

# 四川发展龙蟒股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 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。

公司负责人毛飞、主管会计工作负责人朱光辉及会计机构负责人(会计主管人员)陈光平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险及应对措施，敬请广大投资者注意风险。

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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	50
第八节 优先股相关情况.....	56
第九节 债券相关情况.....	57
第十节 财务报告.....	58

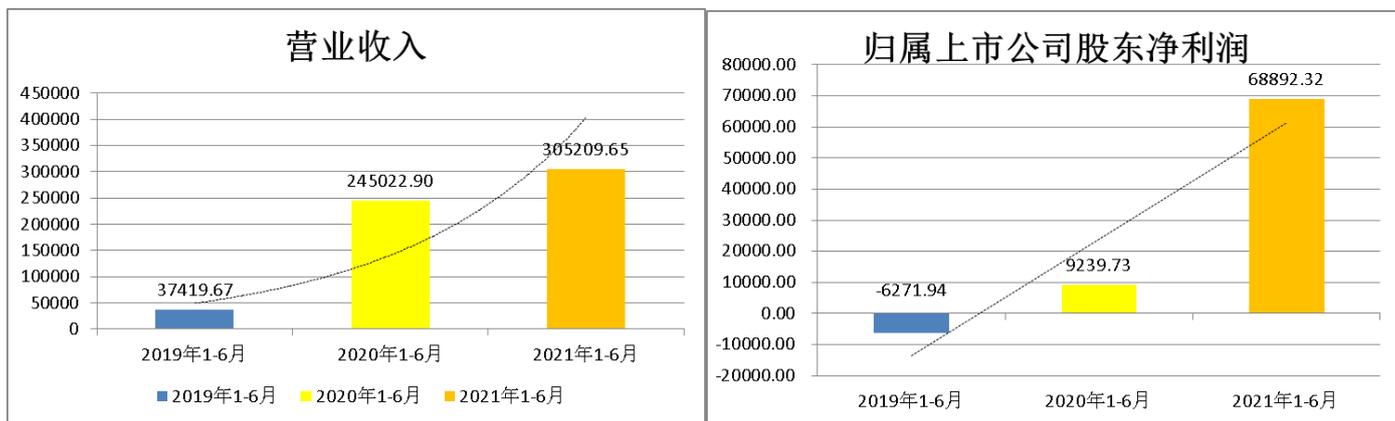
## 备查文件目录

- 一、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。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2021年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 主要财务数据概览：

