《关于履行业绩承诺补偿义务的催告函》，提请十家发行对象应依照业绩补偿安排履行相应的补偿义务，中农集团等重组十方未按上述催告函要求履行业绩承诺补偿义务。中农集团、天津赛富、上海联创、智伟至信回函表示将根据人民法院的终审判决承担责任和履行义务。目前相关诉讼仍在调解和审理中。

2、东凌实业等三方放弃认购公司新增资本纠纷案尚未有生效判决，公司诉求的违约金能否得到支持及可能支持的金额尚无法确定，若法院支持并确定违约金金额后能否及时补偿到位的风险

公司于2017年3月就东凌实业等三方放弃认购公司新增资本事宜提起诉讼，该三案分别由广东省高级人民法院及广州市海珠区人民法院受理并已开庭审理，上市公司已启动诉讼保全工作程序。

2019年10月，公司收到广东高院送达的一审《民事判决书》[(2017)粤民初81号]，判决公司与东凌实业签订《附条件生效的股份认购协议》、《附条件生效的股份认购补充协议（二）》于2017年3月27日解除，并判决东凌实业向公司支付违约金10,295.77万元及承担本案受理费5,704,476.50元。2019年10月，东凌实业不服一审判决，向广东高院提交了上诉状，将本案上诉至中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高人民法院”）。目前二审已经开庭，暂未有二审判决结果，暂时无法判断上述诉讼事项对公司本期和期后损益的影响。

3、北京高院诉讼无法通过和解方式解决的风险

公司于2018年8月26日公告披露《广州东凌国际投资股份有限公司关于公司涉诉案件法院拟调解的公告》（公告编号：2018-086）表示公司将积极配合北京高院调解工作，目前尚未有具体的调解方案。调解是否能够解决公司与中农集团等重组十方关于业绩承诺补偿的诉讼问题，存在不确定性。

4、关于海外仲裁事项对公司影响的风险

公司于2020年8月5日披露有关海外仲裁公告，本案为国际贸易境外仲裁案件，本次仲裁为初裁裁决，根据初裁裁决情况，预估初裁金额约为1,329万美元。公司外聘境外律师及法务顾问认为本次裁决极度有失公允，公司决定向FOSFA上诉庭委员会提起上诉。若裁决结果仍有失公平公正，公司将向当地（英国）法院提起诉讼，以维护公司合法权益。因初裁裁决书涉及内容较多，案件情况复杂，目前公司管理层正在与境外律师及法务顾问等中介机构积极沟通讨论本仲裁案件对公司的影响。公司将积极、合法、合规地维护自身权益，妥善应对本次仲裁，并将根据仲裁的进展情况及时履行信息披露义务。

5、公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目存在延迟建设的风险

公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目建设受项目融资进度及项目建设地天气影响，可能存在项目建设延期的风险。

6、行业与市场风险

受国际钾肥供需影响，存在钾肥价格波动风险。

7、受新冠肺炎疫情影响风险

公司生产地、销售地区存在疫情加重可能，相关国家采取封城、封国，导致物流运输不畅、需求下滑的可能性。由于农业用肥弹性较小，粮食经济作物种植关系国计民生，生产销售区域国将力保化肥供应，因此公司判断疫情对公司影响较小。目前公司钾肥项目所在国老挝及东南亚国家疫情较小，同时公司仍然

高度重视，今年已做好各项防疫措施安排，切实保证矿区建设、开采、生产各项运营不受影响。

8、法律诉讼风险

目前公司涉及的重大诉讼及仲裁详见“第五节 重要事项”，已判决的诉讼案件对公司本期或后期损益不会产生直接影响，暂时无法判断未决诉讼及仲裁事项对公司本期和期后损益的影响。

公司将根据诉讼及仲裁事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

9、财务风险

随着公司老挝100万吨/年钾肥改扩建项目推进建设对资金需求量增大，同时，在项目建设和日常经营活动中涉及美元业务交易，人民币对美元的汇率变动可能带来汇兑风险，给公司的经营带来不确定性。

未来，公司将进一步加强财务方面的管理和风险控制，善用金融工具，拓宽融资渠道，并加强预算管理和财务筹划，将财务风险控制在合理水平。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.63%	2020 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 07 日	详见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（2020-007）。
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.61%	2020 年 01 月 10 日	2020 年 01 月 11 日	详见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》（2020-009）。
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.42%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 18 日	详见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司 2020 年第三次临时股东大会决议公告》（2020-014）。

2019 年年度股东大会	年度股东大会	63.02%	2020 年 06 月 12 日	2020 年 06 月 13 日	详见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（2020-040）。
--------------	--------	--------	------------------	------------------	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	赖宁昌；郭家华；陈雪平；柳金宏；武轶；刘国常；沙振权；郭学进；罗穗岚；徐季平；张志钢；于龙；区晓	其他承诺	全体董事、监事、高级管理人员保证《广州东凌粮油股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书》、《广州东凌粮油股份有限公司重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈	2016 年 01 月 04 日	长期有效	严格履行承诺

	晖；程晓娜；康鹤		述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本人在东凌粮油拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	赖宁昌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次重大资产出售完成后，在本人直接或间接持有上市公司股票期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事、参与或进行与上市公司及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2、本次重大资产出售完成后，在本人直接或间接持有上市公司股票期间，如本人及本人控制的其他企业为进一步拓展业务范围，与上市公司及其控股子公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的其他企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务转让给上市公司或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的其他企业不再从事与上市公司及其控股子公司业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、本次重大资产出售完成后，本人及本人控制的	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺

			其他企业不会利用在上市公司中的地位 and 影响，进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。 4、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规范性文件规定的监管责任外，还应当赔偿上市公司及其中小股东因此遭受的损失，并继续履行相应承诺。			
	赖宁昌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次重大资产出售完成后，本人将杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为，除本承诺出具之日前已经存在的担保外，在任何情况下，不要求上市公司为本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。2、本次重大资产出售完成后，本人及本人控制的其他企业将尽可能地减少并规范与上市公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业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，不损害上市公司及其控股子公司的合法权益。3、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规范性文件规定的监管责任外，还应当赔偿上市公司及其中小股东因此遭受的损失，并继续履行相应承诺。	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺
	广州东凌实业	关于同业竞争、关	1、本次重大资产出售完成后，在本公司持有上市公司股票期	2015年10	长期有效	严格履

	投资集团有限公司	联交易、资金占用方面的承诺	间，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接从事、参与或进行与上市公司及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2、本次重大资产出售完成后，在本公司持有上市公司股票期间，如本公司及本公司控制的其他企业为进一步拓展业务范围，与上市公司及其控股子公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务转让给上市公司或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的其他企业不再从事与上市公司及其控股子公司业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、本次重大资产出售完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会利用在上市公司中的地位 and 影响，进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。4、本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规范性文件规定的监管责任外，还应当赔偿上市公司及其中小股东因此遭受的损失，并继续履行相应承诺。	月 16 日		行承诺
	广州东凌实业投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、为妥善解决植之元实业、东凌销售对东凌粮油的非经营性资金占用问题，本公司将保证植之元实业、东凌销售于东凌粮油再次召开董事会审议本次重大资产出售的正式方案前向东凌粮油及其其他子公司返还全部占用的非经营性资金。2、本公司同意对植之元实业、东凌销售	2015 年 10 月 16 日	长期有效	严格履行承诺

			的上述非经营性资金返还义务承担无限连带责任保证。			
	广州植之元控股有限公司	其他承诺	《交易对方关于所提供信息真实、准确、完整的承诺函》：1、本公司将及时向广州东凌粮油股份有限公司（以下简称“东凌粮油”）提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给东凌粮油或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。2、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本公司在东凌粮油拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。3、本公司向与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、本公司为本次交易所出	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺

			具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。5、本公司承诺，如违反上述承诺与保证，将承担个别和连带的法律责任。《承诺函》：1、不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组信息进行内幕交易的情形。2、本公司及本公司主要管理人员最近五年未因违反相关法律法规的规定而受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外），最近五年不存在刑事处罚或涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁案件。《承诺函》：本公司及本公司主要管理人员最近五年诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。			
	赖宁昌；郭家华；陈雪平；郭学进；刘少波；刘国常；沙振权；张志钢；李朝波；程晓娜；康鹤；区晓晖；于龙；罗穗岚	其他承诺	全体董事、监事、高级管理人员保证《广州东凌粮油股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案》内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本人在东凌粮油拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺

			接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	赖宁昌	其他承诺	不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组信息进行内幕交易的情形。	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺
	广州东凌实业投资集团有限公司	其他承诺	1、本次重大资产出售完成后，本公司将杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为，除本承诺出具之日前已经存在的担保外，在任何情况下，不要求上市公司为本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保。2、本次重大资产出售完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽可能地减少并规范与上市公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业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，不损害上市公司及其控股子公司的合法权益。3、本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规范性文件规定的监管责任外，还应当赔偿上市公司及其中小股东因此遭受的损失，并继续履行	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺

			相应承诺。			
	广州东凌实业投资集团有限公司	其他承诺	1、本次重大资产出售标的资产交割完成后，针对交割日前东凌粮油已经为植之元实业和东凌销售及其子公司提供的保证、抵押、质押等担保，本公司将就上述担保向东凌粮油提供同等额度的反担保。2、本次重大资产出售标的资产交割完成后，植之元实业和东凌销售及其子公司将不再谋求东凌粮油为其提供任何形式的担保，包括但不限于保证、抵押、质押等担保。3、如因本公司违反上述承诺而给东凌粮油造成损害或不良后果，本公司将承担全部经济责任和法律责任。	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺
	广州东凌实业投资集团有限公司	其他承诺	不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组信息进行内幕交易的情形。	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺
	赖宁昌；赵洁贞（植之元控股董监高）	其他承诺	本人最近五年未因违反相关法律法规的规定而受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外），最近五年不存在刑事处罚或涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁案件。本人最近五年诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。	2015年10月16日	长期有效	严格履行承诺
	中国农业生产资料集团公司；新疆江之源股权投资合伙企业（有限	业绩承诺及补偿安排	中农国际 2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 1,150.00 万元、1,900.00 万元、45,150.00 万元。若中农国际在业绩承诺期内相应年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的实际净利润数额低于承诺净利润，则交易对方按照	2015年01月01日	36 个月	中农国际 2015 年度、2016 年度已完成业绩承诺，2017 年度未能

	合伙); 上海劲邦劲德股权投资合伙企业(有限合伙); 上海凯利天壬资产管理有限公司; 上海联创永津股权投资企业(有限合伙); 天津赛富创业投资基金(有限合伙); 重庆建峰化工股份有限公司; 金诚信集团有限公司; 智伟至信商务咨询(北京)有限公司; 庆丰农业生产资料集团有限责任公司		签订的《盈利预测补偿协议》的约定履行补偿义务。			完成业绩承诺。交易对方尚未按照签订的《盈利预测补偿协议》的约定履行相应的补偿义务。
	新疆江之源股权投资合伙企业	股东一致行动承诺	1、本企业与中农国际/中农矿产/中农开曼其他股东之间共同持有(包括间接持有)中农国际/中农矿产/中农开曼股权, 并且本	2015年03月23日	长期有效	严格履行承诺

	业(有限合伙)		企业与中农国际另一股东上海凯利天壬资产管理有限公司属于同一实际控制人控制下的企业；除前述情况外，本企业在中农国际/中农矿产/中农开曼其他股东不存在其他任何关联关系； 2、除与上海凯利天壬资产管理有限公司受同一实际控制人控制外，本企业一直以来均系独立判断并行使对中农国际/中农矿产/中农开曼享有的股东权利，不存在与中农国际/中农矿产/中农开曼其他股东通过协议、其他安排共同扩大本企业所能够支配的中农国际/中农矿产/中农开曼表决权数量的约定、行为或者事实； 3、除与上海凯利天壬资产管理有限公司受同一实际控制人控制外，本企业不存在与中农国际现有其他股东通过协议、其他安排，在东凌粮油发行股份购买中农国际 100%股权实施完成后，共同扩大本企业所能够支配的东凌粮油股份表决权数量的约定、行为或者事实，即在东凌粮油发行股份购买资产实施完成后，本企业不会基于所持有的东凌粮油的股份与除上海凯利天壬资产管理有限公司之外的中农国际现有其他股东谋求一致行动关系。			
	上海凯利天壬资产管理有限公司	股东一致行动承诺	1、本企业与中农国际/中农矿产/中农开曼其他股东之间共同持有（包括间接持有）中农国际/中农矿产/中农开曼股权，并且本企业与中农国际另一股东新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）属于同一实际控制人控制下的企业；除前述情况外，本企业与中农国际/中农矿产/中农开曼其他股东不存在其他任何关联关系； 2、除与新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）受同一实际控制人控制外，本企业	2015年03月23日	长期有效	严格履行承诺

			一直以来均系独立判断并行使对中农国际/中农矿产/中农开曼享有的股东权利，不存在与中农国际/中农矿产/中农开曼其他股东通过协议、其他安排共同扩大本企业所能够支配的中农国际/中农矿产/中农开曼表决权数量的约定、行为或者事实；3、除与新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）受同一实际控制人控制外，本企业不存在与中农国际现有其他股东通过协议、其他安排，在东凌粮油发行股份购买中农国际 100%股权实施完成后，共同扩大本企业所能够支配的东凌粮油股份表决权数量的约定、行为或者事实，即在东凌粮油发行股份购买资产实施完成后，本企业不会基于所持有的东凌粮油的股份与除新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）之外的中农国际现有其他股东谋求一致行动关系。			
	中国农业生产资料集团公司；上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）；上海联创永津股权投资企业（有限合伙）；天津赛富创业投资基金（有限	股东一致行动承诺	1、本企业与中农国际/中农矿产/中农开曼其他股东之间除共同持有（包括间接持有）中农国际/中农矿产/中农开曼股权之外，不存在其他任何关联关系。2、本企业一直以来均系独立判断并行使对中农国际/中农矿产/中农开曼享有的股东权利，不存在与中农国际/中农矿产/中农开曼其他股东共同通过协议、其他安排与其他股东共同扩大本企业所能够支配的中农国际/中农矿产/中农开曼表决权数量的约定、行为或者事实。3、本企业不存在与中农国际其他股东通过协议、其他安排，在东凌粮油发行股份购买中农国际 100%股权实施完成后，与其他股东共同扩大本企业所能够支配的东凌粮油股份表决权数量的约定、行为或者事实，即在东凌粮油发行股份	2015 年 03 月 23 日	长期有效	严格履行承诺

	合伙); 重庆建峰化工股份有限公司;金诚信集团有限公司;智伟至信商务咨询(北京)有限公司;庆丰农业生产资料集团有限责任公司		购买资产并募集配套资金暨关联交易完成后,本企业不会基于所持有的东凌粮油的股份与中农国际其他股东谋求一致行动关系。			
	中国农业生产资料集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除中农矿产持有老挝嘉西100%股权以外,本公司及旗下的所有钾肥生产及销售业务限定在中国境内。2、本次重组完成后,上市公司的钾肥产品在东南亚等境外市场销售。3、若上市公司的钾肥产品进入中国境内销售,本公司同意上市公司以市场公允价格出售给本公司或其控股子公司。4、若本公司的钾肥产品销往国外,并与上市公司构成市场重叠或市场冲突,则本公司将销往境外的钾肥产品以市场公允价格出售给上市公司或其控股子公司。5、本公司及本公司控制的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与上市公司及控股子公司的业务存在竞争或可能存在竞争的任何业务及活动。6、本公司及本公司控制的其他企业不利用在上市公司中的地位 and 影响,进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。7、本公司将严格按照有关法律法规、规范性文件的规	2014年12月10日	长期有效	严格履行承诺

			定及本承诺的约定，采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，承诺促使本公司控制的其他企业采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。8、本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规则规定的监管责任外，还应当就每次违反该承诺的行为向上市公司支付 1,000 万元违约金，并继续履行相应承诺。			
	新疆江之源股权投资合伙企业(有限合伙); 上海凯利天壬资产管理有限公司; 上海劲邦劲德股权投资合伙企业(有限合伙); 广州东凌实业投资集团有限公司; 赖宁昌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人\本企业控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与上市公司及控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2、本人\本企业控制的企业不利用在上市公司中的地位 and 影响，进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。3、本人\本企业将严格按照有关法律法规、规范性文件的规定及本承诺的约定，采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，承诺促使本人\本企业控制的企业采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。4、本承诺函一经签署，即构成本人\本企业不可撤销的法律义务。如出现因本人\本企业违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规则规定的监管责任外，还应当就每次违反该承诺的行为向上市公司支付 1,000 万元违约金，并继续履行相应承诺。	2014 年 12 月 10 日	长期有效	严格履行承诺
	广州东凌实业投资集	关于同业竞争、关联交易、	本企业/本人将杜绝一切非法占用东凌粮油资金、资产的行为，在任何情况下，不要求东凌粮油	2014 年 12 月 10 日	长期有效	严格履行承诺

	团有限公司；赖宁昌；中国农业生产资料集团公司；新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）；上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）；上海凯利天壬资产管理有限公司	资金占用方面的承诺	向本企业/本人及本企业/本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。本企业/本人将尽可能地避免和减少与东凌粮油的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照东凌粮油《公司章程》、有关法律法规和《上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害东凌粮油及其他股东的合法权益。如因本企业/本人未能履行本承诺所作的承诺而给东凌粮油造成一切损失和后果，本企业/本人承担赔偿责任。	日		
	中国农业生产资料集团公司；新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）；上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）；上海凯利天壬资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本企业及本企业控制的其他企业及其他关联方不存在占用中农国际的资金情形及要求中农国际向本企业及本企业控制的其他企业及其他关联方提供任何形式的担保的情形。在未来期间内，本企业及本企业控制的其他企业及其他关联方承诺不以任何方式占用中农国际的资金；在任何情况下，不要求中农国际向本企业及本企业控制的其他企业及其他关联方提供任何形式的担保。	2015年03月23日	长期有效	严格履行承诺

	产管理有限公司；上海联创永津股权投资企业（有限合伙）；天津赛富创业投资基金（有限合伙）；重庆建峰化工股份有限公司；金诚信集团有限公司；智伟至信商务咨询（北京）有限公司；庆丰农业生产资料集团有限责任公司					
	中国供销集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司将督促中国农业生产资料集团公司履行承诺，解决中农矿产资源勘探有限公司、中农集团控股股份有限公司未来与上市公司之间可能存在的同业竞争问题。2、除第一条所述情形外，本公司及本公司控制的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与上市公司及控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本公司及本公司控制的其他企业不利用在上市公司中的地位 and 影响，进行损害上市公司及其中	2014 年 12 月 10 日	长期有效	严格履行承诺

			小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。4、本公司将严格按照有关法律法规、规范性文件的规定及本承诺的约定，采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，承诺促使本公司控制的其他企业采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。5、本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规则规定的监管责任外，还应当就每次违反该承诺的行为向上市公司支付 1,000 万元违约金，并继续履行相应承诺。			
	中农矿产资源勘探有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在中国境内钾肥销售方面，本公司同意上市公司有权以市场公允价格将在中国境内销售的钾肥出售给本公司或本公司指定的其他公司。2、待老挝嘉西取得其拥有探矿权的钾盐矿对应的采矿权，且达到正常生产并实现盈利后，本公司同意上市公司届时以现金方式收购本公司持有的老挝嘉西 100% 股权，收购价格以有证券从业资格的评估机构就该等股权出具的评估报告所确认的价值为依据，经双方协商确定；本公司将在上市公司提出书面收购要求之日起 30 日内正式启动上述股权收购的相关工作，并保证配合完成上市公司履行相关决策、公告、审核、交割等程序。在达到注入条件后，若上市公司拒绝按本条第 2 款收购老挝嘉西 100% 股权，本公司同意向独立第三方出让该等股权，以消除与上市公司同业竞争情形。在达到注入条件后，本公司将根据法律规定将老	2014 年 12 月 10 日	长期有效	严格履行承诺

			挝嘉西 100%股权委托上市公司管理，直至所控制的老挝嘉西 100%股权注入上市公司或转让给独立第三方。3、除第一条、第二条所述情形外，本公司及本公司控制的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与上市公司及控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。4、本公司将严格按照有关法律法规、规范性文件的规定及本承诺的约定，采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，承诺促使本公司控制的其他企业采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。5、本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规则规定的监管责任外，还应当就每次违反该承诺的行为向上市公司支付 1,000 万元违约金，并继续履行相应承诺。			
	上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）；上海凯利天壬资产管理有限公司；天津赛富创业投资基金（有限合伙）；新疆江之	其他承诺	如因本企业为实现中农钾肥权益在境外上市之目的而委托本企业的出资人/股东/可信赖的第三方代为持有中农开曼股份而遭受任何惩罚，本企业自愿承担全部相关法律责任，以使广州东凌粮油股份有限公司或中农钾肥免于遭受任何不利。	2015 年 03 月 23 日	长期有效	严格履行承诺