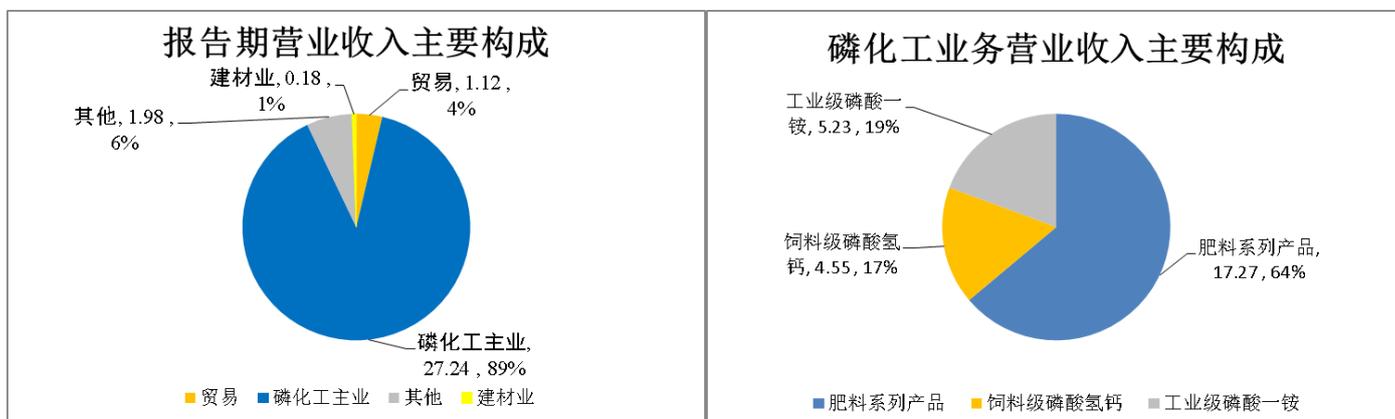
## 2019年-2021年半年同期营业收入和净利润对比情况

单位：万元



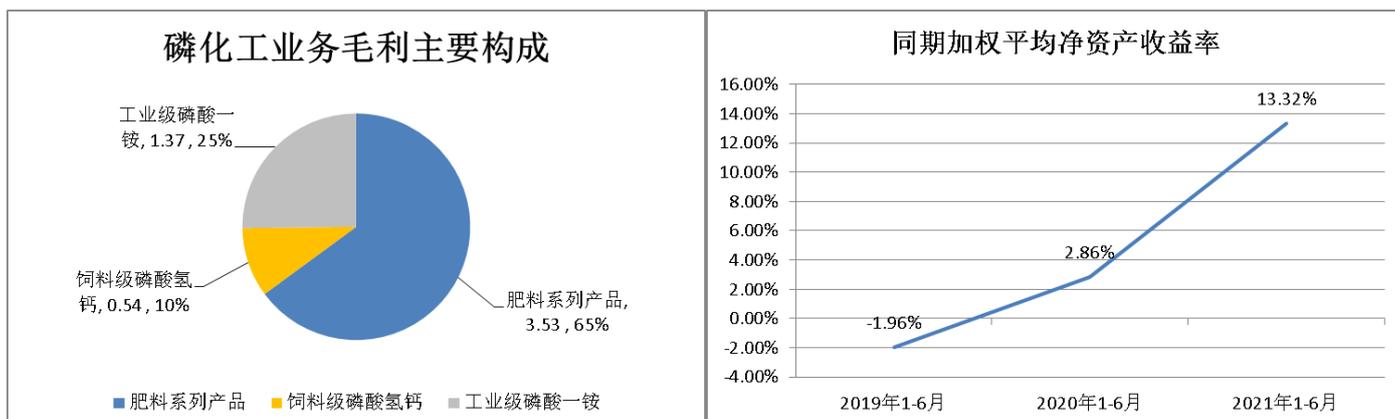
## 报告期营业收入主要构成

其中：磷化工业务营业收入主要构成 单位：亿元



## 报告期磷化工业务毛利主要构成 单位：亿元

2019年-2021年半年同期加权平均净资产收益率对比



## 释义

释义项	指	释义内容
川发龙磷/本公司/公司	指	四川发展龙磷股份有限公司
控股股东/川发矿业	指	四川发展矿业集团有限公司
实际控制人	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
四川发展	指	四川发展（控股）有限责任公司
龙磷集团	指	四川龙磷集团有限责任公司
龙磷大地	指	龙磷大地农业有限公司，公司全资子公司
龙磷磷化工/磷化工	指	四川龙磷磷化工有限公司，龙磷大地全资子公司
南漳龙磷	指	南漳龙磷磷制品有限责任公司，龙磷大地全资子公司
农技小院	指	四川农技小院农业科技有限公司，龙磷大地全资子公司
龙磷物流	指	四川龙磷物流有限公司，龙磷大地全资子公司
龙磷新材	指	四川龙磷新材料有限公司，龙磷磷化工全资子公司
天瑞矿业	指	四川发展天瑞矿业有限公司，四川发展矿业集团有限公司控股子公司
湖北龙磷	指	湖北龙磷磷化工有限公司，南漳龙磷全资子公司
龙新化工	指	四川龙新化工科技有限公司，龙磷大地控股子公司
MAP/磷酸一铵	指	磷酸二氢铵，化学制剂，又称为磷酸一铵，是一种白色的晶体，化学式为 $\text{NH}_4\text{H}_2\text{PO}_4$ ，主要用作肥料和木材、纸张、织物的防火剂，也用于制药和反刍动物饲料添加剂。
DCP	指	白色单斜晶系结晶性粉末，无臭无味。通常以二水合物（其化学式为 $\text{CaHPO}_4 \cdot 2\text{H}_2\text{O}$ ）的形式存在，主要用于动物饲料添加剂。
五氧化二磷（ $\text{P}_2\text{O}_5$ ）	指	由磷在氧气中燃烧生成，为白色无定形粉末或六方晶体，易吸湿， $360^\circ\text{C}$ 升华。溶于水产生大量热并生成磷酸，对乙醇的反应与水相似。
液氨	指	又称为无水氨，是一种无色液体，有强烈刺激性气味。氨作为一种重要的化工原料，为运输及储存便利，通常将气态的氨气通过加压或冷却得到液态氨。
复合肥	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的仅由化学方法制成的肥料，是复混肥料的一种。具有养分含量高、副成分少且物理性状好等优点，对于平衡施肥，提高肥料利用率，促进作物的高产稳产有着十分重要的作用。
磷石膏	指	主要成分是二水硫酸钙（ $\text{CaSO}_4 \cdot 2\text{H}_2\text{O}$ ）。以磷矿石为原料，湿法制取磷酸时得到的固体废弃物。

西藏联合资本	指	公司参股公司西藏联合资本股权投资基金有限公司
三泰电子	指	成都三泰电子有限公司
睿智合创	指	公司参股公司睿智合创（北京）科技有限公司
我来啦/我来啦公司/中邮智递	指	公司联营公司成都我来啦网络信息技术有限公司，2019 年 2 月更名为中邮智递科技有限公司，2020 年 9 月更名为智递科技有限公司。
带路投资	指	成都带路投资管理有限公司，公司于 2020 年 3 月收购其 100% 股权，公司全资子公司。
带路一号	指	成都带路一号企业管理咨询中心（有限合伙）
农技数科	指	四川农技数科信息技术有限公司，公司控股子公司
三泰智能	指	成都三泰智能科技有限公司
维度金融	指	全资子公司维度金融外包服务(苏州)有限公司
烟台伟岸	指	全资子公司烟台伟岸信息科技有限公司
丰巢开曼、Hive Box	指	<b>HIVE BOX HOLDINGS LIMITED</b>
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	川发龙蟒	股票代码	002312