	源股权投资合伙企业（有限合伙）；智伟至信商务咨询（北京）有限公司					
	广州汇善投资有限公司（现为东凌控股集团有限公司）	其他承诺	在本次交易获得中国证监会核准后，本公司将以包括安排东凌集团有限公司变卖其持有的广州市东凌房地产开发有限公司 20% 股权的方式筹集资金，并将获得的资金由本公司或东凌集团有限公司借给东凌实业以认购本次交易募集配套资金发行的股份；如东凌实业未能按照其与东凌粮油的约定认购本次交易募集配套资金发行的股份，本公司自愿就东凌实业应承担的违约责任承担连带责任。	2015 年 06 月 04 日	长期有效	募集资金配套认购方放弃认购，就东凌实业应承担的违约责任承担连带责任。
	上饶市信州区鸿业小额贷款有限公司	其他承诺	为保证李朝波在本次重组获得中国证监会审核通过后有足够的资金实力根据《附条件生效的股份认购协议》的约定认购东凌粮油非公开发行的股票，本公司将在东凌粮油与李朝波签署的《附条件生效的股份认购协议》生效之日起十个工作日内向李朝波以现金方式提供借款用于认购东凌粮油发行的股份，借款金额不低于人民币 4,000 万元（肆仟万元）。如违反上述承诺，本公司愿意就李朝波无法根据《附条件生效的股份认购协议》完成认购时应承担的违约责任承担连带赔偿责任。	2015 年 06 月 04 日	长期有效	募集资金配套认购方放弃认购，就李朝波应承担的违约责任承担连带赔偿责任。
	白明;黄璐;孔丽娜;李莎;孟殿勇;	其他承诺	本人自本承诺生效之日起，在中农国际或其下属公司的任职期限将不少于 5 年。本人同意被纳入东凌粮油及其下属公司薪酬	2015 年 09 月 28 日	2020 年 9 月 28 日	孟殿勇、黄璐、宋颖、白明、孔丽娜

	牛一楠; 宋颖;王 全;尹彤; 张玥		管理体系,并依据相关制度评定级别并获取薪金及奖金。除经东凌粮油同意或因不可抗力等原因外,若本人在中农国际或其下属公司任职未满5年而单方面离职,则应给予中农国际或其下属公司相应的赔偿。赔偿金额的计算公式为:赔偿金额=其任职未满60个月的差额月度数量×其离职时从任职公司取得的平均年收入(包括工资和奖金)÷12]。(平均年收入按本承诺生效之日起至离职之日止计算,不足一年按年化计算)本承诺书自本次重组获得中国证监会核准且实施完成之日起生效。			等5名主要管理人员未经上市公司同意离职,离职后在中农集团下属的中农矿产资源勘探有限公司任职,违反此项承诺。
	白明;黄璐;孔丽娜;李莎; 孟殿勇; 牛一楠; 宋颖;王全;尹彤; 张玥	其他承诺	本人在中农国际或其下属公司任职期间及自中农国际或其下属公司离职后2年内,均不直接或间接以自身或以自身关联方(关联方指《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.3条、第10.1.5条以及第10.1.6条所列举之关联法人与关联自然人)名义从事下列行为:(1)在与中农国际或其下属公司从事的行业相同或相近的或与中农国际或其下属公司有竞争关系的公司、企业或其他经营实体内工作;(2)将中农国际或其下属公司的业务推荐或介绍给其他公司导致中农国际或其下属公司利益受损;(3)自办/投资任何与中农国际或其下属公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体(中农国际或其下属公司除外),经营/为他人经营与中农国际或其下属公司主营业务相同或类似的业务;(4)参与损害中农国际或其下属公司利益的任何活动。本人如违反上述承诺的所得归中农国际或其下属公司所有,且赔偿因此给中农国际或	2015 年 09 月 28 日	长期有效	孟殿勇、黄璐、宋颖、白明等4名主要管理人员未经上市公司同意离职,离职后在中农集团下属的中农矿产资源勘探有限公司任职,违反此项承诺。

			其下属公司及东凌粮油造成的一切损失。本承诺书自本次重组获得中国证监会核准且实施完成之日起生效。			
	广州东凌实业投资集团有限公司；赖宁昌；李朝波；上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）；新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）；中国农业生产资料集团公司；上海凯利天壬资产管理有限公司；上海联创永津股权投资企业（有限合伙）；天津赛富创业投资基金（有限合伙）；智伟至	其他承诺	一、本企业（或本人）已向东凌粮油及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本企业（或本人）有关本次重大资产重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或访谈记录等），本企业（或本人）承诺：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人也经合法授权并有效签署该文件；所提供信息和文件真实、准确、完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并承担个别和连带的法律责任。二、在参与本次重大资产重组期间，本企业（或本人）将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向东凌粮油披露有关本次重大资产重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。三、如因本企业（或本人）提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给东凌粮油或投资者造成损失的，本企业（或本人）将依法承担赔偿责任；如因本企业（或本人）提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本企业（或本人）将暂停转让在东凌粮油拥有权益的股份。	2014年12月10日	长期有效	严格履行承诺

	信商务 咨询(北 京)有限 公司;金 诚信集 团有限 公司;重 庆建峰 化工股 份有限 公司;庆 丰农业 生产资 料集团 有限责 任公司					
	中国农 业生产 资料集 团公司	其他承诺	如中农钾肥因在本次交易前建造自有房产时未按照老挝相关法律法规办理建设许可证导致其受到行政处罚或承担其他任何法律责任,本公司自愿以现金方式全额补偿东凌粮油或中农钾肥因此遭受的损失,以使东凌粮油和中农钾肥免遭不利。	2015 年 03 月 23 日	长期有效	严格履 行承诺
	赖宁昌; 郭家华; 徐季平; 赵洁贞; 陈雪平; 郭学进; 沙振权; 刘少波; 刘国常; 张志钢; 李朝波; 黄选苑; 程晓娜; 区晓晖; 于龙;中 国农业 生产资 料集团 公司;新 疆江之	其他承诺	如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,不转让在上市公司拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会,由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司/本人的身份信息和账户信息并申请锁定;董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司/本人的身份信息和账户信息的,授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如	2015 年 03 月 23 日	长期有效	严格履 行承诺

	源股权投资合伙企业（有限合伙）；上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）；上海凯利天壬资产管理有限公司；上海联创永津股权投资企业（有限合伙）；天津赛富创业投资基金（有限合伙）；重庆建峰化工股份有限公司；金诚信集团有限公司；智伟至信商务咨询（北京）有限公司；庆丰农业生产资料集团有限责任公司；		调查结论发现存在违法违规情节，本公司/本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
--	---	--	---	--	--	--

	广州东凌实业投资集团有限公司；李朝波；侯勋田					
	广州东凌粮油股份有限公司；赖宁昌；郭家华；陈雪平；郭学进；沙振权；刘国常；程晓娜；区晓晖；于龙；张志钢；徐季平；侯勋田；黄选苑；刘少波；赵洁贞	其他承诺	本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告书内容的真实、准确、完整，并对报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。	2014年12月10日	长期有效	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、中农国际 2017 年度未能完成业绩承诺，中农集团等十家交易对手方应按照签订的《盈利预测补偿协议》的约定履行补偿义务。公司依照《盈利预测补偿协议》的约定，于 2018 年 5 月分别向中农集团等十家重组方发出《关于履行业绩承诺补偿义务的催告函》，督促中农集团等十家交易对手行应按照补偿安排履行相应的补偿义务。截至目前，中农集团等十家交易对手尚未履行相应的补偿义务。公司已就中国农业生产资料集团公司等十方在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司 100%股权的重大资产重组中的纠纷事项，向北京市高级人民法院提起诉讼并申请财产保全，本案目前					

	已开庭审理，暂未有判决或调解结果。 2、关于孟殿勇、黄璐、宋颖、白明、孔丽娜五人违反承诺有关实际情况的具体说明： （1）孔丽娜离职情况 2015 年 7 月，本次资产重组事项获批。孔丽娜原为公司负责重组上市的法务管理人员，在本次重组完成后，其主要工作任务已经完成。中农国际鉴于孔丽娜的工作内容和属性，并非核心技术人员和高级管理人员，其离职不会对公司老挝项目建设与经营造成影响。因此，在 2015 年 9 月，孔丽娜出于个人职业规划原因提出辞职，与中农国际协商离职，双方签署了《劳动合同解除协议》，同时孔丽娜承诺将继续履行《竞业禁止承诺》的相关义务。 经公司调查自 2015 年 9 月离职至今，孔丽娜就职于北京恒昌利通投资管理有限公司，该公司主营是以网络借贷服务为核心业务的普惠金融业务，孔丽娜主要负责该公司投资板块的法务工作，与中农国际的主营业务不存在同业竞争。 （2）孟殿勇、黄璐、宋颖、白明四人离职及再入职情况 2016 年 3 月孟殿勇、黄璐、宋颖、白明四人劳动关系被转移至中农矿产，但实际上仍在为中农国际钾肥项目履行职责。上述人员为纠正将劳动关系转移至中农矿产行为，于 2017 年 4 月重新入职中农国际，在上述期间，中农矿产仅有一块尚未取得开采权的钾盐矿（该钾盐矿在 2018 年 1 月 5 日才取得了开采权，尚未进入开发）。因此客观上与中农国际的钾肥业务不存在冲突与竞争，经公司调查未发现上述人员将劳动关系转移至中农矿产期间，因同业竞争给上市公司造成损失的情形。白明于 2019 年 11 月因个人原因离职，离职后至今就职于中国供销惠农服务有限公司，与中农国际的主营业务不存在同业竞争。 公司认为：签署《延长服务年限的承诺》目的是为了留住收购标的的核心技术人员，确保中农国际能够正常持续经营。签署《竞业禁止承诺》目的是防止和避免相关人员进入同业竞争企业损害公司利益。经公司调查和子公司中农国际自查，发现孟殿勇、黄璐、宋颖、白明仅是形式上的劳动关系转移，实际上仍在此期间为中农国际服务，同时收购的标的在上述人员劳动关系转移期间（孔丽娜离职）仍正常运营，未给公司造成实际损失。上述人员劳动关系转移至中农矿产期间，中农矿产未取得采矿权、未开展与公司产品有关的活动，客观上不存在因同业竞争给公司造成损失的情形。
--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广州东凌国际投资股份有限公司(原告)就中国农业生产资料集团公司等十方(被告)在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权的重大资产重组中的纠纷事项,向北京市高级人民法院提起诉讼并申请财产保全。公司收到北京高院下达的《受理案件通知书》和《民事裁定书》[(2017)京民初16号],北京高院已受理本案并依公司申请进行了财产保全。本案受理后,公司依法向北京高院申请增加及变更诉讼请求。(注1)	现金赔偿24,705.05万元人民币以及赔偿股份224,872,234股 (注1)	否	本案已开庭审理,暂未有判决结果。公司与中农集团的调解工作仍在进行中,暂未有具体的调解方案。	目前暂未有判决结果,暂时无法判断上述诉讼事项对公司本期和期后损益的影响。	-	2020年05月09日	见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》
广州东凌国际	10,295.77	否	一审判决	目前暂未有二	-	2020年03	详见《证

投资股份有限公司（原告）就广州东凌实业投资集团有限公司（被告）放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司 100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项，向广州市中级人民法院提起诉讼，广州中院受理案件并下达《受理案件通知书》。因东凌实业提出管辖权异议，广东省高级人民法院裁定本案由广东高院审理。			原告与被告 2014 年 8 月 22 日签订的《附条件生效的股份认购协议》及 2015 年 3 月 19 日签订的《附条件生效的股份认购补充协议（二）》于 2017 年 3 月 27 日解除，被告向原告支付违约金 10,295.77 万元。被告不服一审判决提起上诉，最高人民法院已开庭审理，暂未有判决结果。	审判判决结果，暂时无法判断上述诉讼事项对公司本期和期后损益的影响。		月 24 日	券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》
广州东凌国际投资股份有限公司（原告）就赖宁昌先生（被告）放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司 100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项，向广州市南	1,000	否	本案已开庭审理，海珠法院于 2018 年 7 月裁定中止诉讼，暂未有判决结果。	目前暂未有判决结果，暂时无法判断上述诉讼事项对公司本期和期后损益的影响。	-	2018 年 07 月 27 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州

沙区人民法院提起诉讼。公司收到南沙法院下达的《受理案件通知书》[(2017)粤 0191 民初 47 号], 南沙法院已受理此案。广州市中级人民法院裁定本案由广州市海珠区人民法院审理。							东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》
广州东凌国际投资股份有限公司(原告)就李朝波先生(被告)放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司 100% 股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项, 向广州市南沙区人民法院提起诉讼。公司收到南沙法院下达的《受理案件通知书》[(2017)粤 0191 民初 46 号], 南沙法院已受理此案。广州市中级人民法院裁定本案由广州市海珠区人民法院审理。	1,000	否	本案已开庭审理, 海珠法院于 2018 年 7 月裁定中止诉讼, 暂未有判决结果。	目前暂未有判决结果, 暂时无法判断上述诉讼事项对公司本期和期后损益的影响。	-	2018 年 07 月 27 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》
境外公司 Mitsui & Co. (USA), INC. (申请人, 下称"美国三井") 就巴西大豆	8,265.51 万美元(注 2)	否	本案已有初裁裁决, 根据初裁裁决情况, 预	因初裁裁决书涉及内容较多, 案件情况复杂, 目前公司管理层正在	-	2020 年 08 月 06 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证

的采购合同纠纷事宜对广州东凌国际投资股份有限公司（被申请人）提出仲裁申请，并已缴纳相关仲裁费用，仲裁机构为 The Federation of Oils, Seeds and Fats Associations。			估初裁金额约为 1,329 万美元。公司外聘境外律师及法务顾问认为本次裁决极度有失公允，公司决定向 FOSFA 上诉委员会提起上诉。	与境外律师及法务顾问等中介机构积极沟通讨论本仲裁案件对公司的影响。			券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于海外仲裁事项的进展公告》
--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	---

注 1：本案诉讼请求包含货币业绩补偿 247,050,460 元，业绩补偿股份 117,400,923 股和减值补偿股份 107,471,311 股；减值补偿股份数量 107,471,311 股为提起诉讼请求时的暂计数量，减值补偿股份数量因尚未有最终减值结果，最终补偿股份数量以法院生效判决确定为准。

注 2：本案已有初裁裁决，根据初裁裁决情况，预估初裁金额约为 1,329 万美元。公司外聘境外律师及法务顾问认为本次裁决极度有失公允，公司决定向 FOSFA 上诉委员会提起上诉。一旦公司提起上诉，初裁裁决将不会对公司产生法律约束力。本案的涉案金额暂维持案件相对方美国三井提出仲裁请求时已列明的金额，暂未计算因错误宣告合同终止而产生的损失、相应赔偿金额的利息以及仲裁的法律费用（案件相对方美国三井提出仲裁请求时，并未列明“因错误宣告合同终止而产生的损失、相应赔偿金额的利息以及仲裁的法律费用”项目的具体金额。）最终金额以仲裁庭最终裁决为准。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中国农业生产资料集团公司诉讼公司董事会决议效力确认纠纷案件，中农集团请求南沙法院判令确认公司做出的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十	0	否	一审判决第三十四次董事会第十四项决议无效。公司依法提起上诉，广州中院二审判决驳回公司的上诉，维	目前暂未有再审判决结果，暂时无法判断上述诉讼事项对公司本期和期后损益的影响。	-	2019 年 10 月 10 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东

四次会议决议》第 14 项决议内容无效，并判令公司承担全部诉讼费用。因管辖权异议，广州市中级人民法院裁定本案由广州市海珠区人民法院审理。			持一审判决。公司向广东省高级人民法院申请再审，广东高院裁定本案由广东高院提审，暂未开庭审理，未有判决结果。				凌国际投资股份有限公司关于收到广东省高级人民法院民事申请再审案件受理通知书的公告》
--	--	--	---	--	--	--	---

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

（4）后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易-中农钾肥事项进展情况

（1）2014年3月26日，公司发布《重大事项停牌公告》，公司股票自2014年3月26日开始筹划重大事项停牌。

（2）2014年8月22日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《广州东凌粮油股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关议案，公司独立董事对本次重大资产重组相关议案发表了事前认可意见和独立意见。

（3）2014年8月22日，公司与发行股份购买资产交易对方签订了附条件生效的《非公开发行股份购买资产协议》；同日，公司与配套资金认购方分别签订了《附条件生效的股份认购协议》。

（4）2014年11月21日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《广州东凌粮油股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及相关议案，公司独立董事对本次重大资产重组报告书相关议案发表了独立意见。

（5）2014年11月21日，公司与发行股份购买资产交易对方签订了附条件生效的《非公开发行股份购买资产补充协议》及《盈利预测补偿协议》。

（6）2014年11月21日，公司与东凌实业、赖宁昌、李朝波分别签订了《附条件生效的股份认购补充协议》。

（7）2014年12月10日，公司召开2014年第二次临时股东大会审议通过了《广州东凌粮油股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及相关议案。

（8）2015年3月19日，公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了关于调整公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案等相关议案，公司独立董事对重组方案调整相关议案发表了独立意见。

（9）2015年7月21日，公司发布了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告》，并于同日发布了《广州东凌粮油股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》、《广州东凌粮油股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书摘要（修订稿）》及相关法律意见书和独立财务顾问报告等文件。

（10）2015年8月4日，公司发布了《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易资产过户完成的公告》及相应法律意见书和独立财务顾问报告。中农国际钾盐开发有限公司完成了100%股权过户至东凌粮油名下的工商变更登记手续，并于2015年7月31日领取了北京市工商行政管理局签发的《营业执照》，标的资产过户手续已全部办理完成，公司已持有中农国际钾盐开发有限公司100%股权。

（11）2015年9月23日，公司发布《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》及相应法律意见书和独立财务顾问报告。公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并收到了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《股份登记申请受理确认书》。

本次公司向中国农业生产资料集团公司（以下简称“中农集团”）、新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）等十位发行对象发行股份共计353,448,272股，本次新增股份的上市首日为2015年9月28日，公司总股本增至762,903,272股。

（12）2016年6月30日、2016年7月6日公司分别接到配套募集资金认购方东凌实业、赖宁昌、李朝波的《告知函》，获悉东凌实业、赖宁昌、李朝波均在《关于核准广州东凌粮油股份有限公司向中国农业生产资料集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的有效期间内不认购本公司重大资产重组配套资金。根据公司与配套募集资金认购方东凌实业、赖宁昌、李朝波于2014年8月22日分别签署的《附条件生效的股份认购协议》中“第七条 违约责任（1）若乙方非经甲方同意解除本协议或未能按照本协议的约定如期履行足额交付认购款项义务的，即构成违约，乙方应向甲方支付本协议项下约定的认购金额的10%作为违约金。”等规定，东凌实业、赖宁昌、李朝波放弃认购配套募集资金的行为违反了《附条件生效的股份认购协议》中约定，需承担《附条件生效的股份认购协议》中约定的违约责任。

2016年8月26日，我公司分别向认购方东凌实业发出《关于广州东凌实业投资集团有限公司违反股份认购协议告知函》（东凌国际【2016】第28号）、向认购方赖宁昌先生发出《关于赖宁昌先生违反股份认购协议告知函》（东凌国际【2016】第29号）及向认购方李朝波先生发出《关于李朝波先生违反股份认购协议告知函》（东凌国际【2016】第30号），我认为上述三位认购方“未按照其各自与我公司签署的《附条件生效的股份认购协议》及相应的补充协议（如有）的约定履行如期足额交付认购款项的义务，已构成违约，”并分别要求三位认购方向我公司支付相应的违约金。2016年9月12日，认购方东凌实业及赖宁昌先生分别发来《对<关于广州东凌实业投资集团有限公司违反股份认购协议告知函>的复函》，以及《对<关于赖宁昌先生违反股份认购协议告知函>的复函》，均认为因目标项目大部分资金未落实及钾肥价格发生较大跌幅，造成其不支付募集配套资金的行为，不构成违约，不应对我司承担违约责任。2016年10月24日，公司分别向东凌实业、赖宁昌发出《对<关于广州东凌实业投资集团有限公司违反股份认购协议告知函>的复函》、《关于赖宁昌先生违反股份认购协议告知函>的复函》的回复，明确回复：公司对东凌实业、赖宁昌在《复函》中不承担违约责任的理由不予认可，并敦促东凌实业、赖宁昌尽快支付违约金。

（13）2016年6月29日，公司收到控股股东东凌实业《关于提议召开广州东凌国际投资股份有限公司董事会的函》，提议召开董事会审议关于聘请中介机构对老挝100万吨/年钾肥项目进行专项调查并作出评价的议案。考虑到老挝100万吨/年钾肥建设项目进展已与预期发生较大偏差，且钾肥市场等项目建设的条件均发生较大变化，公司于2016年7月7日召开第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于授权公司经营管理层聘请中介机构对老挝100万吨/年钾肥项目进行专项调查并作出评价的议案》，并授权公司经营管理层具体实施。随后，公司管理层组织人员对行业内的多家专业设计研究院进行资料搜集、筛选、对比分析，经过总经理办公会议多次讨论，根据市场化标准及筛选对象的专业权威性、独立性的考量，最终决定聘请化工部长沙设计研究院担任评估机构开展对老挝100万吨/年钾肥项目及原可研报告的评估工作。

（14）2017年2月26日，公司召开第六届董事会第三十三次会议，审议通过了“关于同意《中农钾肥有限公司老挝甘蒙东泰矿区100万吨/年钾盐开采加工项目可行性研究报告的评估报告》的议案”、“关于对老挝100万吨/年钾肥扩建项目出具全面系统的施工设计方案”、“关于对中农钾肥项目后续事项拟采取风险防范措施的议案”，基于《中农钾肥有限公司老挝甘蒙东泰矿区100万吨/年钾盐开采加工项目可行性研究报告的评估报告》提出的原技术方案和设计方法存在缺陷等问题，公司将进一步深入研究分析，并对老挝100万吨/年钾肥扩建项目进行全面系统的初步设计及施工图设计，继续推进钾肥项目建设工作。针对目前中农钾肥项目存在的各项风险，董事会授权公司经营管理层对于发行股份购买中农钾肥项目资产涉及的协议与承诺相关事宜采取相应的风险防范措施，维护公司及全体股东的合法权益。

（15）2017年3月，公司就中农集团等十方在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权的重大资产重组中的纠纷事项，向北京市高级人民法院提起诉讼并申请财产保全。北京高院已就公司与中农集团等10家被告关于公司重大资产重组纠纷事项进行立案，且北京高院已对公司申请财产保全事项