变更后的股票简称（如有）	川发龙蟒		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川发展龙蟒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	川发龙蟒		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Development Lomon Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SD Lomon		
公司的法定代表人	毛飞		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋华梅	宋晓霞
联系地址	四川省成都市高新区天府二街 151 号 领地环球金融中心 B 座	四川省成都市高新区天府二街 151 号 领地环球金融中心 B 座
电话	028-87579929	028-87579929
传真	028-85250639	028-85250639
电子信箱	songhm@sdlomon.com	songxx@sdlomon.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	四川省成都市金牛区高科技产业园区蜀西路 42 号
公司注册地址的邮政编码	610091
公司办公地址	四川省成都市高新区天府二街 151 号领地环球金融中心 B 座
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	<a href="http://www.isantai.com/">http://www.isantai.com/</a>
公司电子信箱	sdlomon@sdlomon.com

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021-06-30
临时公告披露的指定网站查询索引日期（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 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 2020 年年报。

## 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否发生变更情况

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 9 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》，同意公司注册资本由 1,378,091,733 元变更为 1,763,956,933 元。报告期内，公司完成了前述工商变更登记手续，并取得了成都市市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 25 日、2021 年 4 月 10 日和 2021 年 5 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

## 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

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,052,096,474.93	2,450,229,062.85	24.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	688,923,200.97	92,397,347.22	645.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	304,813,410.32	88,180,330.74	245.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	174,260,014.44	206,086,192.77	-15.44%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.07	542.86%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.07	528.57%
加权平均净资产收益率	13.32%	2.86%	10.46%

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	8,822,776,554.21	7,334,564,765.35	20.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,510,267,229.18	3,831,500,164.69	69.91%

## 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

### 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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 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）	-416,781.86	--
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）	2,370,458.24	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	215,642.98	--
委托他人投资或管理资产的损益	1,001,483.90	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	67,061,675.09	主要系烟台伟岸对赌涉及的程春持有的股票增值确认的补偿款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、	461,188,026.48	主要系确认丰巢开曼股权公允价值变动

衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权 投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,092,919.18	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-630,905.60	--
减：所得税影响额	144,586,717.71	--
少数股东权益影响额（税后）	171.69	--
合计	384,109,790.65	--

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 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

求，对报告期内公司从事主要业务和产品相关情况分析如下：

## （一）公司所从事的主要业务情况

### 1、主营业务基本情况

报告期内，公司坚持“稀缺资源+技术创新”经营理念，聚焦磷化工主营业务发展方向。一方面，顺应磷化工行业发展趋势，抓住全球磷化工产品供应趋紧的有利时机，借助自身的行业龙头地位，充分发挥矿化一体产业链、生产装置齐备、经营策略灵活的优势，存量业务经营质量进一步提高，经营效果进一步凸显；另一方面公司继续推动磷化工业务产业升级，优化产品结构，同时积极谋划增量市场，扩大精细磷酸盐产品范围。具体来讲，核心产品工业级磷酸一铵保持行业龙头地位，肥料级磷酸一铵特别是颗粒磷酸一铵产销量大幅提升，饲料级磷酸氢钙继续保持行业领先地位，自主研发的精细磷酸盐产品稳步推进，公司在精细磷酸盐细分领域市场份额有所提高。

公司主营业务分产品具体情况如下：

#### （1）工业级磷酸一铵

报告期内，公司工业级磷酸一铵销量为15.07万吨，同比下降16.60%，主要是公司根据按照利润最大化原则结合市场情况灵活调整产品结构所致。报告期内，该产品销量虽有所下滑但公司依然是全球产销量最大同时也是国内出口量最大的工业级磷酸一铵生产企业，报告期内公司工业级磷酸一铵出口量占全国出口总量的48.1%。

工业级磷酸一铵是一种很好的灭火剂，广泛应用于森林灭火剂和干粉灭火剂；在农业领域，主要用作高端水溶肥；同时，随着近年来新能源电池材料技术进步，工业级磷酸一铵已成为新能源电池（磷酸铁锂电池）正极材料磷酸铁锂的前驱体磷酸铁的重要原料之一。

需求端，随着全球灭火剂需求不断上升以及科学施肥管理和技术体系的建立与完善，工业级磷酸一铵的需求随之不断增大；同时随着新能源电池市场的蓬勃发展，工业级磷酸一铵作为原料之一，需求增长迅猛，报告期内，公司工业级磷酸一铵已面向多家磷酸铁行业头部企业销售。供给端，随着国内环保整治不断推进，工业级磷酸一铵行业产能增长缓慢，行业集中度预期将进一步提升。综上，公司预计工业级磷酸一铵将保持目前的市场格局。

#### （2）饲料级磷酸氢钙

报告期内，公司饲料级磷酸氢钙销量为18.75万吨，同比增长20.77%，是国内最具影响力的饲料磷酸盐生产企业。公司襄阳基地主要生产饲料级磷酸氢钙，该基地具有行业难以复制的硫磷钛循环经济优势，同时随着襄阳基地自有的白竹磷矿逐渐达产，产业链配套日趋完善，该基地盈利能力有望进一步增强，有利于巩固行业领先地位。