出具《民事裁定书》。

(16) 2017年3月，公司就东凌实业、赖宁昌、李朝波放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项，分别向广州市中级人民法院、广东自由贸易区南沙片区人民法院提起诉讼。

(17) 2017年3月29日，公司召开第六届董事会第三十四次董事会，审议《第六届董事会换届事宜的议案》。鉴于前述案件可能导致中农集团等十家交易对方所持有的公司股权的权属存在较大的不确定性和争议，若在此情形下提名和选举董事，可能会产生严重的利益冲突和公平性问题，从而影响公司董事会的相关决定，进而可能对《盈利预测补偿协议》能否切实执行，并对相关诉讼纠纷能否有效开展等后续重要事项造成影响。为了维护全体股东权益，体现公司股东表决权的公平性，也为了保持公司经营决策层的稳定性和持续性，并依法有效地对相关业绩对赌方进行责任追究及业绩赔偿，经第六届董事会第三十四次会议现场讨论并决定，同意延长第六届董事会任期至公司与中农集团等十家交易对手方所签署的《盈利预测补偿协议》履行完毕为止。

(18) 2017年4月7日，公司收到深圳证券交易所公司管理部下发的《关于对广州东凌国际投资股份有限公司的关注函》（公司部关注函[2017]第47号）（以下简称“关注函”），针对关注函中涉及中农钾肥事项的问题，公司向深圳证券交易所公司管理部做出了回复。

(19) 2017年4月11日，公司收到公司股东中农集团向公司董事会、董事会秘书发来的《关于开展广州东凌国际投资股份有限公司董事会换届选举工作并公开征集公司董事会董事候选人的通知函》（下称“《通知函》”），公司就《通知函》的相关内容向中农集团作出了书面回复，认为中农集团公开征集公司董事会董事候选人拟开展公司董事会换届选举工作，违反《非公开发行股份购买资产补充协议》相关规定，及中农集团无权直接决定董事换届选举的程序、选举方式等内容。

(20) 2017年4月27日，公司收到股东中农集团向公司董事会发出的《关于提请广州东凌国际投资股份有限公司董事会召开公司2017年度第一次临时股东大会的通知》，提请公司董事会召开公司2017年度第一次临时股东大会审议董事会换届选举相关议案。

(21) 2017年5月3日，公司收到股东东凌实业向公司董事会发来的《关于公司应立即制止中农集团及国购公司有关行为的函》，东凌实业要求公司制止中农集团及国购产业提请董事会换届选举相关事宜。

(22) 2017年5月4日，公司收到股东中农集团向公司董事会发来的《关于对东凌实业滥用权力侵害中国农业生产资料集团公司合法股东权利的回复函》，中农集团对东凌实业的《关于公司应立即制止中农集团及国购公司有关行为的函》予以回复。

(23) 2017年5月5日，公司召开第六届董事会第三十六次会议，经与会董事现场讨论并决定，不同意中农集团提请召开2017年第一次临时股东大会审议关于公司董事会换届选举的议案。

(24) 公司监事会收到股东中农集团向公司监事会发出的《关于提请广州东凌国际投资股份有限公司监事会召开公司2017年度第一次临时股东大会的通知》，提请公司监事会召开公司2017年度第一次临时股东大会审议董事会换届选举相关议案。

(25) 2017年5月11日，公司召开第六届监事会第二十五次会议，监事会决定召集并主持公司2017年度第一次临时股东大会审议中农集团提交的关于公司董事会换届选举的相关议案，但需待中农集团按规定对候选人等事宜完善后依法发出公司2017年度第一次临时股东大会通知。

(26) 2017年5月11日，公司收到深交所公司管理部下发的关注函，要求公司对第六届董事会第三十六次会议做出的决议（不同意中农集团提请召开2017年第一次临时股东大会）予以补充说明。同时，深交所亦对中农集团、国购产业下发关注函。2017年5月24日，三方对关注函涉及的内容予以回复并披露，同

时律师发表了法律意见。

(27) 2017年5月15日，公司收到深圳证券交易所公司管理部下发的《关于对广州东凌国际投资股份有限公司监事会和中国农业生产资料集团公司的关注函》，要求公司对第二十五次监事会作出的决议予以补充解释说明。2017年5月27日，公司监事会及中农集团对深交所关注函予以回复并披露，同时律师发表了法律意见。

(28) 2017年6月7日，公司召开第六届监事会第二十六次会议，审议通过关于聘请中介机构对提名董事候选人身份及任职资格等进行核查认定并出具法律意见书的议案，出于尽职及谨慎原则，公司监事会拟聘请广东诺臣律师事务所对提名董事候选人身份及任职资格等进行核查认定并出具法律意见书。核查完毕后，公司监事会将发出召开2017年第一次临时股东大会的通知。

(29) 2017年6月8日，公司召开第六届董事会第三十八次会议，审议公司于2017年6月7日收到公司股东中农集团向公司董事会发出的《关于广州东凌国际投资股份有限公司2016年年度股东大会的临时提案函》，提请公司董事会增加2016年年度股东大会临时提案对公司董事会进行换届选举。经与会董事审议，董事会不同意将中农集团提请的临时提案提交公司2016年年度股东大会审议，律师对此发表了法律分析意见。

(30) 2017年6月14日，公司召开第六届董事会第三十九次会议，审议公司于2017年6月12日晚收到公司股东中农集团向公司董事会发出的《中国农业生产资料集团公司关于广州东凌国际投资股份有限公司2016年年度股东大会的临时提案函》（中农函字[2017]29号、中农函字[2017]30号、中农函字[2017]31号、中农函字[2017]32号），提请公司董事会增加2016年年度股东大会分别审议下列临时提案：（1）关于提请罢免徐季平监事职务的议案；（2）关于不予确认周华萍女士为公司监事的议案；（3）关于补选公司监事的议案（一）；（4）关于补选公司监事的议案（二）。经与会董事审议，董事会不同意将中农集团提请的临时提案提交公司2016年年度股东大会审议，律师对此发表了法律分析意见。

(31) 2017年6月17日，公司召开第六届董事会第四十次会议，审议公司于2017年6月15日晚收到公司股东中农集团向公司董事会发出的《中国农业生产资料集团公司关于广州东凌国际投资股份有限公司2016年年度股东大会的临时提案函》（中农函字[2017]33号、中农函字[2017]34号，下称“提案函”），提请公司董事会增加2016年年度股东大会分别审议下列临时提案：（1）关于提请股东大会确认第六届董事会第三十四次会议决议第十四项内容无效的议案；（2）关于提请股东大会确认中国农业生产资料集团公司于2017年6月12日向2016年年度股东大会所提出的各项提案属于股东大会审议权限并提交本次股东大会的议案。经与会董事审议，董事会不同意将中农集团提请的临时提案提交公司2016年年度股东大会审议，律师对此发表了法律分析意见。

(32) 公司于2017年6月26日召开2016年年度股东大会，其中关于《2016年度董事会工作报告》的议案、关于《2016年度监事会工作报告》的议案、关于《2016年年度报告及其摘要》的议案及关于续聘财务审计机构和内部控制审计机构的议案四项均被否决。对此，深交所下发关注函，要求公司向对以上议案投出反对票和弃权票的主要股东了解其投出反对票或弃权票的具体原因，并核查相关议案内容是否存在不规范之处；说明上述各项议案被股东大会否决对公司的具体影响，以及拟采取的消除相关影响的措施。2017年7月6日，公司对深交所关注函予以回复并披露，同时律师发表了法律分析意见。

(33) 2017年7月14日，公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》，就中农集团等十方在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权的重大资产重组中的增资纠纷事项，公司收到北京高院下达的传票，本案于2017年9月5日开庭审理。

(34) 2017年7月21日，公司收到广州市南沙区人民法院发来的《应诉通知书》、《举证通知书》及原告中农集团的《起诉状》、证据清单[（2017）粤0115民初3116号]等相关文件，中农集团请求南沙法院

判令确认公司做出的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十四次会议决议》第14项决议内容无效，并判令公司承担全部诉讼费用。

(35) 2017年7月26日，公司收到广州市南沙区人民法院发来的《应诉通知书》、《举证通知书》、《传票》及原告中农集团的《起诉状》、证据清单[(2017)粤0115民初3168、3169号]等相关文件，股东中农集团请求南沙法院判令撤销公司第六届董事会第三十九次会议决议、第六届董事会第四十次会议决议，并判令公司承担本案的全部诉讼费用。

(36) 2017年7月27日，公司召开第六届监事会第二十八次会议，审议中农集团提请公司监事会起诉公司部分董事及董事会秘书事宜。经与会监事审议，不同意起诉公司部分董事及董事会秘书，广东正平天成对此发表了法律分析意见。

(37) 2017年8月11日，公司召开第六届监事会第二十九次会议，审议中农集团提请公司监事会起诉广东正平天成律师事务所事宜。经与会监事审议，未发现广东正平天成律师事务所存在中农集团通知中指控的误导公司董事会和监事会的情形，也未发现其侵犯公司权益的事实和法律依据，监事会不同意起诉广东正平天成律师事务所。

(38) 2017年8月19日，公司披露了公司诉讼东凌实业配套新增资本纠纷一案，因东凌实业提出管辖权异议，现已终审裁定，案件提审至广东省高级人民法院事宜。

(39) 2017年9月15日，公司披露了《关于增加诉讼请求的公告》，公司(下称原告)就中农集团公司等十方(下称被告)在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权的重大资产重组中的增资纠纷事项向北京高院递交了增加诉讼请求申请，请求北京高院判决被告向原告补偿东凌国际(代码：000893)股份107,471,311股；判决被告在承担《盈利预测补偿协议》项下的业绩补偿责任、资产减值补偿责任前不得对其持有的原告股票行使表决权、提案权、提名权、提议召开股东大会的权利及其他股东权利。如被告向原告补偿股份并注销事宜因未获得股东大会审议通过或因未获得相关债权人认可等原因而无法实施的，被告将其应向原告补偿的原告股份按照2015年9月27日在册的除被告以外的原告其他股东各自所持原告股份占原告其他股东所持全部原告股份的比例赠送给原告其他股东。

(40) 2017年10月17日，公司披露了《关于公司收到法院<民事裁定书>的公告》，公司股东中农集团就公司决议效力确认纠纷一案、决议撤销纠纷两案向广东省广州市南沙区人民法院提起诉讼，公司在答辩期间对上述三个案件管辖权提出异议，南沙法院对上述案件均作出裁定，将本案移送至广东省广州市海珠区人民法院审理。

(41) 2017年10月17日、2017年10月21日，公司分别披露了《关于重大诉讼的进展公告》，公司就李朝波先生放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司 100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项，广东自由贸易区南沙片区人民法院作出裁定，将本案移送至广东省广州市海珠区人民法院审理。

(42) 2017年10月20日，公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》，就赖宁昌先生放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司 100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项，广东自由贸易区南沙片区人民法院作出裁定，将本案移送至广东省广州市海珠区人民法院审理。

(43) 2017年10月20日，公司披露了《关于作为第三人参加诉讼的进展公告》，东凌实业起诉中农集团、国购产业、第三人东凌国际损害股东利益责任纠纷一案，广东省广州市南沙区人民法院作出裁定，本案移送广州市海珠区人民法院处理。

(44) 2017年12月5日，公司披露了《关于公司收到法院<民事裁定书>的公告》，公司股东中农集团就公司决议效力确认纠纷一案、决议撤销纠纷两案，公司向广东省广州市中级人民法院提起上诉，请求广

州中院撤销原裁定并将上述三个案件移送广东省高级人民法院管辖。广州市中级人民法院驳回上诉，维持原裁定，本案由广东省广州市海珠区人民法院审理。

(45) 2017年12月26日，公司召开第六届监事会第三十二次会议，审议中农集团提请公司监事会起诉赖宁昌董事长、张志钢总经理。经与会监事审议，未发现赖宁昌董事长、张志钢总经理存在执行公司职务违反法律、行政法规或者公司章程的规定等相关情形，监事会不同意起诉赖宁昌董事长、张志钢总经理，北京市君合（广州）律师事务所对此发表了法律分析意见。

(46) 2018年1月12日，公司召开第六届监事会第三十三次会议，审议中农集团提请公司监事会起诉董事长赖宁昌、总经理张志钢、董事会秘书程晓娜。经与会监事审议认为，公司已按照深圳证券交易所公司管理部向公司发出《关于对广州东凌国际投资股份有限公司的监管函》的要求积极整改，《关于对广州东凌国际投资股份有限公司的监管函》所述问题未对公司造成损失，为维护公司的正常经营管理，公司监事会决定不对赖宁昌先生、张志钢先生、程晓娜女士提起诉讼。

(47) 2018年1月26日，公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》（一），就李朝波先生放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司 100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项，广东省广州市中级人民法院作出裁定，裁定本案由广州市海珠区人民法院审理。

(48) 2018年1月26日，公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》（二），就赖宁昌先生放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司 100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项，广东省广州市中级人民法院作出裁定，裁定本案由广州市海珠区人民法院审理。

(49) 2018年3月10日，公司披露了《关于作为第三人参加诉讼的进展公告》，东凌实业起诉中农集团、国购产业、第三人东凌国际损害股东利益责任纠纷一案，广东省广州市中级人民法院裁定，本案由广州市海珠区人民法院审理。

(50) 2018年4月19日，公司召开第六届董事会第四十八次会议，审议通过了《关于2017年度计提资产减值准备的议案》，计提减值准备的资产主要包括合并报表中无形资产之老挝钾肥采矿权。公司独立董事发表了独立意见，监事会以决议的形式对该事项发表了相关意见，该议案提交公司股东大会审议。

(51) 2018年4月26日，公司召开第六届董事会第五十次会议，审议通过了《关于中农国际钾盐开发有限公司2017年业绩承诺实现情况专项说明的议案》，并披露了《于中农国际钾盐开发有限公司2017年业绩承诺实现情况的专项说明暨致歉公告》。公司董事会认为：经审计后，中农国际未能实现了2017年度的业绩承诺，中农集团等十家交易对手方应按照签订的《盈利预测补偿协议》的约定履行补偿义务。

(52) 公司于2018年5月22日召开2017年年度股东大会，其中关于2017年度计提资产减值准备的议案、关于《2017年度董事会工作报告》的议案、关于《2017年度监事会工作报告》的议案、关于《2017年度财务决算报告》的议案、关于《2017年年度报告及其摘要》、关于2017年度利润分配预案的议案及关于公司2017年度董事、监事薪酬的议案等八项议案均被否决。对此，深交所下发关注函，要求公司向对以上议案投出反对票和弃权票的主要股东了解其投出反对票或弃权票的具体原因，并核查相关议案内容是否存在不规范之处；说明上述各项议案被股东大会否决对公司的具体影响，以及拟采取的消除相关影响的措施。2018年6月12日，公司对深交所关注函予以回复并披露，同时律师发表了法律分析意见。

(53) 2018年5月25日，根据公司与中农集团等十家交易对手方签署的《盈利预测补偿协议》，公司在专项审计报告出具后30日内通知中农集团等十家交易对手方应按照上述补偿安排履行相应的补偿义务，向中农集团等十家交易对手方发出《关于履行业绩承诺补偿义务的催告函》。随后，公司收到十家交易对手方的中农集团、天津赛富、上海联创、智伟至信发来的书面复函，表示将根据人民法院的终审判决承担责任和履行义务。

(54) 2018年5月26日,公司披露了《广州东凌国际投资股份有限公司关于延迟披露重大资产重组标的资产减值测试报告的公告》。根据《盈利预测补偿协议》的约定,公司应在中农国际专项审计报告出具后30日内聘请审计机构出具标的资产减值测试报告。由于重大资产重组标的资产减值测试的工作量较大、情况复杂,截至公告披露日,重大资产重组标的资产减值测试工作尚未完成,公司延迟披露重大资产重组标的资产减值测试报告。

(55) 2018年7月11日,公司披露了《关于公司收到法院<民事判决书>的公告》,公司股东中农集团诉公司决议效力确认纠纷一案、决议撤销纠纷两案,广东省广州市海珠区人民法院作出一审判决。

对案件(2018)粤0105民初761号,判决撤销被告广州东凌国际投资股份有限公司做出的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十九次会议决议》。

对案件(2018)粤0105民初767号,判决驳回原告中国农业生产资料集团公司的全部诉讼请求(即驳回原告中国农业生产资料集团公司撤销被告广州东凌国际投资股份有限公司《第六届董事会第四十次会议决议》及判令被告广州东凌国际投资股份有限公司承担本案的全部诉讼费用的请求)。

对案件(2018)粤0105民初768号,判决确认被告广州东凌国际投资股份有限公司做出的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十四次会议决议》第十四项决议内容无效。

上述三项诉讼案件为一审判决结果,三项诉讼案件随后上诉至广东省广州市中级人民法院。

(56) 2018年7月27日,公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》(一),就赖宁昌先生放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项,广东省广州市海珠区人民法院作出裁定,裁定本案中止诉讼。

(57) 2018年7月27日,公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》(二),就李朝波先生放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项,广东省广州市海珠区人民法院作出裁定,裁定本案中止诉讼。

(58) 2018年8月18日,公司披露了《关于公司提交<民事上诉状>及收到<民事上诉状>的公告》,关于公司股东中农集团诉公司决议效力确认纠纷一案、决议撤销纠纷两案,公司就(2018)粤0105民初761号、(2018)粤0105民初768号案件向海珠法院提交了民事上诉状;中农集团就(2018)粤0105民初767号案件向海珠法院提交了民事上诉状。海珠法院已收到公司及中农集团关于上述案件提交的《民事上诉状》,并由海珠法院转呈广州中院。

上述三项诉讼案件上诉至广东省广州市中级人民法院,由广东省广州市中级人民法院进行二审。

(59) 2018年8月30日,公司披露了《关于公司涉诉案件法院拟调解的公告》,关于公司与中农集团等十方在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权的重大资产重组中的纠纷事项。中农集团向北京市高级人民法院(以下简称“北京高院”)递交了《关于暂缓推进诉讼程序给予调解时间的申请》,北京高院询问公司就中农集团等十方在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权的重大资产重组中的纠纷事项是否有意愿进行调解。

随后,公司向北京高院呈交了《关于诉中国农业生产资料集团公司等十被告公司增资纠纷案调解事宜的函》,表示为减少诉累,稳定公司治理结构,维护广大投资者利益,公司愿积极配合北京高院的调解工作。

目前,本案尚未有判决或调解结果。

(60) 2018年12月4日,公司披露了《关于公司收到法院<民事判决书>的公告》,公司股东中农集团诉公司决议效力确认纠纷一案、决议撤销纠纷两案,广东省广州市中级人民法院作出二审判决。对上述三案

驳回上诉，维持一审判决，判决为终审判决。

判决的三项诉讼案件对公司本期利润或后期利润不会产生直接影响。上述三案的判决结果对现任董事、监事依照法律、行政法规和公司章程的规定履职不具有法律意义上的影响，在改选出的董事、监事就任前，现任董事、监事仍应继续履职。公司第六届董事会所作出的其他决议效力不会受上述三案判决结果影响。公司保留对上述三案判决结果依法申诉的权利。

(61) 2019年3月11日，公司披露了《关于收到广东省高级人民法院民事申请再审案件受理通知书的公告》，公司就一审《民事判决书》[案件（2018）粤0105民初768号]（主要判决公司董事会做出的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十四次会议决议》第十四项决议内容无效），依照民事诉讼法有关规定向广东省高级人民法院申请再审。

(62) 2019年4月22日，公司召开了第六届董事会第五十八次会议和第六届监事会三十八次会议，审议通过了《关于2017年资产减值调整暨关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，对2017年资产减值进行了调整（即对中农钾肥采矿权的价值及减值重新确认），对公司前期会计差错进行更正并追溯调整相关财务数据。

(63) 公司于2019年5月21日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于2017年资产减值调整暨关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

(64) 2019年9月3日，公司召开了第六届董事会第六十二次会议和第六届监事会四十一次会议，审议通过了《关于子公司会计估计变更的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》，对子公司中农国际无形资产（采矿权）摊销方法进行变更，并对公司前期会计差错进行更正并追溯调整相关财务数据。

(65) 2019年9月6日，公司召开了第六届董事会第六十三次会议和第六届监事会四十二次会议，审议通过了《关于重大资产重组标的资产减值测试报告的议案》，公司按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定以及与中农集团等十家交易对手方签署的《盈利预测补偿协议》的相关约定编制了减值测试报告。测试结论为截至2017年12月31日，中农国际的全部权益价值较2015年9月23日交易价的369,000.00万元，减值61,084.77万元。会计师中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《减值测试报告》进行了专项核查。会计师认为公司已按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定以及与中农集团等十家交易对手方签署的《盈利预测补偿协议》的相关约定的要求编制减值测试报告，在所有重大方面公允反映了重大资产重组标的资产减值测试结论。

(66) 2019年9月10日，公司披露了《关于作为第三人参加诉讼的进展公告》，东凌实业起诉中农集团、国购产业、第三人东凌国际损害股东利益责任纠纷一案，因东凌实业向广州市海珠区人民法院表示自愿撤回本案起诉，海珠法院依照民事诉讼法相关规定，口头裁定准予原告东凌实业撤诉。受理费由原告东凌实业负担，至此本案审结。

(67) 2019年10月9日，公司披露了《关于公司收到法院<民事判决书>的公告》，公司股东东凌实业放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项，广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）做出一审判决。

判决①公司与东凌实业签订的股份认购协议于2017年3月27日解除；②东凌实业应在本判决生效之日起十日内向公司支付违约金10,295.77万元；如未按判决指定期间履行金钱给付义务，则加倍支付迟延履行期间的债务利息；③案件受理费5,704,476.5元，由东凌实业负担，案件受理费由东凌实业向法院补缴，公司预交的案件受理费由法院退回。