饲料级磷酸氢钙是目前我国畜禽养殖领域主要采用的一种“钙+磷”类添加剂，是不可或缺的饲料添加剂产品。公司作为饲料级磷酸氢钙行业领军企业，是现行磷酸氢钙、二氢钙和一二钙国家标准的起草单位之一，公司使用的磷牌商标是中国驰名商标。公司饲料级磷酸氢钙主要采取直接向牧原股份、温氏股份、海大集团、新希望六和等大型饲料企业、生产厂商直接销售模式，同时借助控股子公司龙新化工集中销售磷酸氢钙产品，公司在磷酸氢钙领域的话语权得到增强。

### （3）肥料级系列产品

报告期内，公司肥料级磷酸一铵、复合肥等肥料级系列产品销量81.37万吨，同比增长34.88%。主要系公司根据国内国际市场情况，发挥自身装置配置完备的优势，灵活调整产品结构，大幅提升了肥料级磷酸一铵销量（其中粉状磷酸一铵销量同比增加67.51%，颗粒磷酸一铵销量同比增长4591.17%），适当降低工业磷酸一铵产销所致。从实际经营结果来看，报告期内公司随行就市，积极调整产品结构不仅一定程度上保障了国内磷肥的市场供给，同时也取得了良好的经营业绩。

公司施行“肥盐结合，梯级开发”的经营模式，主要利用磷资源生产精细磷酸盐，同时利用工业级磷酸盐副产品生产各种专用复合肥，通过资源的综合利用实现了磷酸盐与复合肥效益最大化。肥料级磷酸一铵主要直接用于磷肥或生产复合肥，公司是国内肥料级磷酸一铵主要生产企业之一；复合肥具有养分含量高、副成分少且物理性状好等优点，对于平衡施肥，提高肥料利用率，促进作物的高产、稳产有着十分重要的作用。公司复合肥装置配套齐全，喷浆、高塔、转鼓、挤压、水溶肥等各类装置一应俱全，可以生产各类传统复合肥和功能性复合肥。

### （4）磷石膏

“磷石膏综合利用工程项目”是公司2020年度非公开发行股票募集资金投资项目之一，今年3月份募集资金到位后，该工程项目加速推进，部分生产装置开始投入运行。目前，公司磷石膏年产能200万吨，募投项目全部达产后，将实现对磷石膏的综合利用，变废为宝，预计将实现年产90万吨水泥缓凝剂、175万吨建筑石膏粉、1200万 $m^2$ 石膏墙板、800万 $m^2$ 石膏砌块、20万吨抹灰石膏、20万吨石膏腻子生产能力。同时，通过开发 $\alpha$ 石膏粉等市场前景好、附加值较高的高端石膏建材系列产品，提高磷石膏业务板块综合毛利率，实现资源综合利用和绿色可持续发展。报告期内，公司积极推进与国内外头部涂料企业间的产业合作，为磷石膏及其深加工产品未来发展奠定基础。

### （5）农业技术服务

为响应国家减肥增效、科学种田的号召，公司组建了“龙磷科技小院”，联合中国农业大学等专业院校，大量引进具备专业农学知识、技术的高校人才，旨在以技术赋能农业，通过蹲点现场发现问题，提供种子种苗供给、水肥一体化设计安装、肥料农药销售、农产品贸易、农业技术服务，为农民在选种、施肥、

治病、收割、储销、信息等方面提供全面解决方案。截至报告期末，“龙蟒科技小院”已在川渝地区设立34个网点，技术服务深得农户青睐，并获得了当地政府的积极支持。农产品去向是当前农业生产的主要痛点，报告期内公司已经开始这方面的业务尝试。未来公司将根据业务开展情况进一步增加网点规模，通过技术服务渠道下沉，为公司发展提供新的增长点。

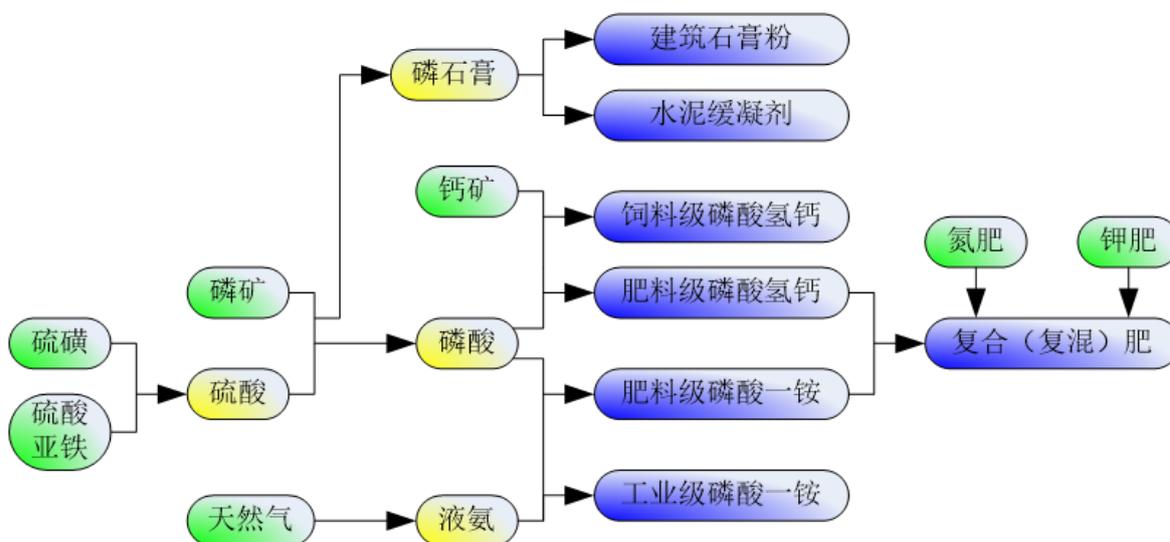
### （6）磷矿采选业务

公司始终坚持矿化一体，不断完善产业链，确保公司具有持续发展和稳定盈利能力。公司拥有磷矿资源和先进的磷矿石采选生产技术，开采的磷矿主要作为生产自用。

目前，襄阳基地保康白竹磷矿年产100万吨磷矿矿山建设验收完毕，装置陆续投入运营，今年白竹磷矿产量将大幅提高，预计2023年达产，随着产量提升白竹磷矿效益将逐步凸显；红星磷矿方面，目前虽已到矿山开采尾期，每年仍可开采出约15万吨的磷矿石。综上，预计今年襄阳基地磷矿原料自给率有望大幅提升。绵竹基地年产60万吨矿山（板棚子矿山），因受四川九顶山自然保护区和大熊猫公园红线影响，公司正在办理矿权避让退出工作，且已将相关资料上报当地政府相关部门，资料正在审核当中，目前绵竹基地所需磷矿全部外购，鉴于公司已于2021年8月3日披露发行股份购买天瑞矿业100%股权预案，天瑞矿业设计产能250万吨/年，天瑞矿业收购完成后，公司将具备年产365万吨的磷矿生产能力，届时绵竹基地磷矿自给率将显著提升。

## 2、主要产品之间的关联情况

公司采用“肥盐结合、梯级开发”模式，运用分段除杂技术，生产出与之对应价值的产品，实现了产品附加值的不断提高。以下为公司各种主要产品之间的联系图：



## 3、主要产品及应用

## （1）磷酸盐产品

### A、磷酸一铵系列

磷酸一铵（又称为磷酸二氢铵，英文简称“MAP”）是一种白色的晶体，呈白色粉状或颗粒状物，具有一定的吸湿性及良好的热稳定性。磷酸一铵主要用于速效复合肥、高端复合肥原料、消防干粉灭火剂配料、磷酸铁锂前驱体原料等产品领域。

按国家标准，磷酸一铵可以分为肥料级磷酸一铵（执行《磷酸一铵、磷酸二铵》标准GB 10205-2009）、工业级磷酸一铵（执行《工业磷酸二氢铵》标准HG/T 4133-2010）和食品级磷酸一铵（执行《食品安全国家标准食品添加剂磷酸二氢铵》标准GB 25569-2010）。公司生产的磷酸一铵属于工业级磷酸一铵以及肥料级磷酸一铵。