上述判决为一审判决结果，上述案件随后上诉至中华人民共和国最高人民法院。

(68) 2019年10月10日，公司披露了《关于公司收到法院<民事裁定书>的公告》，公司股东中农集团

向法院请求确认公司第六届董事会第三十四次会议决议的第十四项决议内容无效一案，公司不服二审判决，申请再审，经广东省高级人民法院民事裁定，本案由广东高院提审。

(69) 2019年10月30日，公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》，公司股东东凌实业放弃认购公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权重大资产重组的配套新增资本纠纷事项。东凌实业不服广东省高级人民法院做出一审判决，就（2017）粤民初81号案件向广东高院提交了上诉状，将本案上诉至中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高人民法院”）。2020年3月24日，公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》，公司收到最高人民法院送达的《上诉案件应诉通知书》，最高人民法院决定受理本案，通知公司提供相关资料证据，参加诉讼。

目前本案已二审开庭审理，尚未有生效判决。

(70) 2020年5月9日，公司披露了《关于重大诉讼的进展公告》，关于公司与中农集团等十方在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权的重大资产重组中的纠纷事项。截至2020年2月，该案件尚在审理中，尚未有判决或调解结果。为确保该案件顺利执行，公司就该诉讼事项向北京高院提交了《财产保全延期申请书》，申请延长财产保全期限。北京高院下发的《民事裁定书》[(2017)京民初16号之一]及《财产保全告知书》[(2017)京民初16号]，裁定准予公司提出的财产保全延期申请，对中农集团等十方所持相应股份采取继续保全措施，冻结期限延长至2023年3月15日。

目前，本案尚未有判决或调解结果。

2、限售股份暂不申请上市流通相关情况的说明

公司与中国农业生产资料集团公司、新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）、上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）、上海凯利天壬资产管理有限公司、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）、天津赛富创业投资基金（有限合伙）、智伟至信商务咨询（北京）有限公司、金诚信集团有限公司、重庆建峰化工股份有限公司、庆丰农业生产资料集团有限责任公司十家发行对象（以下简称“中农集团等十家发行对象”）分别于2014年8月22日、2014年11月21日签署《非公开发行股份购买资产协议》、《非公开发行股份购买资产补充协议》及《盈利预测补偿协议》，由公司向中农集团等十家发行对象非公开发行股份353,448,272股（作价36.9亿元，发行价格10.44元/股）购买交易对方持有的中农国际钾盐开发有限公司（以下简称“中农国际”）100%股权，进而间接持有中农钾肥有限公司（老挝）及其名下位于老挝的钾盐100万吨/年的新/扩建项目90%的权益。

中农集团等十家发行对象做出业绩承诺，承诺情况如下：中农国际2015年度、2016年度及2017年度实现的净利润数额(扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润)分别不低于人民币1,150.00万元、1,900.00万元、45,150.00万元，并约定了股票加现金的业绩补偿方式。

2015年7月20日，东凌国际收到中国证监会《关于核准广州东凌粮油股份有限公司向中国农业生产资料集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1632号），中国证监会核准了本次交易。2015年7月31日，中农国际100%股权过户手续办理完毕；2015年9月28日，中农集团等十家发行对象新增股份完成登记和上市，锁定期为36个月。

根据公司与中农集团等十家发行对象签署的《盈利预测补偿协议》，若中农国际在业绩承诺期内相应年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的实际净利润数额低于承诺净利润，则中农集团等十家发行对象按照签订的《盈利预测补偿协议》的约定履行补偿义务。具体补偿条款内容详见公司于2014年11月22日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《盈利预测补偿协议》第四条第1款约定。

中农国际2015年度、2016年度实现了承诺净利润，2017年度未实现业绩承诺。由于中农集团等十家发

行对象未能完成中农国际2017年的承诺业绩，按照《盈利预测补偿协议》补偿安排，中农集团等十家发行对象应向公司补偿股份117,400,934股份及现金246,758,743.45元人民币。

截至2018年9月28日，中农集团等十家发行对象未按时履行其补偿义务，且公司与中农集团等十家发行对象在公司非公开发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司100%股权的重大资产重组中的纠纷事项在北京市高级人民法院履行法院诉讼程序。

截至目前，鉴于中农集团等十家发行对象未按照《盈利预测补偿协议》约定履行业绩补偿义务，不符合《非公开发行股份购买资产协议》股份解除限售条件，同时公司与中农集团等十家发行对象的重组纠纷诉讼尚在履行法院诉讼程序，经与深圳证券交易所沟通，公司暂不向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解禁原定于2018年9月28日上市流通的由中农集团等十家发行对象持有的合计353,448,272股限售股，上述限售股份的具体解禁将依据业绩补偿款的支付情况或诉讼结果进行。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易-中农钾肥事项	2017 年 02 月 27 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十三次会议决议公告》等相关内容。
	2017 年 03 月 29 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的公告》。
	2017 年 03 月 31 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》。
	2017 年 03 月 31 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的公告》（一、二、三）。
	2017 年 03 月 31 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十四次会议决议公告》。
	2017 年 04 月 14 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》。
	2017 年 04 月 14 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于收到中农集团<关于开展广州东凌国际投资股份有限公司董事会换

		届选举工作并公开征集公司董事会董事候选人的通知函>的公告》。
	2017 年 04 月 29 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于收到股东提议召开临时股东大会的公告》等内容。
	2017 年 05 月 04 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于收到东凌实业发来《关于公司应立即制止中农集团及国购公司有关行为的函》的公告》等内容。
	2017 年 05 月 06 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司收到公司股东中国农业生产资料集团公司函件的公告》、《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十六次会议决议公告》等内容。
	2017 年 05 月 09 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于公司监事会收到股东提议召开临时股东大会的公告》等内容。
	2017 年 05 月 12 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的广州东凌国际投资股份有限公司第六届监事会第二十五次会议决议公告》等内容。
	2017 年 05 月 24 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》及律师发表的法律分析意见等内容。
	2017 年 05 月 27 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司监事会关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》及律师发表的法律分析意见等内容。
	2017 年 06 月 08 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的广州东凌国际投资股份有限公司第六届监事会第二十六次会议决议公告》等内容。
	2017 年 06 月 09 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十

		八次会议决议公告》等内容。
	2017 年 06 月 15 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第三十九次会议决议公告》等内容。
	2017 年 07 月 06 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》及律师发表的法律分析意见等内容。
	2017 年 07 月 14 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》。
	2017 年 07 月 24 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于公司收到法院《应诉通知书》的公告》。
	2017 年 07 月 28 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于公司收到法院应诉材料的公告》（一）、（二）。
	2017 年 07 月 29 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的广州东凌国际投资股份有限公司第六届监事会第二十八次会议决议公告》及《广东正平天成律师事务所法律分析意见》等内容。
	2017 年 08 月 12 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的广州东凌国际投资股份有限公司第六届监事会第二十九次会议决议公告》等内容。
	2017 年 08 月 19 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》。
	2017 年 09 月 15 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于增加诉讼请求的公告》。
	2017 年 10 月 17 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的

		《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》、《广州东凌国际投资股份有限公司关于公司收到法院<民事裁定书>的公告》。
	2017 年 10 月 20 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》、《广州东凌国际投资股份有限公司关于作为第三人参加诉讼的进展公告》。
	2017 年 10 月 21 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》。
	2017 年 12 月 05 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于公司收到法院<民事裁定书>的公告》。
	2017 年 12 月 06 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的广州东凌国际投资股份有限公司第六届监事会第三十二次会议决议公告》及《北京市君合（广州）律师事务所律师法律意见书》等内容。
	2018 年 01 月 13 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的广州东凌国际投资股份有限公司第六届监事会第三十三次会议决议公告》。
	2018 年 01 月 26 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告（一）》、《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告（二）》。
	2018 年 03 月 10 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于作为第三人参加诉讼的进展公告》。
	2018 年 04 月 20 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第四十八次会议决议公告》。
	2018 年 04 月 28 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司第六届董事会第五十次会议决议公告》、《关于中农国际钾盐开发有限公司

		司 2017 年业绩承诺实现情况的专项说明暨致歉公告》。
	2018 年 05 月 23 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》。
	2018 年 05 月 26 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于延迟披露重大资产重组标的资产减值测试报告的公告》。
	2018 年 05 月 29 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于变更诉讼请求的公告》。
	2018 年 06 月 12 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》及律师发表的法律分析意见等内容。
	2018 年 07 月 11 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于公司收到法院<民事判决书>的公告》。
	2018 年 07 月 27 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告（一）》、《广州东凌国际投资股份有限公司关于重大诉讼的进展公告（二）》。
	2018 年 08 月 18 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《广州东凌国际投资股份有限公司关于公司提交<民事上诉状>及收到<民事上诉状>的公告》。
	2018 年 08 月 30 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于公司涉诉案件法院拟调解的公告》。
	2018 年 12 月 04 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于公司收到法院<民事判决书>的公告》。
	2019 年 03 月 11 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于收到广东省高级人民法院民事申请再审案件受

		理通知书的公告》。
	2019 年 04 月 24 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于 2017 年资产减值调整暨关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》等相关文件。
	2019 年 05 月 22 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《2018 年年度股东大会决议公告》。
	2019 年 09 月 03 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《第六届董事会第六十二次会议决议公告》、《关于子公司会计估计变更的公告》、《前期会计差错更正专项审核报告》。
	2019 年 09 月 07 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《第六届董事会第六十三次会议决议公告》、《关于重大资产重组标的资产减值测试报告的公告》、《资产减值测试专项审核报告》。
	2019 年 09 月 10 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于作为第三人参加诉讼的进展公告》。
	2019 年 10 月 09 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于公司收到法院<民事判决书>的公告》。
	2019 年 10 月 10 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于公司收到法院<民事裁定书>的公告》。
	2019 年 10 月 30 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于重大诉讼的进展公告》。
	2020 年 03 月 24 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于重大诉讼的进展公告》。
	2020 年 05 月 09 日	详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于重大诉讼的进展公告》。
限售股份暂不申请上市流通相关情况的说明	2014 年 11 月 22 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《非公开发行股份购买资产协议》、《非公开发行股份购买资产补充协议》及《盈利预测补偿协议》。
	2015 年 07 月 21 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告》。

	2015 年 09 月 25 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告》、《浙商证券股份有限公司、中山证券有限责任公司关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况之独立财务顾问核查意见》。
	2016 年 04 月 16 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于中农国际钾盐开发有限公司 2015 年业绩承诺实现情况的专项说明》。
	2017 年 03 月 31 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于中农国际钾盐开发有限公司 2016 年业绩承诺实现情况的专项说明》。
	2017 年 04 月 28 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于中农国际钾盐开发有限公司 2017 年业绩承诺实现情况的专项说明暨致歉公告》。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年1月18日召开了第七届董事会第二次会议，审议通过《关于公司以自有资金投资扩建老挝钾盐项目的议案》，公司将以自有资金共计4亿元人民币增加全资子公司中农国际注册资本，用于老挝钾盐项目扩建。2020年3月17日中农国际钾盐开发有限公司完成工商变更登记，变更后注册资本为93055.5555万元。

2、公司于2020年3月30日召开第七届董事会第三次会议，审议通过《关于注销广州东凌贸易有限公司的议案》，公司决定注销全资子公司广州东凌贸易有限公司。

2020年7月16日完成广州东凌贸易有限公司的注销，取得广州南沙经济技术开发区行政审批局出具的《准予注销登记通知书》。

3、正利贸易有限公司于2020年4月21日由广州东凌国际投资股份有限公司设立，认缴注册资本100万港币。

4、新加坡厚朴贸易公司于2020年6月16日由广州东凌国际投资股份有限公司设立，认缴注册资本1万新加坡元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	356,161,322	47.06%	0	0	0	904,350	904,350	357,065,672	47.17%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	7,068,965	0.93%	0	0	0	0	0	7,068,965	0.93%
3、其他内资持股	348,979,857	46.11%	0	0	0	866,850	866,850	349,846,707	46.22%
其中：境内法人持股	346,379,307	45.76%	0	0	0	0	0	346,379,307	45.76%
境内自然人持股	2,600,550	0.34%	0	0	0	866,850	866,850	3,467,400	0.46%
4、外资持股	112,500	0.01%	0	0	0	37,500	37,500	150,000	0.02%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	112,500	0.01%	0	0	0	37,500	37,500	150,000	0.02%
二、无限售条件股份	400,741,950	52.94%	0	0	0	-904,350	-904,350	399,837,600	52.83%
1、人民币普通股	400,741,950	52.94%	0	0	0	-904,350	-904,350	399,837,600	52.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	756,903,272	100.00%	0	0	0	0	0	756,903,272	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赖宁昌	209,925	0	69,975	279,900	董事离职锁定股	董事离职锁定股于2020年7月13日解除限售。
郭家华	112,500	0	37,500	150,000	董事离职锁定股	董事离职锁定股于2020年7月13日解除限售。因公司于2020年6月5日重新聘任郭家华先生为公司副总经理，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%。
陈雪平	140,625	0	46,875	187,500	董事离职锁定股	董事离职锁定股于2020年7月13日解除限售。
徐季平	2,250,000	0	750,000	3,000,000	监事离职锁定股	监事离职锁定股于2020年7月13日解除限售。
合计	2,713,050	0	904,350	3,617,400	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,821		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国农业生产资料集团公司	境内非国有法人	19.15%	144,913,793	0	144,913,793	0	冻结	56,173,323
							质押	88,740,470
广州东凌实业投资集团有限公司	境内非国有法人	11.05%	83,649,277	0	0	83,649,277	质押	83,640,723
牡丹江国富投资中心（有限合伙）	其他	11.05%	83,649,277	0	0	83,649,277		
新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.94%	60,086,206	0	60,086,206	0	冻结	23,291,378
							质押	44,161,722
上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.47%	56,551,724	0	56,551,724	0	冻结	21,921,297
							质押	34,630,400
上海凯利天壬资产管理有限公司	境内非国有法人	3.74%	28,275,862	0	28,275,862	0	冻结	10,960,649
							质押	17,200,000
上海联创永津股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.57%	19,439,655	0	19,439,655	0	冻结	7,535,446
天津赛富创业投资基金	境内非国有法人	2.57%	19,439,655	0	19,439,655	0	冻结	7,535,446

(有限合伙)								
智伟至信商务咨询（北京）有限公司	境内非国有法人	0.93%	7,068,965	0	7,068,965	0	冻结	2,740,162
金诚信集团有限公司	境内非国有法人	0.93%	7,068,965	0	7,068,965	0	冻结	2,740,162
重药控股股份有限公司	国有法人	0.93%	7,068,965	0	7,068,965	0	冻结	2,740,162
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		2015 年 9 月 28 日，公司因购买中农国际 100%股权向中国农业生产资料集团公司、新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）、上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）、上海凯利天壬资产管理有限公司、上海联创永津股权投资企业(有限合伙)、天津赛富创业投资基金（有限合伙）、智伟至信商务咨询（北京）有限公司、金诚信集团有限公司、重药控股股份有限公司（原名：重庆建峰化工股份有限公司）、庆丰农业生产资料集团有限责任公司十位发行对象发行股份共计 353,448,272 股。截止报告期末，除庆丰农业生产资料集团有限责任公司外，其余九名发行对象持股均列于公司前十名股东名册中。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）与上海凯利天壬资产管理有限公司受同一实际控制人控制。 2、2019 年 7 月 8 日，股东广州东凌实业投资集团有限公司与牡丹江国富投资中心（有限合伙）签署了《股份转让协议》。东凌实业将其持有公司股份中的 83,649,277 股（占公司总股本的 11.05%）以协议转让的方式转让给国富投资。同时，东凌实业与国富投资达成一致行动关系，在东凌实业与国富投资共同持有公司股份期间（无论持有的股份数量是否发生变动，除非一方不再持有标的公司股份），东凌实业将作为国富投资的一致行动人，在参与公司决策等方面与国富投资的决定保持一致（但决策内容是针对东凌实业的诉讼和权利主张和/或限制转让方的股东收益权的事项除外）。 3、除上述情形外，公司未知其余股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州东凌实业投资集团有限公司	83,649,277	人民币普通股	83,649,277					
牡丹江国富投资中心(有限合伙)	83,649,277	人民币普通股	83,649,277					
戴夏兴	2,434,063	人民币普通股	2,434,063					
郭伟飏	1,932,700	人民币普通股	1,932,700					
马绍炜	1,745,950	人民币普通股	1,745,950					
孙福斌	1,732,597	人民币普通股	1,732,597					

徐开东	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
张广石	1,690,450	人民币普通股	1,690,450
钱毅	1,689,800	人民币普通股	1,689,800
何华强	1,675,548	人民币普通股	1,675,548
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、2019 年 7 月 8 日，股东广州东凌实业投资集团有限公司与牡丹江国富投资中心（有限合伙）签署了《股份转让协议》。东凌实业将其持有公司股份中的 83,649,277 股（占公司总股本的 11.05%）以协议转让的方式转让给国富投资。同时，东凌实业与国富投资达成一致行动关系，在东凌实业与国富投资共同持有公司股份期间（无论持有的股份数量是否发生变动，除非一方不再持有标的公司股份），东凌实业将作为国富投资的一致行动人，在参与公司决策等方面与国富投资的决定保持一致（但决策内容是针对东凌实业的诉讼和权利主张和/或限制转让方的股东收益权的事项除外）。 2、除上述情形外，公司未知其余股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赖宁昌	董事长	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
郭家华	董事、副总经理	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
陈雪平	董事、副总经理	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
柳金宏	董事	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
武轶	董事	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
郭学进	独立董事	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
沙振权	独立董事	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
刘国常	独立董事	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
徐悦	独立董事	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
徐季平	监事	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
罗穗岚	监事会主席	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
周华萍	监事	任期满离任	2020 年 01 月 10 日	任期届满离任
杨旗	副总经理	聘任	2020 年 06 月 05 日	公司业务发展需要
郭家华	副总经理	聘任	2020 年 06 月 05 日	公司业务发展需要

第十节 公司债相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州东凌国际投资股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	463,324,806.33	445,737,282.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	27,272,906.13	61,045,234.04
应收款项融资		
预付款项	26,941,832.32	15,046,531.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,883,782.00	1,021,494.29
其中：应收利息	0.00	24,650.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	53,321,885.04	63,712,439.60

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	39,891,528.85	39,292,807.88
流动资产合计	612,636,740.67	625,855,789.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	774,754,723.90	770,092,925.91
在建工程	59,047,742.53	57,240,263.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,761,243,423.74	2,765,567,920.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	487,795.92	243,664.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,595,533,686.09	3,593,144,774.60
资产总计	4,208,170,426.76	4,219,000,564.35
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	142,863,374.74	147,794,960.50
预收款项		17,430,309.37
合同负债	6,042,162.33	
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	5,122,425.37	10,829,319.85
应交税费	39,945,096.45	42,527,962.44
其他应付款	19,868,449.06	19,281,143.54
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	32,565.70	1,873,931.68
流动负债合计	213,874,073.65	239,737,627.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	61,537,449.81	53,466,763.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,537,449.81	53,466,763.93
负债合计	275,411,523.46	293,204,391.31
所有者权益：		

股本	756,903,272.00	756,903,272.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,764,748,702.52	3,764,748,702.52
减：库存股		
其他综合收益	2,885,448.60	3,172,241.84
专项储备		
盈余公积	31,563,109.20	31,563,109.20
一般风险准备		
未分配利润	-892,552,465.35	-902,910,172.02
归属于母公司所有者权益合计	3,663,548,066.97	3,653,477,153.54
少数股东权益	269,210,836.33	272,319,019.50
所有者权益合计	3,932,758,903.30	3,925,796,173.04
负债和所有者权益总计	4,208,170,426.76	4,219,000,564.35

法定代表人：郭柏春

主管会计工作负责人：苏学军

会计机构负责人：苏学军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	12,827,662.88	420,106,291.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	9,434,153.73	9,574,283.27
其他应收款	20,730,944.53	31,540,759.27
其中：应收利息	0.00	24,650.00
应收股利		
存货		
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	26,099,595.67	25,910,319.51
流动资产合计	69,092,356.81	487,131,653.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,479,152,232.39	3,079,152,232.39
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	48,346.00	65,049.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	255,486.79	280,211.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,479,456,065.18	3,079,497,492.92
资产总计	3,548,548,421.99	3,566,629,146.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,004,773.42	2,004,890.74
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	708,539.17	1,690,282.64
应交税费	108,329.28	116,427.89

其他应付款	814,886.74	813,401.74
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	0.00	1,811,441.16
流动负债合计	2,636,528.61	6,436,444.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	2,636,528.61	6,436,444.17
所有者权益：		
股本	756,903,272.00	756,903,272.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,764,748,702.52	3,764,748,702.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,563,109.20	31,563,109.20
未分配利润	-1,007,303,190.34	-993,022,381.79
所有者权益合计	3,545,911,893.38	3,560,192,701.93
负债和所有者权益总计	3,548,548,421.99	3,566,629,146.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	173,730,711.85	272,528,597.00
其中：营业收入	173,730,711.85	272,528,597.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,842,255.69	236,420,115.17
其中：营业成本	94,498,120.38	171,949,454.51
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	15,811,180.51	17,410,968.60
销售费用	14,819,752.10	16,630,209.08
管理费用	28,383,760.59	32,177,697.97
研发费用		
财务费用	-670,557.89	-1,748,214.99
其中：利息费用	121,968.03	88,960.75
利息收入	1,167,883.82	621,022.78
加：其他收益	17,327.02	
投资收益（损失以“－” 号填列）		4,421,736.19
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－” 号填列）		
净敞口套期收益（损失		

以“—”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,730,779.44	-1,135,279.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-62,030.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	284,585.94	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	22,921,148.56	39,332,907.88
加：营业外收入	51,290.13	88,147.98
减：营业外支出	54,881.49	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	22,917,557.20	39,421,055.86
减：所得税费用	12,083,055.98	20,368,529.40
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,834,501.22	19,052,526.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,834,501.22	19,052,526.46
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	10,357,706.67	16,509,264.03
2.少数股东损益	476,794.55	2,543,262.43
六、其他综合收益的税后净额	-397,523.96	-63,205.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-286,793.24	-43,831.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险		

公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-286,793.24	-43,831.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-286,793.24	-43,831.08
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-110,730.72	-19,374.83
七、综合收益总额	10,436,977.26	18,989,320.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,070,913.43	16,465,432.95
归属于少数股东的综合收益总额	366,063.83	2,523,887.60
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0137	0.0218
(二) 稀释每股收益	0.0137	0.0218

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

法定代表人：郭柏春

主管会计工作负责人：苏学军

会计机构负责人：苏学军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0.00	5,355,361.40
减：营业成本	0.00	5,248,496.64
税金及附加		1,606.70

销售费用		
管理费用	5,706,946.51	9,000,663.71
研发费用		
财务费用	-1,032,616.78	-1,587,986.39
其中：利息费用		
利息收入	770,396.78	1,579,015.50
加：其他收益	15,826.20	
投资收益（损失以“－”号填列）		4,408,351.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,340.79	-10,159.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,669,844.32	-2,909,227.37
加：营业外收入		
减：营业外支出	9,610,964.23	3,750.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,280,808.55	-2,912,977.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,280,808.55	-2,912,977.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,280,808.55	-2,912,977.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-14,280,808.55	-2,912,977.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0189	-0.0038
（二）稀释每股收益	-0.0189	-0.0038

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	202,332,487.58	275,938,961.02

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	2,723,763.48	5,299,250.00
收到其他与经营活动有关 的现金	5,445,046.52	9,839,493.19
经营活动现金流入小计	210,501,297.58	291,077,704.21
购买商品、接受劳务支付的 现金	70,124,699.27	197,733,064.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项 净增加额		
支付原保险合同赔付款项 的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的 现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支 付的现金	38,869,627.09	35,716,384.08
支付的各项税费	24,415,028.16	18,738,208.72
支付其他与经营活动有关 的现金	48,783,401.36	35,983,818.44
经营活动现金流出小计	182,192,755.88	288,171,475.35

经营活动产生的现金流量净额	28,308,541.70	2,906,228.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		6,697,837.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	361,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		179,000,000.00
投资活动现金流入小计	361,200.00	185,697,837.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,873,493.03	56,248,929.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,873,493.03	56,248,929.25
投资活动产生的现金流量净额	-8,512,293.03	129,448,907.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	124,234.44	
筹资活动现金流入小计	124,234.44	
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	3,481,695.00	
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	3,481,695.00	

筹资活动产生的现金流量净额	-3,357,460.56	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,148,735.93	-44,401.07
五、现金及现金等价物净增加额	17,587,524.04	132,310,735.61
加：期初现金及现金等价物余额	445,737,282.29	116,604,531.06
六、期末现金及现金等价物余额	463,324,806.33	248,915,266.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,228,824.21	29,639,921.89
经营活动现金流入小计	3,228,824.21	29,639,921.89
购买商品、接受劳务支付的现金		5,255,188.69
支付给职工以及为职工支付的现金	5,827,032.72	5,311,912.83
支付的各项税费		3,475.20
支付其他与经营活动有关的现金	4,689,025.45	59,874,251.50
经营活动现金流出小计	10,516,058.17	70,444,828.22
经营活动产生的现金流量净额	-7,287,233.96	-40,804,906.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		6,697,837.07
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		179,000,000.00

投资活动现金流入小计		185,697,837.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	400,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	400,000,000.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-400,000,000.00	185,697,837.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,605.71	947.77
五、现金及现金等价物净增加额	-407,278,628.25	144,893,878.51
加：期初现金及现金等价物余额	420,106,291.13	46,543,166.13
六、期末现金及现金等价物余额	12,827,662.88	191,437,044.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东	所有 者权
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	存 股	综 合 收 益	储 备	公 积	风 险 准 备	配 利 润			权 益	益 合 计
一、上年期末余额	756,903,272.00				3,764,748,702.52		3,172,241.84		31,563,109.20		-902,910,172.02		3,653,477,153.54	272,319,019.50	3,925,796,173.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	756,903,272.00				3,764,748,702.52		3,172,241.84		31,563,109.20		-902,910,172.02		3,653,477,153.54	272,319,019.50	3,925,796,173.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-286,793.24				10,357,706.67		10,070,913.43	-3,108,183.17	6,962,730.26
（一）综合收益总额							-286,793.24				10,357,706.67		10,070,913.43	366,063.83	10,436,977.26
（二）所有者投入和减少资本														-3,474,247.00	-3,474,247.00
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他														-3,474,247.00	-3,474,247.00

														00	.00
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	756,903,272.00				3,764,748,702.52		2,885,448.60		31,563,109.20		-892,552,465.35		3,663,548,066.97	269,210,836.33	3,932,758,903.30

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其他											
一、上年期末 余额	756, 903, 272. 00				3,764 ,748, 702.5 2		3,512 ,605. 46		31,56 3,109 .20		-944, 345,7 71.38		3,612 ,381, 917.8 0	267,27 5,733. 53	3,879, 657,65 1.33
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	756, 903, 272. 00				3,764 ,748, 702.5 2		3,512 ,605. 46		31,56 3,109 .20		-944, 345,7 71.38		3,612 ,381, 917.8 0	267,27 5,733. 53	3,879, 657,65 1.33
三、本期增减 变动金额(减 少以“－”号 填列)							-43,8 31.08				16,50 9,264. 03		16,46 5,432 .95	2,523, 887.60	18,989 ,320.5 5
(一)综合收 益总额							-43,8 31.08				16,50 9,264. 03		16,46 5,432 .95	2,523, 887.60	18,989 ,320.5 5
(二)所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末	756,				3,764		3,468		31,56		-927,		3,628	269,79 3,898,

余额	903,272.00				,748,702.52		,774.38		3,109.20		836,507.35		,847,350.75	9,621.13	646,971.88
----	------------	--	--	--	-------------	--	---------	--	----------	--	------------	--	-------------	----------	------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	756,903,272.00				3,764,748,702.52				31,563,109.20	-993,022,381.79		3,560,192,701.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	756,903,272.00				3,764,748,702.52				31,563,109.20	-993,022,381.79		3,560,192,701.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-14,280,808.55		-14,280,808.55
（一）综合收益总额										-14,280,808.55		-14,280,808.55
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付												

计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配												
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 （或股东）的 分配												
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
（五）专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末 余额	756,903,272.00				3,764,748,702.52				31,563,109.20	-1,007,303,190.34		3,545,911,893.38

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	756,903,272.00				3,764,748,702.52				31,563,109.20	-961,407,260.97		3,591,807,822.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	756,903,272.00				3,764,748,702.52				31,563,109.20	-961,407,260.97		3,591,807,822.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-2,912,977.37		-2,912,977.37
(一)综合收益总额										-2,912,977.37		-2,912,977.37
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	756,9 03,27 2.00				3,764, 748,70 2.52				31,563 ,109.2 0	-964,32 0,238.34		3,588,894 ,845.38

三、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 公司历史沿革

广州东凌国际投资股份有限公司原名为广州冷机股份有限公司。广州冷机股份有限公司（以下简称“广州冷机”）系经广州市人民政府穗府函[1998]61号文批准，由万宝冷机集团有限公司（以下简称“万宝冷机”）独家发起，以募集设立方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]256号文批准，广州冷机于1998年10月12日在深圳证券交易所上网发行5130万人民币普通股，另向公司职工配售570万股。

1998年10月27日，广州市工商行政管理局核准本公司注册，广州冷机持有注册号为4401011100788号《企业法人营业执照》。广州冷机注册资本和股本均为人民币22,200万元。

2002年，广州万宝集团有限公司（以下简称“广州万宝”）以承担债务的方式取得广州冷机国有法人股15041万股，占本公司总股本的67.75%。2005年3月广州万宝经中国证券监督管理委员会批准将其持有的广州冷机法人股8547万股转让给以下公司：①向广州市动源涡卷实业有限公司（2007年6月21日经广州市工商行政管理局批准变更为“广州动源集团有限公司”；2008年4月30日经广州市工商行政管理局批准变更为“广州东凌实业集团有限公司”，法定代表人变更为赖宁昌。以下简称“东凌实业”。）转让3,552万股，占广州冷机股份总额的16%；②向广州市汇来投资有限公司转让2997万股，占广州冷机股份总额的13.5%；③向广州东晟投资有限公司转让1,998万股，占广州冷机股份总额的9%。转让后广州万宝持有广州冷机股份6,494 万股，占广州冷机股份总额的29.25%。

2006年3月27日，广州市汇来投资有限公司、广州东晟投资有限公司分别与东凌实业签订《股份转让协议》，分别将持有的广州冷机非流通股份2,997万股、1,998万股转让给东凌实业，股权过户手续于2006年9月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本次股权过户完成后，东凌实业持有广州冷机8,547万股法人股，占总股本的38.5%，成为广州冷机第一大股东。广州市汇来投资有限公司、广州东晟投资有限公司不再持有广州冷机股份。

2006年8月7日召开的公司相关股东会议通过了公司股权分置改革方案：即公司非流通股股东向流通股股东每10股流通股执行3.1股股份的对价安排，以换取其非流通股份的流通权。同时，公司非流通股股东将所获公司2005年全部现金红利作为对价安排执行给流通股股东，即流通股股东每10股获送0.594578元的对价安排。

广州冷机实施股权分置改革方案及股权转让后的股本总额保持不变，所有股份均变为流通股；广州冷机股权变更后的主要股东为：东凌实业76,316,940股，占本公司股份总额的34.38%，为本公司第一大股东；广州万宝57,985,516股，占本公司股份总额的26.12%。

2008年6月5日东凌实业与广州万宝签订股权转让协议，东凌实业受让广州冷机原第二大股东广州万宝持有的本公司57,985,516股股份，于2009年5月7日完成过户登记手续。本次股份过户完成后，东凌实业持有广州冷机134,302,456股，占公司总股本的60.50%，为广州冷机第一大股东，广州万宝不再持有广州冷机股份。

2009年9月24日，广州冷机股份有限公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准广州冷机股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2009]972号）。根据上述批复，证监会核准本公司的重大资产重组方案，即广州冷机将原有冰箱压缩机的全部资产与负债与广州东凌实业集团有限公司持有的广州植之元油脂实业有限公司的100%股权进行置换。重组已于2009年10月19日完成工商变更手续，广州植之元油脂实业有限公司成为本公司的全资子公司。

2009年12月22日，公司收到广州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，广州冷机股份有限公司名称变更为广州东凌粮油股份有限公司，注册号变更为440101000037832，注册资本和股本不变，均为人民币22,200万元。

2011年12月16日，东凌实业通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司流通股4,606,500股。本次减持股份后，东凌实业持有本公司无限售条件流通股129,695,956股，占总股本的58.42%。

东凌实业于2012年11月15日至2012年12月31日通过竞价交易方式增持了2,275,147股的公司股份，本次增持后，东凌实业共持有公司股份131,971,103股，占总股本的59.45%。

2013年3月18日，根据公司2012年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准广州东凌粮油股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1264号文），核准公司非公开发行股

票不超过44,780,000股，公司本次实际发行股票44,780,000股，申请增加注册资本人民币44,780,000.00元。变更后的注册资本为人民币266,780,000.00元。本次非公开发行股票后，东凌实业持有本公司无限售条件流通股131,971,103股，占总股本的49.47%。

2013年9月10日，东凌实业通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售条件流通股13,300,000股。本次减持后东凌实业持有本公司无限售条件流通股118,671,103股，占总股本的44.48%。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议、第五届董事会第十八次、十九次、二十二次会议决议规定，公司通过定向增发的方式向侯勋田等9名激励对象授予限制性人民币普通股5,000,000股。变更后注册资本为人民币271,780,000.00元。东凌实业持有本公司无限售条件流通股118,671,103股，占总股本的43.66%。

东凌实业于2014年2月10日至2014年2月21日通过深圳证券交易所大宗交易系统合计减持本公司无限售条件流通股9,350,000股，本次减持后，东凌实业持有本公司无限售条件流通股109,321,103股，占总股本的40.22%。

根据2014年4月25日股东大会审议通过的2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，公司于2014年5月22日实施了2013年度权益分派，以公司2013年12月31日总股本271,780,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，实施完成后，公司总股本增至407,670,000股。东凌实业持有本公司无限售条件流通股变为163,981,654股，占总股本的40.22%。

2014年7月，广州东凌实业集团有限公司更名为广州东凌实业投资集团有限公司。

根据公司2013年8月6日2013年第一次临时股东大会会议、2014年8月18日第六届董事会第三次会议，2015年2月6日第六届董事会第九次会议通过的相关股权激励议案，公司股权激励计划中的31名激励对象可行权共1,785,000.00股股票期权，股票期权行权价格为9.412元，公司增加股本人民币1,785,000.00元，变更后的股本为人民币409,455,000.00元。东凌实业持有本公司无限售条件流通股为163,981,654股，占总股本的40.05%。

2015年9月23日，根据公司2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》，公司采取非公开发行股票方式向中国农业生产资料集团公司等10家公司发行股票353,448,272股，每股面值1元，每股发行价格为10.44元，公司增加注册资本人民币353,448,272.00元，变更后的注册资本为人民币762,903,272.00元。东凌实业持有本公司无限售条件流通股为163,981,654股，占总股本的21.49%。

2015年2月5日，根据公司第六届董事会第九次会议《关于终止实施第二期、第三期股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票/注销未授予的股票期权等相关事项的议案》，公司决定终止实施第二期、第三期股权激励计划。本次回购限制性股票共计600万股，限制性股票回购价格为8.612元/股，共涉及人数9人。截至2015年11月30日，上述限制性股票已完成注销手续，变更之后的注册资本为人民币756,903,272.00元。东凌实业持有本公司无限售条件流通股为163,981,654股，占总股本的21.66%。

2016年3月4日，公司中文全称由“广州东凌粮油股份有限公司”变更为“广州东凌国际投资股份有限公司”并取得编号为91440101712434165A的统一社会信用代码。截至2018年末，东凌实业持有本公司167,298,554股，占公司总股本的22.10%，为本公司控股股东。

2019年7月8日，广州东凌实业投资集团有限公司（以下简称“东凌实业”）与牡丹江国富投资中心（有限合伙）（以下简称“国富投资”）签署《股份转让协议》，东凌实业将其持有本公司无限售条件流通股83,649,277股以协议转让的方式转让给国富投资。同时，东凌实业与国富投资达成一致行动关系，东凌实业成为国富投资的一致行动人。股权过户手续于2019年11月21日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕。本次股权过户完成后国富投资持有本公司股份83,649,277股，占公司总股本的11.05%。按照国富投资

与东凌实业签署的一致行动安排，国富投资在公司可以实际支配表决权的股份数量为167,298,544股，占公司总股本的22.10%，国富投资成为公司单一可以实际支配表决权股份数量最大的股东，为公司控股股东。因国富投资无控股股东及实际控制人，本次权益变动后上市公司无实际控制人。

(2) 公司所属行业类别

化工（化肥）、谷物贸易。

(3) 公司业务性质及主要经营活动

2020年初公司对谷物贸易业务进行主动收缩剥离，调整了发展战略，目前主营业务为钾肥经营。

(4) 公司法定地址

广州市南沙区万顷沙镇红安路3号。

(5) 公司总部地址

广州市新港东路1166号环汇商业广场南塔19层。

(6) 法定代表人

郭柏春

(7) 公司基本组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、经理层以及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及审计委员会，负责公司经营管理重要事项的决策，对董事会负责；总经理负责公司的日常管理经营事务。

(8) 本财务报表经公司董事会于2020年8月26日批准报出。

2.合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计10家，详见本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与

合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务

报表中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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

a.对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

b.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

a.嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

b.在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债

组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第①类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

④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：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

⑤金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值确定的方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务

的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- ①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；
- ②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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上

计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同，参考“应收账款”进行减值测试	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	本公司根据以往的历史经验对预期信用损失计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

采用组合一计提坏账准备的方法

账 龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	40.00%
3年以上	80.00%

13、应收款项融资

无。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	本公司根据以往的历史经验对预期信用损失计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

采用组合一计提坏账准备的方法

账龄	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	40.00%
3年以上	80.00%

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、产成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

17、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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；对于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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	4%-5%	3.17%-9.6%
机器设备	年限平均法	5-15	4%-5%	6.33%-19.20%
运输设备	年限平均法	5-10	4%-5%	9.5%-19.20%
办公设备及其他	年限平均法	5-10	4%-5%	9.5%-19.20%

除井下巷道以外，其他固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

井下巷道按照工作量法计提折旧，具体计提方法：

当期应计提折旧额=截至期末累计采矿量×期初井下巷道账面余额/矿产资源可采储量-上期末累计折旧余额。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作

为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

(2) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造等工程。

(3) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(4) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(5) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = $\sum$ (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 /

当期天数)。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

无。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产除采矿权外，自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。公司采矿权采用产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司聘请独立精算师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作出估计，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。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

无。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业任一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

第一，在套期开始时，企业对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

第二，该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

第三，对预期交易的现金流量套期，预期交易应当发生的可能性很大，且必须使企业面临最终将影响

损益的现金流量变动风险。

第四，套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。

第五，企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

①公司的套期保值为现金流量套期，按照下列规定处理：

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：a.套期工具自套期开始的累计利得或损失；b.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

②套期工具利得或损失的后续处理要求：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：a.原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。b.将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择上述两种方法之一处理。企业选择了上述两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

3) 不属于以上1或2所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

③终止运用现金流量套期会计方法的条件：

1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

3) 预期交易预计不会发生。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

4) 企业撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(2) 分部报告

①经营分部的确定

经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

具有相似经济特征的两个或多个经营分部同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：1) 各单项产品或劳务的性质相同或相似；2) 生产过程的性质相同或相似；3) 产品或劳务的客户类型相同或相似；4) 销售产品或提供劳务的方式相同或相似；5) 生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

②报告分部的确定

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定应当考虑重要性原则，通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，应当将其确定为报告分部：1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上；3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

③分部会计政策

分部会计政策与合并财务报表或企业财务报表一致。

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

维简费及安全生产费

(1) 财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)规定在中华人民共和国境内从事煤炭生产、非煤矿山开采、建设工程施工、危险品生产与存储、交通运输等企业按照规定计提安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，按照“企业提取、政府监督、确保需要、规范使用”的原则进行管理。

(2) 财政部《关于不再规定冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》(财办资[2015]8号)规定，为统一公司会计政策，自2016年10月1日起，拟不再计提维简费，发生相关费用直接在成本费用中据实列支。

本公司子公司中农钾肥有限公司注册地在老挝，当地政策未对计提维简费及安全生产费进行规定，公司未计提维简费及安全生产费。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
国家财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发的通知》(财会[2017]22号，以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制	2020年4月27日召开的第七届董事会第四次会议和第七届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

国家财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发的通知》（财会[2017]22号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

2020年4月27日召开的第七届董事会第四次会议和第七届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本公司于2020年1月1日起开始执行新收入准则。

根据新旧准则转换衔接的规定，公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整；对最早可比期间期初之前或首次执行新收入准则当年年初之前发生的合同变更予以简化处理，即无需进行追溯调整。

本次新收入准则的执行不影响公司以前年度相关财务数据，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	445,737,282.29	445,737,282.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	61,045,234.04	61,045,234.04	
应收款项融资			
预付款项	15,046,531.65	15,046,531.65	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,021,494.29	1,021,494.29	
其中：应收利息	24,650.00	24,650.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	63,712,439.60	63,712,439.60	
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	39,292,807.88	39,292,807.88	
流动资产合计	625,855,789.75	625,855,789.75	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	770,092,925.91	770,092,925.91	
在建工程	57,240,263.54	57,240,263.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,765,567,920.64	2,765,567,920.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	243,664.51	243,664.51	
其他非流动资产			

非流动资产合计	3,593,144,774.60	3,593,144,774.60	
资产总计	4,219,000,564.35	4,219,000,564.35	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	147,794,960.50	147,794,960.50	
预收款项	17,430,309.37		-17,430,309.37
合同负债		17,430,309.37	17,430,309.37
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	10,829,319.85	10,829,319.85	
应交税费	42,527,962.44	42,527,962.44	
其他应付款	19,281,143.54	19,281,143.54	
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	1,873,931.68	1,873,931.68	
流动负债合计	239,737,627.38	239,737,627.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	53,466,763.93	53,466,763.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	53,466,763.93	53,466,763.93	
负债合计	293,204,391.31	293,204,391.31	
所有者权益：			
股本	756,903,272.00	756,903,272.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,764,748,702.52	3,764,748,702.52	
减：库存股			
其他综合收益	3,172,241.84	3,172,241.84	
专项储备			
盈余公积	31,563,109.20	31,563,109.20	
一般风险准备			
未分配利润	-902,910,172.02	-902,910,172.02	
归属于母公司所有者权益合计	3,653,477,153.54	3,653,477,153.54	
少数股东权益	272,319,019.50	272,319,019.50	
所有者权益合计	3,925,796,173.04	3,925,796,173.04	
负债和所有者权益总计	4,219,000,564.35	4,219,000,564.35	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	420,106,291.13	420,106,291.13	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	9,574,283.27	9,574,283.27	
其他应收款	31,540,759.27	31,540,759.27	
其中：应收利息	24,650.00	24,650.00	
应收股利			
存货			
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	25,910,319.51	25,910,319.51	
流动资产合计	487,131,653.18	487,131,653.18	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,079,152,232.39	3,079,152,232.39	
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	65,049.21	65,049.21	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	280,211.32	280,211.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,079,497,492.92	3,079,497,492.92	

资产总计	3,566,629,146.10	3,566,629,146.10	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,004,890.74	2,004,890.74	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,690,282.64	1,690,282.64	
应交税费	116,427.89	116,427.89	
其他应付款	813,401.74	813,401.74	
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	1,811,441.16	1,811,441.16	
流动负债合计	6,436,444.17	6,436,444.17	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00		
负债合计	6,436,444.17	6,436,444.17	
所有者权益：			

股本	756,903,272.00	756,903,272.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,764,748,702.52	3,764,748,702.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,563,109.20	31,563,109.20	
未分配利润	-993,022,381.79	-993,022,381.79	
所有者权益合计	3,560,192,701.93	3,560,192,701.93	
负债和所有者权益总计	3,566,629,146.10	3,566,629,146.10	

调整情况说明

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

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的

存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（6）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

本公司未就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。子公司友联谷物有限公司、元通（船运）香港有限公司、智联谷物（香港）有限公司、中农国际钾盐开发有限公司可以结转至以后年度弥补的亏损，预期转回的未来期间内无法产生足够的应纳税所得额用以利用未弥补亏损可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现，因此未确认递延所得税资产。

子公司SINO-AGRI MINING INVESTMENT CO., LTD（中农矿产投资有限公司（香港））主要从事离岸贸易，按照香港税法规定免交利得税，因离岸贸易形成的应收款项按照政策计提预期信用损失而形成的差异不确认递延所得税资产。

（8）递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

本公司就子公司中农钾肥有限公司固定资产折旧与老挝税法允许抵扣折旧产生的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是

否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售、劳务额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%、35%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	应税平方数	3 元/平方米
资源税	应税销售额	4%
开采增值税	应税销售额	10%
地方发展金	固定税费	按政府合同
项目管理金	固定税费	按政府合同
干部培训费	固定税费	按政府合同

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州东凌国际投资股份有限公司	25%
广州东凌贸易有限公司	25%
中农国际钾盐开发有限公司	25%
云南中农钾盐开发有限公司	25%
元通船运（香港）有限公司	利得税税率为 16.5%，所从事业务为离岸业务可免缴利得税
智联谷物（香港）有限公司	利得税税率为 16.5%，所从事业务为离岸业务可免缴利得税
SINO-AGRI MINING INVESTMENT CO., LTD.（中农矿产投资有限公司（香港））	利得税税率为 16.5%，所从事业务为离岸业务可免缴利得税
正利贸易有限公司	利得税税率为 16.5%，所从事业务为离岸业务可免缴利得税
新加坡厚朴贸易公司	新加坡境内所得税税率为 17%
中农钾肥有限公司	老挝境内所得税税率为 35%
Translink Grains Inc（友联谷物有限公司）	注册地为美国芝加哥，按累进税制缴纳公司税

2、税收优惠

3、其他

(1) 老挝境内销售产品增值税率为10%。按照政府核定销售价×销售数量作为应税销售额。

(2) 元通船运（香港）有限公司、智联谷物（香港）有限公司、正利贸易有限公司及中农矿产投资有限公司（香港）利得税税率为16.5%，若上述公司所从事业务为离岸业务可免缴利得税；中农钾肥有限公司在老挝境内所得税税率为35%；新加坡厚朴贸易有限公司在新加坡境内所得税税率为17%；Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)注册地为美国芝加哥，按累进税制缴纳公司税。

(3) 在老挝销售矿产品，按照政府核定销售价×销售数量作为应税销售额，并按照4%税率缴纳资源税。

(4) 在老挝销售矿产品，按照政府核定销售价×销售数量×30%作为应税销售额，并按照10%税率缴纳开采增值税。

(5) 在老挝销售产品，按照运往老挝境内不同口岸运费为应税销售额，按照10%税率计征运输增值税。

(6) 根据《老挝人民民主共和国政府与(中国)中农矿产资源勘探有限公司之间关于在老挝人民民主共和国甘蒙省农波县和他曲县建立钾盐开采和加工的合同》，中农钾肥相关税费规定如下：

①自开始开采之日起，公司需支付老挝干部培训费，第1至6年每年58,000美元，第7年支付134,000美元，第8年支付166,000美元，第9至30年每年支付200,000美元。

②自签订开采加工合同之日起，公司要支付项目管理资金，以作为政府检查和监督项目的费用，第1至6年每年支付58,000美元，第7年支付134,000美元，第8年支付166,000美元，第9至30年每年支付200,000美元。

③自签订开采加工合同之日起，公司需支付地方发展费，第1年157,000美元，第2至6年每年172,000美元，第7年469,000美元，第8年581,000美元，第9至30年每年700,000美元。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	263,452.03	168,016.49
银行存款	463,061,354.30	445,569,265.80
合计	463,324,806.33	445,737,282.29
其中：存放在境外的款项总额	448,069,394.52	17,960,661.73

其他说明

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	28,708,322.25	100.00%	1,435,416.12	5.00%	27,272,906.13	64,258,141.10	100.00%	3,212,907.06	5.00%	61,045,234.04
其中：										
账龄分析法组合	28,708,322.25	100.00%	1,435,416.12	5.00%	27,272,906.13	64,258,141.10	100.00%	3,212,907.06	5.00%	61,045,234.04
合计	28,708,322.25	100.00%	1,435,416.12	5.00%	27,272,906.13	64,258,141.10	100.00%	3,212,907.06	5.00%	61,045,234.04

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,708,322.25	1,435,416.12	5.00%
合计	28,708,322.25	1,435,416.12	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,708,322.25
合计	28,708,322.25

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,212,907.06	-1,777,490.94				1,435,416.12
合计	3,212,907.06	-1,777,490.94				1,435,416.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
AGRIFERT LIVEN INTERNATIONAL PTE.LTD.	15,952,931.14	55.57%	797,646.56
PT.APL	5,097,240.00	17.76%	254,862.00
AGRICULTURAL PRODUCTS AND MATERIALS JOINT STOCK COMPANY	3,203,679.06	11.16%	160,183.95
THIEN THANH LOC CO., LTD	2,917,093.82	10.16%	145,854.69
Beijing Better Grain Feedstuff Co., LTD	1,258,761.79	4.38%	62,938.09
合计	28,429,705.81	99.03%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,629,351.75	61.72%	3,465,773.41	23.03%
1 至 2 年	817,478.00	3.03%	1,250,132.97	8.31%
2 至 3 年	9,474,893.25	35.17%	10,242,275.25	68.07%
3 年以上	20,109.32	0.07%	88,350.02	0.59%
合计	26,941,832.32	--	15,046,531.65	--

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：

预付北京市高级人民法院保全费与诉讼费金额 6,498,955.00 元、广东省高级人民法院诉讼费金额 2,573,943.75 元，合计金额 9,072,898.75 元，因案件未完成判决，期末作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 20,752,611.10 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 77.03%。

单位：元

单位名称	2020.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京市高级人民法院	6,498,955.00	24.12
PLT Engineering Limited	5,973,682.10	22.17
巴特勒（上海）有限公司	3,827,300.25	14.21
广东省高级人民法院	2,573,943.75	9.55
广州市朗恒信息科技有限公司	1,878,730.00	6.97
合计	20,752,611.10	77.03

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	24,650.00
其他应收款	1,883,782.00	996,844.29
合计	1,883,782.00	1,021,494.29

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可转让大额存单		24,650.00
合计	0.00	24,650.00

2) 重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,161,854.49	815,294.06
备用金	526,799.82	309,919.56
其他	417,523.04	47,314.52
合计	2,106,177.35	1,172,528.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	175,683.85			175,683.85
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	46,711.50			46,711.50
2020 年 6 月 30 日余	222,395.35			222,395.35

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,767,327.55
1 至 2 年	6,584.57
2 至 3 年	331,104.23
3 年以上	1,161.00
4 至 5 年	1,161.00
合计	2,106,177.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	175,683.85	46,711.50				222,395.35
合计	175,683.85	46,711.50				222,395.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东凌集团有限公司	押金	569,319.68	1 年以内 242958.08, 2-3 年 326361.6	27.03%	142,692.54
新时代国际投资有限公司	押金	424,312.50	1 年以内	20.15%	21,215.63
北京誉恒通达医疗器械有限公司	防疫货款	241,350.00	1 年以内	11.46%	12,067.50
梁琮文	员工备用金	168,355.65	1 年以内	7.99%	8,417.78
中国农业生产资料集团公司	押金	143,121.06	1 年以内	6.80%	7,156.05
合计	--	1,546,458.89	--	73.42%	191,549.50

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	28,586,364.57		28,586,364.57	37,592,065.47		37,592,065.47
库存商品	21,333,939.03		21,333,939.03	19,701,060.34		19,701,060.34
自制半成品	505,026.54		505,026.54	1,082,839.99		1,082,839.99
在途物资	2,896,554.90		2,896,554.90	5,336,473.80		5,336,473.80
合计	53,321,885.04		53,321,885.04	63,712,439.60		63,712,439.60

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	28,647,754.73	28,510,320.71
预缴运输增值税	88,356.77	
预付费用及其他	11,155,417.35	10,782,487.17
合计	39,891,528.85	39,292,807.88

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

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

重要的其他债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位： 元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	——	——	——	——
在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	774,754,723.90	770,092,925.91
合计	774,754,723.90	770,092,925.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	井巷设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	258,380,405.03	230,431,273.14	7,738,620.90	6,724,015.47	535,203,996.78	1,038,478,311.32
2.本期增加金额		5,940,724.77	259,580.65	218,686.76	19,254,431.83	25,673,424.01
(1) 购置		1,818,368.50	259,580.65	218,686.76		2,296,635.91

(2) 在建工程转入		4,122,356.27			19,254,431.83	23,376,788.10
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			540,000.00			540,000.00
(1) 处置或报废			540,000.00			540,000.00
4.期末余额	258,380,405.03	236,371,997.91	7,458,201.55	6,942,702.23	554,458,428.61	1,063,611,735.33
二、累计折旧						
1.期初余额	67,253,463.24	142,832,630.91	6,144,029.24	4,364,406.26	47,790,855.76	268,385,385.41
2.本期增加金额	5,018,621.45	10,957,204.42	181,329.75	338,550.60	4,480,859.72	20,976,565.94
(1) 计提	5,018,621.45	10,957,204.42	181,329.75	338,550.60	4,480,859.72	20,976,565.94
3.本期减少金额			504,939.92			504,939.92
(1) 处置或报废			504,939.92			504,939.92
4.期末余额	72,272,084.69	153,789,835.33	5,820,419.07	4,702,956.86	52,271,715.48	288,857,011.43
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) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	186,108,320.34	82,582,162.58	1,637,782.48	2,239,745.37	502,186,713.13	774,754,723.90
2.期初账面价值	191,126,941.79	87,598,642.23	1,594,591.66	2,359,609.21	487,413,141.02	770,092,925.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,047,742.53	57,240,263.54
合计	59,047,742.53	57,240,263.54

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
老挝 100 万吨/年钾肥改扩建项目	59,047,742.53		59,047,742.53	57,240,263.54		57,240,263.54
合计	59,047,742.53		59,047,742.53	57,240,263.54		57,240,263.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
老挝 100 万吨/年钾肥改扩建项目	2,374,553,200.00	57,240,263.54	25,184,267.09	23,376,788.10		59,047,742.53	36.37%	36.37%				其他
合计	2,374,553,200.00	57,240,263.54	25,184,267.09	23,376,788.10		59,047,742.53	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,789,510.40		494,490.57	3,514,130,650.10	3,517,414,651.07
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	2,789,510.40		494,490.57	3,514,130,650.10	3,517,414,651.07
二、累计摊销					
1.期初余额	576,305.73		214,279.25	45,472,314.62	46,262,899.60
2.本期增加金额	60,921.99		24,724.53	4,238,850.38	4,324,496.90
（1）计提	60,921.99		24,724.53	4,238,850.38	4,324,496.90
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	637,227.72		239,003.78	49,711,165.00	50,587,396.50
三、减值准备					
1.期初余额				705,583,830.83	705,583,830.83
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				705,583,830.83	705,583,830.83
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,152,282.68		255,486.79	2,758,835,654.27	2,761,243,423.74
2.期初账面价值	2,213,204.67		280,211.32	2,763,074,504.65	2,765,567,920.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,395,995.81	487,795.92	696,810.12	243,664.51
合计	1,395,995.81	487,795.92	696,810.12	243,664.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	174,847,669.57	61,196,684.35	152,283,706.02	53,299,297.11
无形资产摊销	973,615.62	340,765.46	478,476.64	167,466.82
合计	175,821,285.19	61,537,449.81	152,762,182.66	53,466,763.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		487,795.92		243,664.51
递延所得税负债		61,537,449.81		53,466,763.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	695,160,433.08	708,275,611.62
可抵扣亏损	160,075,262.13	475,193,909.25
合计	855,235,695.21	1,183,469,520.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度		336,913,752.87	2015 年度亏损
2021 年度	18,493,046.47	18,493,046.47	2016 年度亏损
2022 年度	42,098,942.45	42,098,942.45	2017 年度亏损
2023 年度	25,174,559.25	25,174,559.25	2018 年度亏损
2024 年度	52,513,608.21	52,513,608.21	2019 年度亏损
2025 年度	21,795,105.75		2020 年度亏损
合计	160,075,262.13	475,193,909.25	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	88,745,711.92	93,642,641.20
1 年以上	54,117,662.82	54,152,319.30
合计	142,863,374.74	147,794,960.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金诚信矿业管理股份有限公司	44,118,086.32	未结算工程款
合计	44,118,086.32	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,237,108.85	15,624,902.22
1 年以上	1,805,053.48	1,805,407.15
合计	6,042,162.33	17,430,309.37

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
1 年以内	-11,387,793.37	钾肥预收款减少。
合计	-11,387,793.37	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,951,018.41	32,463,241.73	37,835,257.58	4,579,002.56
二、离职后福利-设定提存计划	878,301.44	1,444,110.68	1,778,989.31	543,422.81
合计	10,829,319.85	33,907,352.41	39,614,246.89	5,122,425.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,921,018.41	31,353,385.77	36,695,401.62	4,579,002.56
2、职工福利费		284,721.00	284,721.00	
3、社会保险费		319,400.47	319,400.47	
其中：医疗保险费		297,811.22	297,811.22	
工伤保险费		4,933.75	4,933.75	

险费				
生育保 险费		16,655.50	16,655.50	
4、住房公积金	30,000.00	436,723.36	466,723.36	
5、工会经费和职工 教育经费		69,011.13	69,011.13	
合计	9,951,018.41	32,463,241.73	37,835,257.58	4,579,002.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	878,292.56	1,434,046.55	1,768,925.18	543,413.93
2、失业保险费	8.88	10,064.13	10,064.13	8.88
合计	878,301.44	1,444,110.68	1,778,989.31	543,422.81

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	25,875,697.37	26,575,218.70
个人所得税	440,690.62	166,891.86
城市维护建设税	44.79	44.79
教育费附加	74.85	74.85
地方教育费附加	49.91	49.91
印花税		4,452.94
地方发展金	6,371,549.29	4,883,339.44
项目管理金	2,123,850.71	4,408,958.96
干部培训费	3,709,658.14	2,957,908.80
环保基金	247,781.79	209,285.44
环境管理费		633,586.58
应交资源税	652,023.08	1,493,719.25
开采增值税	523,675.90	981,112.13
运输增值税		213,318.79
合计	39,945,096.45	42,527,962.44

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,868,449.06	19,281,143.54
合计	19,868,449.06	19,281,143.54

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	9,471,685.92	9,681,679.33
关联往来	920,099.92	8,606,929.40
其他应付未付款	8,579,425.07	692,633.99
代扣个人工会费	294,345.03	295,909.03
其他应退还款项	602,893.12	3,991.79
合计	19,868,449.06	19,281,143.54

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

Cornucopia Shipping Co., Ltd	7,460,368.68	暂未归还
区晓晖	2,614,210.37	暂未归还
合计	10,074,579.05	--

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
咨询服务费	32,565.70	1,655,400.36
办公费及其他		218,531.32
合计	32,565.70	1,873,931.68

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	756,903,272.00						756,903,272.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,745,609,137.68			3,745,609,137.68
其他资本公积	19,139,564.84			19,139,564.84
合计	3,764,748,702.52			3,764,748,702.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,172,241.84	-397,523.96				-286,793.24	-110,730.72	2,885,448.60
外币财务报表折算差额	3,172,241.84	-397,523.96				-286,793.24	-110,730.72	2,885,448.60
其他综合收益合计	3,172,241.84	-397,523.96				-286,793.24	-110,730.72	2,885,448.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,563,109.20			31,563,109.20
合计	31,563,109.20			31,563,109.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-902,910,172.02	-944,345,771.38
调整后期初未分配利润	-902,910,172.02	-944,345,771.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,357,706.67	16,509,264.03
期末未分配利润	-892,552,465.35	-927,836,507.35

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,430,452.85	94,498,120.38	269,570,894.59	171,949,454.51
其他业务	2,300,259.00		2,957,702.41	
合计	173,730,711.85	94,498,120.38	272,528,597.00	171,949,454.51

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
钾肥	170,235,002.25			
谷物		3,495,709.60		

其中：				
国外	170,235,002.25	3,495,709.60		
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,879,331.76 元，其中，2,879,331.76 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		573.80
资源税	6,698,287.66	7,630,979.41
印花税	17,414.98	63,121.70
开采增值税	5,023,715.99	5,723,234.69
销售增值税		68,837.88
干部培训基金	702,403.47	676,351.81
项目管理基金	583,543.45	677,551.81
地方发展基金	2,577,271.55	2,369,330.69
环境管理基金	173,423.38	167,139.37
环保基金	35,120.03	33,847.44
合计	15,811,180.51	17,410,968.60

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	836,207.23	641,293.90
办公费	738,262.34	1,411,154.31

业务拓展费	438,846.11	44,319.99
物流费用	12,785,990.20	14,468,955.57
其他	20,446.22	64,485.31
合计	14,819,752.10	16,630,209.08

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	16,255,442.66	17,845,650.89
办公费	4,148,542.71	3,705,044.26
业务拓展费	517,825.34	942,072.56
税费	187,170.82	
咨询顾问费	421,850.39	2,164,147.60
津贴	947,942.73	229,966.00
折旧与摊销	5,617,585.55	7,240,386.24
其他	287,400.39	50,430.42
合计	28,383,760.59	32,177,697.97

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	121,968.03	88,960.75
减：利息收入	1,167,883.82	621,022.78
汇兑损失	10,569.98	-1,402,754.21
手续费及其他	364,787.92	186,601.25
合计	-670,557.89	-1,748,214.99

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	17,247.19	
三代手续费返还	79.83	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,385.00
赎回国债逆回购		9,845.89
理财产品		4,398,505.30
合计		4,421,736.19

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-46,711.50	-126,109.81
应收账款坏账损失	1,777,490.94	-1,009,169.64
合计	1,730,779.44	-1,135,279.45

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-62,030.69
合计		-62,030.69

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
车辆处置收益	284,585.94	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没违约收入	2,872.92	10,476.36	2,872.92
其他	12,237.79	302.05	12,237.79
废旧物资处理	36,179.42	77,369.57	36,179.42
合计	51,290.13	88,147.98	51,290.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	54,881.49		54,881.49
合计	54,881.49		54,881.49

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,327,187.39	20,605,006.43
递延所得税费用	-244,131.41	-236,477.03
合计	12,083,055.98	20,368,529.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,917,557.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,729,389.30
子公司适用不同税率的影响	211,646.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-537,612.81
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	6,679,632.63
所得税费用	12,083,055.98

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	17,327.02	
收到的利息收入	1,195,257.88	646,256.51
收到的往来款项		740,419.20
其他营业外收入	39,052.34	88,047.91
银行承兑汇票、信用证及保函保证金		8,000,000.00

期货平仓盈亏、期权收入		66,850.00
员工备用金	1,796,834.53	50,000.00
其他	2,396,574.75	247,919.57
合计	5,445,046.52	9,839,493.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	13,784,801.03	9,151,422.23
支付的往来款项		9,000,000.00
期货平仓盈亏、期权收入		53,465.00
其他	34,998,600.33	17,778,931.21
合计	48,783,401.36	35,983,818.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		179,000,000.00
合计		179,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款	124,234.44	
合计	124,234.44	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,834,501.22	19,052,526.46
加：资产减值准备	-1,730,779.44	1,197,310.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,126,405.58	1,225,661.62
无形资产摊销	4,491,179.97	5,399,958.05
长期待摊费用摊销		614,766.57
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）	-284,585.94	
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,035,345.81	-1,313,793.46
投资损失（收益以“－”号填列）		-4,421,736.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-244,131.41	-236,477.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	8,070,685.88	
存货的减少（增加以“－”号填列）	10,390,554.56	-38,248,577.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,799,294.69	26,675,156.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,109,237.60	-7,038,566.48
经营活动产生的现金流量净额	28,308,541.70	2,906,228.86

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	463,324,806.33	248,915,266.67
减：现金的期初余额	445,737,282.29	116,604,531.06
现金及现金等价物净增加额	17,587,524.04	132,310,735.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	463,324,806.33	445,737,282.29
其中：库存现金	263,452.03	168,016.49
可随时用于支付的银行存款	463,061,354.30	445,569,265.80
三、期末现金及现金等价物余额	463,324,806.33	445,737,282.29

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	63,290,409.27	7.0795	448,064,452.43
欧元	714.58	7.9610	5,688.77
港币	281,038.52	0.91344	256,711.83
基普	379,697,192.38	0.0008	297,582.89
新加坡元	512.45	5.0813	2,603.91
澳元	247.09	4.8657	1,202.27
应收账款	--	--	
其中：美元	4,017,255.81	7.0795	28,440,162.51
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	49,498.54	7.0795	350,424.92
基普	374,550,295.86	0.0008	293,549.07
预收款项			
其中：美元	853,473.03	7.0795	6,042,162.33
应付账款			
其中：美元	2,284,624.60	7.0795	16,173,999.86
基普	3,546,195,714.59	0.0008	2,779,286.21

其他应付款			
其中：美元	1,516,284.06	7.0795	10,734,533.00
基普	177,559,004.32	0.0008	139,159.63
预付款项			
其中：美元	1,791,497.36	7.0795	12,682,905.56

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

名 称	主要经营地	记账本位币	主要财务报表项目	折算率
元通船运(香港)有限公司	香港	美元	资产负债项目	7.0795
			股东权益（除未分配利润）项目	交易发生日的即期汇率
			利润表、现金流量表项目	月度加权平均汇率
智联谷物（香港）有限公司	香港	美元	资产负债项目	7.0795
			股东权益（除未分配利润）项目	交易发生日的即期汇率
			利润表、现金流量表项目	月度加权平均汇率
Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)	美国	美元	资产负债项目	7.0795
			股东权益（除未分配利润）项目	交易发生日的即期汇率
			利润表、现金流量表项目	月度加权平均汇率
中农矿产投资有限公司（香港）	香港	人民币	不适用	不适用
中农钾肥有限公司	老挝	人民币	不适用	不适用
正利贸易有限公司	香港	人民币	不适用	不适用
新加坡厚朴贸易公司	新加坡	人民币	不适用	不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：
无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
失业稳岗补贴	17,247.19	其他收益	17,247.19

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本

的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、公司于2020年3月30日召开第七届董事会第三次会议，审议通过《关于注销广州东凌贸易有限公司的议案》，公司决定注销全资子公司广州东凌贸易有限公司。

2020年7月16日完成广州东凌贸易有限公司的注销，取得广州南沙经济技术开发区行政审批局出具的《准予注销登记通知书》。

2、正利贸易有限公司于2020年4月21日由广州东凌国际投资股份有限公司设立，认缴注册资本100万港币。

3、新加坡厚朴贸易公司于2020年6月16日由广州东凌国际投资股份有限公司设立，认缴注册资本1万新加坡元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
智联谷物（香港）有限公司	香港	香港	谷物贸易	100.00%		设立
元通船运（香港）有限公司	香港	香港	物流业务		60.00%	设立
Translink Grains Inc（友联谷物有限公司）	芝加哥	芝加哥	农产品贸易		51.00%	设立
中农国际钾盐	北京	北京	销售食品；基础地质勘查；	100.00%		非同一控制下

开发有限公司			矿产资源勘查；项目投资；项目管理；投资咨询；经济贸易咨询；货物进出口；技术进出口；销售谷物、豆类；批发饲料、油料作物；仓储服务；代理进出口			合并
中农矿产投资有限公司（香港）	香港	香港	股权投资或转口贸易		100.00%	非同一控制下合并
云南中农钾盐开发有限公司	昆明	昆明	钾盐技术的研究及推广；国内贸易、物资供销；货物及技术进出口业务		100.00%	设立
中农钾肥有限公司	老挝	老挝	为在国内销售和出口到国外进行开采和加工钾盐矿		90.00%	非同一控制下合并
广州东凌贸易有限公司	广州	广州	农产品贸易	100.00%		设立
正利贸易有限公司	香港	香港	转口贸易	100.00%		设立
新加坡厚朴贸易公司	新加坡	新加坡	转口贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权益
-------	----------	----------	----------	----------

		东的损益	告分派的股利	余额
中农钾肥有限公司	10.00%	1,563,455.47		281,219,942.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

中农钾肥有限公司已包括在合并层的采矿权公允价值原值及其摊销、减值计提。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中农钾肥有限公司	180,936,098.13	3,594,908,830.04	3,775,844,928.17	679,238,393.85	61,537,449.81	740,775,843.66	151,503,465.47	3,592,453,644.40	3,743,957,109.87	671,055,816.18	53,466,763.93	724,522,580.11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中农钾肥有限公司	168,148,802.99	15,634,554.75	15,634,554.75	57,905,148.59	183,731,801.61	32,503,948.74	32,503,948.74	49,132,494.28

其他说明：

中农钾肥有限公司已包括在合并层的采矿权公允价值原值及其摊销、减值计提。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

（一）市场风险

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司的贸易进口业务需用人民币购买美元对外付汇，而钾肥业务销售主要为美元结算，而主要设备采购、生产物资采购、采矿外包合同、薪酬支付则主要以人民币计价或结算，为此需用美元购买人民币用于各项支付，在目前人民币对美元汇率具有双向波动性的背景下，公司主要通过开展外汇交易规避风险。外汇交易内容为：外汇远期汇率（DF）、汇率期权，期权组合、结构性远期和掉期等产品。公司将外汇衍生金融交易与经营相匹配，最大程度规避汇率波动带来的风险。公司外汇衍生金融交易业务只限于本公司及其控股下属公司（包括但不限于中农国际及其下属控股子公司、智联谷物（香港）有限公司以及广州东凌贸易有限公司等）作为主体进行操作，且全部外汇衍生金融交易为双边锁定，保证收益。

于2020年6月30日，除附注七合并财务报表项目注释82、外币货币性项目外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

（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。按照中国人民银行规定，贷款期限在一年以内（含一年），按合同利率计息，遇法定利率调整时，合同利率不变；期限在一年以上，利率一年一定，遇法定利率调整时，则在下一个利率确定日按中国人民银行调整后的利率执行。因此，在市场处于加息通道时，本公司面临的利率风险主要来源于长期借款成本将随着央行加息而上升；在市场处于降息通道时，本公司面临的利率风险主要在于短期借款（一年及一年以内）以及未到利率确定日的长期借款的成本不随央行降息而下降。在目前美元处于加息周期、人民币处于降息周期的情况

下，公司目前的政策是尽可能争取美元借款利率固定化，人民币借款利率浮动，并可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(3) 其他价格风险

谷物贸易品主要从美洲地区及亚洲各国进口，其采购、运输、销售周期较长，价格波动较大，按照国际通行做法，需要采用衍生品交易以规避原材料及产成品价格波动风险。公司衍生品交易品种主要为谷物以及远期运费的期货、期权合约。合约期限为不超过12个月。

公司设立衍生品交易决策委员会，负责公司衍生品交易决策及日常管理。衍生品交易决策委员会任命专职的风险管理员，负责日常的衍生品交易实时监控及风险评估。公司安排专业人员密切关注市场波动情况，针对可能存在的各项风险，及时评估分析及汇报，由衍生品交易决策委员会做出包括止损限额在内的所有风险管理决策。

公司衍生品交易品种主要在场内的芝加哥商品期货交易所、大连商品期货交易所及郑州商品期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。

(二)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为规避外汇风险，公司需要与银行开展外汇交易，公司面临的信用风险为存款质押银行可能倒闭的风险，若倒闭，则在银行的质押存款可能很难全额收回。为此，公司只选择与中国工商银行等大型银行合作开展本外汇交易业务，可以有效避免上述风险。

为规避价格风险，公司按照国际通行做法，需要采用衍生品交易以规避原材料及产成品价格波动风险。公司衍生品交易品种主要在场内的芝加哥商品期货交易所、大连商品期货交易所及郑州商品期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。

(三)流动风险

流动风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

2019年7月8日，广州东凌实业投资集团有限公司（以下简称“东凌实业”）与牡丹江国富投资中心（有限合伙）（以下简称“国富投资”）签署《转让协议》，东凌实业将其持有本公司无限售条件流通股83,649,277股以协议转让的方式转让给国富投资。同时，东凌实业与国富投资达成一致行动关系，东凌实业成为国富投资的一致行动人。按照国富投资与东凌实业签署的一致行动安排，国富投资在公司可以实际支配表决权的股份数量为167,298,544股，占公司总股本的22.10%，国富投资成为公司单一可以实际支配表决权股份数量最大的股东，为公司控股股东。因国富投资无控股股东及实际控制人，本次权益变动后上市公司无实际控制人。

本企业最终控制方是公司无实际控制人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国农业生产资料集团公司	对本企业施加重大影响的投资方
广州东凌实业投资集团有限公司	对本企业施加重大影响的投资方
牡丹江国富投资中心（有限合伙）	对本企业施加重大影响的投资方
新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）	对本企业施加重大影响的投资方
上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）	对本企业施加重大影响的投资方
广州动源压缩机有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
资阳斯克罗莱涡卷空气压缩机有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
广州东凌机械工业有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
东凌置业（香港）有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
广州植之元控股有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
广州璟安投资有限责任公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
东凌集团有限公司	对本公司施加重大影响之企业关联的公司
东凌控股集团有限公司	对本公司施加重大影响之企业关联的公司
广州东凌粮油销售有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
广州随众信息技术有限公司	对本公司施加重大影响之企业关联的公司
中农矿产资源勘探有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
中农天鸿（北京）物业管理有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
中农餐茂（北京）餐饮有限公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
云南中农矿产有限责任公司	对本公司施加重大影响之企业所控制的公司
深富力有限公司	重要子公司的少数股东
科纳科皮亚船务有限公司	重要子公司的少数股东
Cornucopia Shipping Co.,Ltd	重要子公司的少数股东
区晓晖	重要子公司的少数股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
广州东凌粮油销售有限公司	采购商品				6,525.00
中农天鸿(北京)物业管理有限公司	接受劳务	28,727.40			27,101.32
中农餐茂(北京)餐饮有限公司	接受劳务	23,600.00			27,600.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国农业生产资料集团公司	房屋建筑物	262,607.44	272,612.56
东凌集团有限公司	房屋建筑物	828,379.62	684,529.20
东凌集团有限公司	停车位	1,100.92	3,194.34

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
Cornucopia Shipping Co.,Ltd	5,309,625.00	2017 年 07 月 16 日	2017 年 10 月 15 日	尚未偿还已逾期
Cornucopia Shipping Co.,Ltd	1,699,080.00	2019 年 07 月 11 日	2019 年 10 月 10 日	尚未偿还已逾期
区晓晖	1,769,875.00	2017 年 07 月 16 日	2017 年 10 月 15 日	尚未偿还已逾期
区晓晖	566,360.00	2019 年 07 月 11 日	2019 年 10 月 10 日	尚未偿还已逾期
区晓晖	126,745.92			尚未偿还
中农矿产资源勘探有限公司	615,916.50			尚未偿还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	东凌集团有限公司	569,319.68	142,692.54	342,903.94	131,371.76
其他应收款	中国农业生产资料集团公司	143,121.06	7,156.05		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中农矿产资源勘探有限公司	615,916.50	8,606,929.40
其他应付款	Cornucopia Shipping Co.,Ltd	7,460,368.68	7,260,760.73
其他应付款	区晓晖	2,614,210.37	2,420,918.60

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
国际贸易境外仲裁案件	公司于2020年8月初收到关于境外公司美国三井就巴西大豆采购合同纠纷事宜向FOSFA(仲裁机构)对公司提出8265.51万美元的索赔仲裁案件的初裁结果，具体详见公司于2020年8月6日刊载在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《广州东凌国际投资股份有限公司关于海外仲裁事项的进展公告》	暂时无法估计。	(1) FOSFA 所在仲裁国的仲裁模式与国内不同，国内为“一裁终局”，仲裁国可以向仲裁委提起二次仲裁，二次仲裁相当于重新审理案件。若认为二次仲裁裁决结果仍有失公平公正，还可向当地(英国)法院提起诉讼。 (2)上市公司外聘境外律师及法务顾问认为本次裁决极度有失公允，公司已向FOSFA 上诉庭委员会提起上诉。根据境外律师及法务顾问意见，初裁裁决不是最终裁决，对公司

	(公告编号 2020-052)。根据初裁裁决情况, 预估初裁金额约为 1,329 万美元。		不具有法律约束力。 (3) 本仲裁案件时间跨度长, 涉及内容多, 案件情况复杂, 上市公司管理层、境外律师及法务顾问等中介机构正在进一步梳理案件情况。 (4) 上市公司管理层正在与境外律师及法务顾问等中介机构积极沟通讨论本仲裁案件对公司的影响。
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

关于会计差错的性质及原因的说明：

① 关于无形资产摊销方法应用不符合规定的前期会计差错更正

公司 2015 年 9 月通过非公开发行股份收购中农国际钾盐开发有限公司（以下简称“中农国际”）100% 的股权，自 2015 年 10 月起将中农国际纳入合并报表范围，并将其核心资产老挝钾盐矿采矿权评估增值金额及股权收购价格超过资产评估价格的金额确认为合并报表层面的无形资产，对该部分无形资产采用产量法进行摊销。而并购标的子公司中农国际对其无形资产（采矿权）的原值仍沿用直线法进行摊销。公司在合并报表层面将同一无形资产划分成两部分用不同方法进行摊销，不符合有关规定。

公司根据《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等有关规定，针对上述事项进行前期会计差错进行更正，在合并报表层面将中农国际无形资产（采矿权）用产量法进行摊销，导致 2015 年 10 月至 2017 年年末累积影响上市公司增加归母净利润 200.74 万元，同时将上述累积影响上市公司增加归母净利润 200.74 万元调整至 2018 年年初留存收益，2018 年其他相关项目的期初余额和列报前期披露的其他比较数据也一并调整。本次前期会计差错更正将增加上市公司 2015 年至 2018 年归母净利润共计 286.85 万元，其中 2015 年增加 22.36 万元、2016 年增加 89.81 万元、2017 年增加 88.57 万元、2018 年增加 86.10 万元。

单位： 元

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

关于无形资产摊销方法应用不符合规定的前期会计差错更正	经第六届董事会第六十二次会议和第六届监事会四十一次会议审议通过	2018 年一季度合并资产负债表-无形资产-期末余额	2,474,964.85
		2018 年一季度合并资产负债表-无形资产-期初余额	2,230,470.14
		2018 年一季度合并资产负债表-非流动资产合计-期末余额	2,474,964.85
		2018 年一季度合并资产负债表-非流动资产合计-期初余额	2,230,470.14
		2018 年一季度合并资产负债表-资产总计-期末余额	2,474,964.85
		2018 年一季度合并资产负债表-资产总计-期初余额	2,230,470.14
		2018 年一季度合并资产负债表-未分配利润-期末余额	2,227,468.36
		2018 年一季度合并资产负债表-未分配利润-期初余额	2,007,423.12
		2018 年一季度合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期末余额	2,227,468.36
		2018 年一季度合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期初余额	2,007,423.12
		2018 年一季度合并资产负债表-少数股东权益-期末余额	247,496.49
		2018 年一季度合并资产负债表-少数股东权益-期初余额	223,047.02
		2018 年一季度合并资产负债表-所有者权益合计-期末余额	2,474,964.85
		2018 年一季度合并资产负债表-所有者权益合计-期初余额	2,230,470.14

	负债表-所有者权益合计-期初余额	
	2018 年一季度合并资产负债表-负债和股东权益总计-期末余额	2,474,964.85
	2018 年一季度合并资产负债表-负债和股东权益总计-期初余额	2,230,470.14
	2018 年一季度合并利润表-营业总成本-本期发生额	-244,494.71
	2018 年一季度合并利润表-营业成本-本期发生额	-262,839.06
	2018 年一季度合并利润表-管理费用-本期发生额	18,344.35
	2018 年一季度合并利润表-营业利润-本期发生额	244,494.71
	2018 年一季度合并利润表-利润总额-本期发生额	244,494.71
	2018 年一季度合并利润表-净利润-本期发生额	244,494.71
	2018 年一季度合并利润表-持续经营净利润-本期发生额	244,494.71
	2018 年一季度合并利润表-归属于母公司所有者的净利润-本期发生额	220,045.24
	2018 年一季度合并利润表-少数股东损益-本期发生额	24,449.47
	2018 年一季度合并利润表-综合收益总额-本期发生额	244,494.71
	2018 年一季度合并利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-本期发生额	220,045.24
	2018 年一季度合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-本期发生额	24,449.47

2018 年一季度合并利润表-营业总成本-上期发生额	-249,121.60
2018 年一季度合并利润表-营业成本-上期发生额	-262,839.06
2018 年一季度合并利润表-管理费用-上期发生额	13,717.46
2018 年一季度合并利润表-营业利润-上期发生额	249,121.60
2018 年一季度合并利润表-利润总额-上期发生额	249,121.60
2018 年一季度合并利润表-净利润-上期发生额	249,121.60
2018 年一季度合并利润表-持续经营净利润-上期发生额	249,121.60
2018 年一季度合并利润表-归属于母公司所有者的净利润-上期发生额	224,209.44
2018 年一季度合并利润表-少数股东损益-上期发生额	24,912.16
2018 年一季度合并利润表-综合收益总额-上期发生额	249,121.60
2018 年一季度合并利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-上期发生额	224,209.44
2018 年一季度合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-上期发生额	24,912.16
2018 年半年度合并资产负债表-无形资产-期末余额	2,713,621.13
2018 年半年度合并资产负债表-无形资产-期初余额	2,230,470.14
2018 年半年度合并资产负债表-非流动资产合计-	2,713,621.13

	期末余额	
	2018 年半年度合并资产负债表-非流动资产合计-期初余额	2,230,470.14
	2018 年半年度合并资产负债表-资产总计-期末余额	2,713,621.13
	2018 年半年度合并资产负债表-资产总计-期初余额	2,230,470.14
	2018 年半年度合并资产负债表-未分配利润-期末余额	2,442,259.01
	2018 年半年度合并资产负债表-未分配利润-期初余额	2,007,423.12
	2018 年半年度合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期末余额	2,442,259.01
	2018 年半年度合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期初余额	2,007,423.12
	2018 年半年度合并资产负债表-少数股东权益-期末余额	271,362.12
	2018 年半年度合并资产负债表-少数股东权益-期初余额	223,047.02
	2018 年半年度合并资产负债表-所有者权益合计-期末余额	2,713,621.13
	2018 年半年度合并资产负债表-所有者权益合计-期初余额	2,230,470.14
	2018 年半年度合并资产负债表-负债和股东权益总计-期末余额	2,713,621.13
	2018 年半年度合并资产负债表-负债和股东权益总计-期初余额	2,230,470.14

2018 年半年度合并利润表-营业总成本-本期发生额	-483,150.99
2018 年半年度合并利润表-营业成本-本期发生额	-525,678.12
2018 年半年度合并利润表-管理费用-本期发生额	42,527.13
2018 年半年度合并利润表-营业利润-本期发生额	483,150.99
2018 年半年度合并利润表-利润总额-本期发生额	483,150.99
2018 年半年度合并利润表-净利润-本期发生额	483,150.99
2018 年半年度合并利润表-持续经营净利润-本期发生额	483,150.99
2018 年半年度合并利润表-归属于母公司所有者的净利润-本期发生额	434,835.89
2018 年半年度合并利润表-少数股东损益-本期发生额	48,315.10
2018 年半年度合并利润表-综合收益总额-本期发生额	483,150.99
2018 年半年度合并利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-本期发生额	434,835.89
2018 年半年度合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-本期发生额	48,315.10
2018 年半年度合并利润表-营业总成本-上期发生额	-497,691.87
2018 年半年度合并利润表-营业成本-上期发生额	-525,678.11
2018 年半年度合并利润表-管理费用-上期发生额	27,986.24
2018 年半年度合并利润	497,691.87

	表-营业利润-上期发生额	
	2018 年半年度合并利润 表-利润总额-上期发生额	497,691.87
	2018 年半年度合并利润 表-净利润-上期发生额	497,691.87
	2018 年半年度合并利润 表-持续经营净利润-上期 发生额	497,691.87
	2018 年半年度合并利润 表-归属于母公司所有者 的净利润-上期发生额	447,922.68
	2018 年半年度合并利润 表-少数股东损益-上期发 生额	49,769.19
	2018 年半年度合并利润 表-综合收益总额-上期发 生额	497,691.87
	2018 年半年度合并利润 表-归属于母公司所有者 的综合收益总额-上期发 生额	447,922.68
	2018 年半年度合并利润 表-归属于少数股东的综 合收益总额-上期发生额	49,769.19
	2018 年半年度合并所有 者权益变动表-未分配利 润-前期差错更正-本期金 额	2,007,423.12
	2018 年半年度合并所有 者权益变动表-未分配利 润-本年期初余额-本期金 额	2,007,423.12
	2018 年半年度合并所有 者权益变动表-未分配利 润-本年增减变动金额-本 期金额	434,835.89
	2018 年半年度合并所有 者权益变动表-未分配利 润-综合收益总额-本期金 额	434,835.89

2018 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本期末余额-本期金额	2,442,259.01
2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-前期差错更正-本期金额	223,047.02
2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年期初余额-本期金额	223,047.02
2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年增减变动金额-本期金额	48,315.10
2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-综合收益总额-本期金额	48,315.10
2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本期末余额-本期金额	271,362.12
2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-前期差错更正-本期金额	2,230,470.14
2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年期初余额-本期金额	2,230,470.14
2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年增减变动金额-本期金额	483,150.99
2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-综合收益总额-本期金额	483,150.99
2018 年半年度合并所有者	2,713,621.13

	者权益变动表-所有者权益合计-本年期末余额-本期金额	
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-前期差错更正-上期金额	1,121,678.82
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本年期初余额-上期金额	1,121,678.82
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本年增减变动金额-上期金额	447,922.68
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-综合收益总额-上期金额	447,922.68
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本年期末余额-上期金额	1,569,601.50
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-前期差错更正-上期金额	124,630.98
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年期初余额-上期金额	124,630.98
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年增减变动金额-上期金额	49,769.19
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-综合收益总额-上期金额	49,769.19
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东	174,400.17

	权益-本年期末余额-上期金额	
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-前期差错更正-上期金额	1,246,309.80
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年期初余额-上期金额	1,246,309.80
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年增减变动金额-上期金额	497,691.87
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-综合收益总额-上期金额	497,691.87
	2018 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本期末余额-上期金额	1,744,001.67
	2018 年三季度合并资产负债表-无形资产-期末余额	2,952,254.73
	2018 年三季度合并资产负债表-无形资产-期初余额	2,230,470.14
	2018 年三季度合并资产负债表-非流动资产合计-期末余额	2,952,254.73
	2018 年三季度合并资产负债表-非流动资产合计-期初余额	2,230,470.14
	2018 年三季度合并资产负债表-资产总计-期末余额	2,952,254.73
	2018 年三季度合并资产负债表-资产总计-期初余额	2,230,470.14
	2018 年三季度合并资产负债表	2,657,029.25

	负债表-未分配利润-期末余额	
	2018 年三季度合并资产 负债表-未分配利润-期初余额	2,007,423.12
	2018 年三季度合并资产 负债表-归属于母公司股 东权益合计-期末余额	2,657,029.25
	2018 年三季度合并资产 负债表-归属于母公司股 东权益合计-期初余额	2,007,423.12
	2018 年三季度合并资产 负债表-少数股东权益-期 末余额	295,225.48
	2018 年三季度合并资产 负债表-少数股东权益-期 初余额	223,047.02
	2018 年三季度合并资产 负债表-所有者权益合计- 期末余额	2,952,254.73
	2018 年三季度合并资产 负债表-所有者权益合计- 期初余额	2,230,470.14
	2018 年三季度合并资产 负债表-负债和股东权益 总计-期末余额	2,952,254.73
	2018 年三季度合并资产 负债表-负债和股东权益 总计-期初余额	2,230,470.14
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-营业总成本- 本期发生额	-238,633.60
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-营业成本-本 期发生额	-262,839.06
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-管理费用-本 期发生额	24,205.46
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-营业利润-本	238,633.60

	期发生额	
	2018 年三季度合并本报告 期利润表-利润总额-本期 发生额	238,633.60
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-净利润-本期 发生额	238,633.60
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-持续经营净 利润-本期发生额	238,633.60
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-归属于母公 司所有者的净利润-本期 发生额	214,770.24
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-少数股东损 益-本期发生额	23,863.36
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-综合收益总 额-本期发生额	238,633.60
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-归属于母公 司所有者的综合收益总额 -本期发生额	214,770.24
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-归属于少数 股东的综合收益总额-本 期发生额	23,863.36
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-营业总成本- 上期发生额	-244,244.90
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-营业成本-上 期发生额	-262,839.06
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-管理费用-上 期发生额	18,594.16
	2018 年三季度合并本报 告期利润表-营业利润-上 期发生额	244,244.90

2018 年三季度合并本报告 期利润表-利润总额-上期 发生额	244,244.90
2018 年三季度合并本报 告期利润表-净利润-上期 发生额	244,244.90
2018 年三季度合并本报 告期利润表-持续经营净 利润-上期发生额	244,244.90
2018 年三季度合并本报 告期利润表-归属于母公 司所有者的净利润-上期 发生额	219,820.41
2018 年三季度合并本报 告期利润表-少数股东损 益-上期发生额	24,424.49
2018 年三季度合并本报 告期利润表-综合收益总 额-上期发生额	244,244.90
2018 年三季度合并本报 告期利润表-归属于母公 司所有者的综合收益总额 -上期发生额	219,820.41
2018 年三季度合并本报 告期利润表-归属于少数 股东的综合收益总额-上 期发生额	24,424.49
2018 年三季度合并年初 到报告期末利润表-营业 总成本-本期发生额	-721,784.59
2018 年三季度合并年初 到报告期末利润表-营业 成本-本期发生额	-788,517.18
2018 年三季度合并年初 到报告期末利润表-管理 费用-本期发生额	66,732.59
2018 年三季度合并年初 到报告期末利润表-营业 利润-本期发生额	721,784.59
2018 年三季度合并年初 到报告期末利润表-利润	721,784.59

	总额-本期发生额	
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-净利润-本期发生额	721,784.59
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-持续经营净利润-本期发生额	721,784.59
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-归属于母公司所有者的净利润-本期发生额	649,606.13
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-少数股东损益-本期发生额	72,178.46
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-综合收益总额-本期发生额	721,784.59
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-本期发生额	649,606.13
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-归属于少数股东的综合收益总额-本期发生额	72,178.46
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-营业总成本-上期发生额	-741,936.77
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-营业成本-上期发生额	-788,517.17
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-管理费用-上期发生额	46,580.40
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-营业利润-上期发生额	741,936.77
	2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-利润总额-上期发生额	741,936.77

2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-净利润-上期发生额	741,936.77
2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-持续经营净利润-上期发生额	741,936.77
2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-归属于母公司所有者的净利润-上期发生额	667,743.09
2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-少数股东损益-上期发生额	74,193.68
2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-综合收益总额-上期发生额	741,936.77
2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-上期发生额	667,743.09
2018 年三季度合并年初到报告期末利润表-归属于少数股东的综合收益总额-上期发生额	74,193.68
2018 年合并资产负债表-无形资产-期末余额	3,187,181.56
2018 年合并资产负债表-无形资产-期初余额	2,230,470.14
2018 年合并资产负债表-非流动资产合计-期末余额	3,187,181.56
2018 年合并资产负债表-非流动资产合计-期初余额	2,230,470.14
2018 年合并资产负债表-资产总计-期末余额	3,187,181.56
2018 年合并资产负债表-资产总计-期初余额	2,230,470.14
2018 年合并资产负债表-未分配利润-期末余额	2,868,463.40

2018 年合并资产负债表-未分配利润-期初余额	2,007,423.12
2018 年合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期末余额	2,868,463.40
2018 年合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期初余额	2,007,423.12
2018 年合并资产负债表-少数股东权益-期末余额	318,718.16
2018 年合并资产负债表-少数股东权益-期初余额	223,047.02
2018 年合并资产负债表-所有者权益合计-期末余额	3,187,181.56
2018 年合并资产负债表-所有者权益合计-期初余额	2,230,470.14
2018 年合并资产负债表-负债和股东权益总计-期末余额	3,187,181.56
2018 年合并资产负债表-负债和股东权益总计-期初余额	2,230,470.14
2018 年合并利润表-营业总成本-本期发生额	-956,711.42
2018 年合并利润表-营业成本-本期发生额	-1,051,356.24
2018 年合并利润表-管理费用-本期发生额	94,644.82
2018 年合并利润表-营业利润-本期发生额	956,711.42
2018 年合并利润表-利润总额-本期发生额	956,711.42
2018 年合并利润表-净利润-本期发生额	956,711.42
2018 年合并利润表-持续经营净利润-本期发生额	956,711.42
2018 年合并利润表-归属	861,040.28

	于母公司所有者的净利润-本期发生额	
	2018 年合并利润表-少数股东损益-本期发生额	95,671.14
	2018 年合并利润表-综合收益总额-本期发生额	956,711.42
	2018 年合并利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-本期发生额	861,040.28
	2018 年合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-本期发生额	95,671.14
	2018 年合并利润表-营业总成本-上期发生额	-984,160.34
	2018 年合并利润表-营业成本-上期发生额	-1,051,356.22
	2018 年合并利润表-管理费用-上期发生额	67,195.88
	2018 年合并利润表-营业利润-上期发生额	984,160.34
	2018 年合并利润表-利润总额-上期发生额	984,160.34
	2018 年合并利润表-净利润-上期发生额	984,160.34
	2018 年合并利润表-持续经营净利润-上期发生额	984,160.34
	2018 年合并利润表-归属于母公司所有者的净利润-上期发生额	885,744.30
	2018 年合并利润表-少数股东损益-上期发生额	98,416.04
	2018 年合并利润表-综合收益总额-上期发生额	984,160.34
	2018 年合并利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-上期发生额	885,744.30
	2018 年合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-上期发生额	98,416.04

	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-前期差错更正-本期金额	2,007,423.12
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-本年期初余额-本期金额	2,007,423.12
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-本年增减变动金额-本期金额	861,040.28
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-综合收益总额-本期金额	861,040.28
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-本年年末余额-本期金额	2,868,463.40
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-前期差错更正-本期金额	223,047.02
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年期初余额-本期金额	223,047.02
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年增减变动金额-本期金额	95,671.14
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-综合收益总额-本期金额	95,671.14
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年年末余额-本期金额	318,718.16
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-前期差错更正-本期金额	2,230,470.14
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年期初余额-本期金额	2,230,470.14
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年增减变动金额-本期	956,711.42

	金额	
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-综合收益总额-本期金额	956,711.42
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年期末余额-本期金额	3,187,181.56
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-前期差错更正-上期金额	1,121,678.82
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-本年期初余额-上期金额	1,121,678.82
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-本年增减变动金额-上期金额	885,744.30
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-综合收益总额-上期金额	885,744.30
	2018 年合并所有者权益变动表-未分配利润-本期末余额-上期金额	2,007,423.12
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-前期差错更正-上期金额	124,630.98
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年期初余额-上期金额	124,630.98
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年增减变动金额-上期金额	98,416.04
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-综合收益总额-上期金额	98,416.04
	2018 年合并所有者权益变动表-少数股东权益-本期末余额-上期金额	223,047.02
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-	1,246,309.80

	前期差错更正-上期金额	
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年期初余额-上期金额	1,246,309.80
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年增减变动金额-上期金额	984,160.34
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-综合收益总额-上期金额	984,160.34
	2018 年合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年末余额-上期金额	2,230,470.14
	2019 年一季度合并资产负债表-无形资产-期末余额	3,430,695.91
	2019 年一季度合并资产负债表-无形资产-期初余额	3,187,181.56
	2019 年一季度合并资产负债表-非流动资产合计-期末余额	3,430,695.91
	2019 年一季度合并资产负债表-非流动资产合计-期初余额	3,187,181.56
	2019 年一季度合并资产负债表-资产总计-期末余额	3,430,695.91
	2019 年一季度合并资产负债表-资产总计-期初余额	3,187,181.56
	2019 年一季度合并资产负债表-未分配利润-期末余额	3,087,626.31
	2019 年一季度合并资产负债表-未分配利润-期初余额	2,868,463.40
	2019 年一季度合并资产负债表-归属于母公司股	3,087,626.31

	东权益合计-期末余额	
	2019 年一季度合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期初余额	2,868,463.40
	2019 年一季度合并资产负债表-少数股东权益-期末余额	343,069.60
	2019 年一季度合并资产负债表-少数股东权益-期初余额	318,718.16
	2019 年一季度合并资产负债表-所有者权益合计-期末余额	3,430,695.91
	2019 年一季度合并资产负债表-所有者权益合计-期初余额	3,187,181.56
	2019 年一季度合并资产负债表-负债和股东权益总计-期末余额	3,430,695.91
	2019 年一季度合并资产负债表-负债和股东权益总计-期初余额	3,187,181.56
	2019 年一季度合并利润表-营业总成本-本期发生数	-243,514.35
	2019 年一季度合并利润表-营业成本-本期发生数	-262,839.06
	2019 年一季度合并利润表-管理费用-本期发生数	19,324.71
	2019 年一季度合并利润表-营业利润-本期发生数	243,514.35
	2019 年一季度合并利润表-利润总额-本期发生数	243,514.35
	2019 年一季度合并利润表-净利润-本期发生数	243,514.35
	2019 年一季度合并利润表-持续经营净利润-本期发生数	243,514.35
	2019 年一季度合并利润表-归属于母公司所有者	219,162.91

	的净利润-本期发生数	
	2019 年一季度合并利润表-少数股东损益-本期发生数	24,351.44
	2019 年一季度合并利润表-综合收益总额-本期发生数	243,514.35
	2019 年一季度合并利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-本期发生数	219,162.91
	2019 年一季度合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-本期发生数	24,351.44
	2019 年一季度合并利润表-营业总成本-上期发生数	-244,494.71
	2019 年一季度合并利润表-营业成本-上期发生数	-262,839.06
	2019 年一季度合并利润表-管理费用-上期发生数	18,344.35
	2019 年一季度合并利润表-营业利润-上期发生数	244,494.71
	2019 年一季度合并利润表-利润总额-上期发生数	244,494.71
	2019 年一季度合并利润表-净利润-上期发生数	244,494.71
	2019 年一季度合并利润表-持续经营净利润-上期发生数	244,494.71
	2019 年一季度合并利润表-归属于母公司所有者的净利润-上期发生数	220,045.24
	2019 年一季度合并利润表-少数股东损益-上期发生数	24,449.47
	2019 年一季度合并利润表-综合收益总额-上期发生数	244,494.71
	2019 年一季度合并利润	220,045.24

	表-归属于母公司所有者的综合收益总额-上期发生数	
	2019 年一季度合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-上期发生数	24,449.47
	2019 年半年度合并资产负债表-存货-期末余额	143,306.48
	2019 年半年度合并资产负债表-流动资产合计-期末余额	143,306.48
	2019 年半年度合并资产负债表-固定资产-期末余额	123,169.64
	2019 年半年度合并资产负债表-无形资产-期末余额	3,182,618.71
	2019 年半年度合并资产负债表-无形资产-期初余额	3,187,181.56
	2019 年半年度合并资产负债表-非流动资产合计-期末余额	3,305,788.35
	2019 年半年度合并资产负债表-非流动资产合计-期初余额	3,187,181.56
	2019 年半年度合并资产负债表-资产总计-期末余额	3,449,094.83
	2019 年半年度合并资产负债表-资产总计-期初余额	3,187,181.56
	2019 年半年度合并资产负债表-应交税费-期末余额	-76,609.95
	2019 年半年度合并资产负债表-流动负债合计-期末余额	-76,609.95
	2019 年半年度合并资产负债表-负债合计-期末余	-76,609.95

额	
2019 年半年度合并资产负债表-未分配利润-期末余额	3,173,134.29
2019 年半年度合并资产负债表-未分配利润-期初余额	2,868,463.40
2019 年半年度合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期末余额	3,173,134.29
2019 年半年度合并资产负债表-归属于母公司股东权益合计-期初余额	2,868,463.40
2019 年半年度合并资产负债表-少数股东权益-期末余额	352,570.49
2019 年半年度合并资产负债表-少数股东权益-期初余额	318,718.16
2019 年半年度合并资产负债表-所有者权益合计-期末余额	3,525,704.78
2019 年半年度合并资产负债表-所有者权益合计-期初余额	3,187,181.56
2019 年半年度合并资产负债表-负债和股东权益总计-期末余额	3,449,094.83
2019 年半年度合并资产负债表-负债和股东权益总计-期初余额	3,187,181.56
2019 年半年度合并利润表-营业总成本-本期发生数	-261,913.27
2019 年半年度合并利润表-营业成本-本期发生数	-306,792.55
2019 年半年度合并利润表-管理费用-本期发生数	44,879.28
2019 年半年度合并利润表-营业利润-本期发生数	261,913.27

2019 年半年度合并利润表-利润总额-本期发生数	261,913.27
2019 年半年度合并利润表-所得税费用-本期发生数	-76,609.95
2019 年半年度合并利润表-净利润-本期发生数	338,523.22
2019 年半年度合并利润表-持续经营净利润-本期发生数	338,523.22
2019 年半年度合并利润表-归属于母公司所有者的净利润-本期发生数	304,670.89
2019 年半年度合并利润表-少数股东损益-本期发生数	33,852.33
2019 年半年度合并利润表-综合收益总额-本期发生数	338,523.22
2019 年半年度合并利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-本期发生数	304,670.89
2019 年半年度合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-本期发生数	33,852.33
2019 年半年度合并利润表-营业总成本-上期发生数	-483,150.99
2019 年半年度合并利润表-营业成本-上期发生数	-525,678.12
2019 年半年度合并利润表-管理费用-上期发生数	42,527.13
2019 年半年度合并利润表-营业利润-上期发生数	483,150.99
2019 年半年度合并利润表-利润总额-上期发生数	483,150.99
2019 年半年度合并利润表-净利润-上期发生数	483,150.99
2019 年半年度合并利润	483,150.99

	表-持续经营净利润-上期发生数	
	2019 年半年度合并利润表-归属于母公司所有者的净利润-上期发生数	434,835.89
	2019 年半年度合并利润表-少数股东损益-上期发生数	48,315.10
	2019 年半年度合并利润表-综合收益总额-上期发生数	483,150.99
	2019 年半年度合并利润表-归属于母公司所有者的综合收益总额-上期发生数	434,835.89
	2019 年半年度合并利润表-归属于少数股东的综合收益总额-上期发生数	48,315.10
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-上年期末余额-本期金额	2,868,463.40
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本年期初余额-本期金额	2,868,463.40
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本年增减变动金额-本期金额	304,670.89
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-综合收益总额-本期金额	304,670.89
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本年期末余额-本期金额	3,173,134.29
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-上年期末余额-本期	318,718.16

	金额	
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年期初余额-本期金额	318,718.16
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年增减变动金额-本期金额	33,852.33
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-综合收益总额-本期金额	33,852.33
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本期末余额-本期金额	352,570.49
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-上年期末余额-本期金额	3,187,181.56
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年期初余额-本期金额	3,187,181.56
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本年增减变动金额-本期金额	338,523.22
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-综合收益总额-本期金额	338,523.22
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-本期末余额-本期金额	3,525,704.78
	2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-前期差错更正-上期金额	2,007,423.12

2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本年期初余额-上期金额	2,007,423.12
2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本年增减变动金额-上期金额	434,835.89
2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-综合收益总额-上期金额	434,835.89
2019 年半年度合并所有者权益变动表-未分配利润-本期末余额-上期金额	2,442,259.01
2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-前期差错更正-上期金额	223,047.02
2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年期初余额-上期金额	223,047.02
2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本年增减变动金额-上期金额	48,315.10
2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-综合收益总额-上期金额	48,315.10
2019 年半年度合并所有者权益变动表-少数股东权益-本期末余额-上期金额	271,362.12
2019 年半年度合并所有者权益变动表-所有者权益合计-前期差错更正-上期金额	2,230,470.14
2019 年半年度合并所有者	2,230,470.14

		者权益变动表-所有者权益合计-本年期初余额-上期金额	
		2019 年半年度合并所有者权益权益变动表-所有者权益合计-本年增减变动金额-上期金额	483,150.99
		2019 年半年度合并所有者权益权益变动表-所有者权益合计-综合收益总额-上期金额	483,150.99
		2019 年半年度合并所有者权益权益变动表-所有者权益合计-本期末余额-上期金额	2,713,621.13

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司按照主营业务行业类别划分经营分部，各报告分部的情况如下：

业务类别	报告分部
钾肥业务	报告分部1
母公司及其他	报告分部2

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部 1	分部 2	分部间抵销	合计
资产总额	4,148,867,594.75	59,302,832.01		4,208,170,426.76
负债总额	251,426,386.34	23,985,137.12		275,411,523.46
主营业务收入	170,235,002.25	3,495,709.60		173,730,711.85
主营业务成本	91,318,739.97	3,179,380.41		94,498,120.38
利润总额	30,100,598.54	-7,183,041.34		22,917,557.20

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					0.00					
其中：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	24,650.00
其他应收款	20,730,944.53	31,516,109.27
合计	20,730,944.53	31,540,759.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转让大额存单		24,650.00
合计	0.00	24,650.00

2) 重要逾期利息

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部借款	20,274,604.72	31,275,244.39
保证金	569,319.68	342,864.94
其他	32,193.08	31,832.10
合计	20,876,117.48	31,649,941.43

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	133,832.16			133,832.16
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	11,340.79			11,340.79
2020 年 6 月 30 日余额	145,172.95			145,172.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,487,832.66
2 至 3 年	1,174,274.03
3 年以上	18,214,010.79
3 至 4 年	892,197.66
4 至 5 年	17,321,813.13
合计	20,876,117.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	133,832.16	11,340.79				145,172.95
合计	133,832.16	11,340.79				145,172.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
智联谷物（香港）	代垫款项	20,274,604.72	1 年以内	97.12%	

有限公司			1,213,842.50; 1-2 年 847,912.43; 3-4 年 891,036.66; 4-5 年 17,321,813.13		
东凌集团有限公 司	押金	569,319.68	1 年以内 242,958.08 元; 2-3 年 326,361.60 元	2.73%	142,692.54
合计	--	20,843,924.40	--	99.85%	142,692.54

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金 额及依据
------	----------	------	------	-------------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,134,468,759.68	655,316,527.29	3,479,152,232.39	3,734,468,759.68	655,316,527.29	3,079,152,232.39
合计	4,134,468,759.68	655,316,527.29	3,479,152,232.39	3,734,468,759.68	655,316,527.29	3,079,152,232.39

(1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准	其他		

				备			
中农国际钾盐开发有限公司	3,079,152,232.39	400,000,000.00				3,479,152,232.39	610,847,727.29
智联谷物(香港)有限公司							24,468,800.00
广州东凌贸易有限公司							20,000,000.00
合计	3,079,152,232.39	400,000,000.00				3,479,152,232.39	655,316,527.29

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			5,355,361.40	5,248,496.64
合计			5,355,361.40	5,248,496.64

收入相关信息：

单位：元

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

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回国债逆回购		9,845.89
理财产品		4,398,505.30
合计		4,408,351.19

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	284,585.94	主要为本报告期处置车辆损益。
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)	17,247.19	主要为本报告期收到的失业保险稳岗补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,511.53	主要为本报告期其他营业外支出比收入大。
减：所得税影响额	-5,540.20	
少数股东权益影响额	3,278.75	
合计	300,583.05	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.0137	0.0137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.0133	0.0133

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一)载有法定代表人签名的半年度报告正本。
- (二)载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三)报告期内在中国证监会指定信息披露报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- (四)其他相关资料。

广州东凌国际投资股份有限公司

董事长：郭柏春

2020年8月26日