#### ①工业级磷酸一铵

工业级磷酸一铵是一种很好的阻燃、灭火剂，广泛用于木材、纸张、织物的阻燃，防火涂料的配合剂，干粉灭火剂等，同时也用作高档水溶肥料、磷酸铁锂前驱体磷酸铁原料，执行标准HG/T 4133-2010。目前国内生产的工业级磷酸一铵是纯度96%、98%、98.5%三种规格的产品，公司主要生产98%和99%两种规格的工业级磷酸一铵。

#### ②肥料级磷酸一铵

公司生产的肥料级磷酸一铵是指用于生产复合肥、大量元素水溶肥料的粉状磷酸一铵，执行国家质量标准GB10205-2009。该标准规定的肥料级磷酸一铵根据氮、磷养分含量的不同主要有52%、55%、58%三种规格，目前国内生产的肥料级磷酸一铵主要为磷养分含量55%、58%、60%三种规格的产品。公司主要生产55%、58%、64%、66%、68%五种养分含量规格的产品，其中，55%、58%总养分的磷酸一铵主要用于生产高溶度复合肥，64%、66%、68%总养分的磷酸一铵主要用于生产大量元素水溶肥料。

### B、磷酸氢钙系列

#### ①饲料级磷酸氢钙

饲料级磷酸氢钙（英文简称“DCP”），是一种在畜禽饲料中添加的用于补充畜禽钙和磷两类矿物质营养元素的饲料添加剂，是目前我国畜禽养殖领域主要采用的一种“钙+磷”类添加剂，在饲料中的添加量一般为1%-3%。主要功效是为畜禽配合饲料提供磷、钙等矿物质营养。DCP具有易于消化吸收的特性，可加速畜禽生长发育，快速增重，缩短育肥期；能提高畜禽的配种率及成活率；具有增强畜禽抗病耐寒的能力，对畜禽的软骨症、白痢症、瘫痪症有一定防治作用。

饲料级磷酸氢钙质量标准执行《饲料添加剂磷酸氢钙》GB 22549-2017。国内常见的饲料级磷酸氢钙产品包括磷含量16.5%、17%、18%、21%四种规格，公司主要生产17%和18%两种规格的饲料级磷酸氢钙。

## ②肥料级磷酸氢钙

肥料级磷酸氢钙（又称“白肥”），它含水溶性磷、枸溶性磷和一定的中微量元素，有速效和缓效双重特点，可直接施用于农田或用于经济作物专用复合肥、复混肥的配制。

肥料级磷酸氢钙质量标准执行《肥料级磷酸氢钙》HG/T 3275-1999。国内常见的肥料级磷酸氢钙产品按有效五氧化二磷（ $P_2O_5$ ）含量15%、20%、25%，分合格品、一等品和优等品等规格，公司主要生产有效五氧化二磷（ $P_2O_5$ ）含量为25%、28%和30%三种规格的肥料级磷酸氢钙。

## （2）复合肥产品

公司的复合肥产品按照养分含量可分为高浓度复合肥和中低浓度复合肥。复合肥是指含有两种或两种以上营养元素的化肥，复合肥具有养分含量高、副成分少且物理性状好等优点，对于平衡施肥，提高肥料利用率，促进作物的高产稳产有着十分重要的作用。复合肥料质量标准执行《复混肥料(复合肥料)》GB 15063-2009。国内常见的复合肥料按总养分（ $N+P_2O_5+K_2O$ ）含量分为高浓度（ $\geq 40.0\%$ ）、中浓度（ $\geq 30.0\%$ ）和低浓度（ $\geq 25.0\%$ ）三种。公司高浓度复合肥和中、低浓度复合肥三种均有生产。

## 4、主要产品的上下游产业链

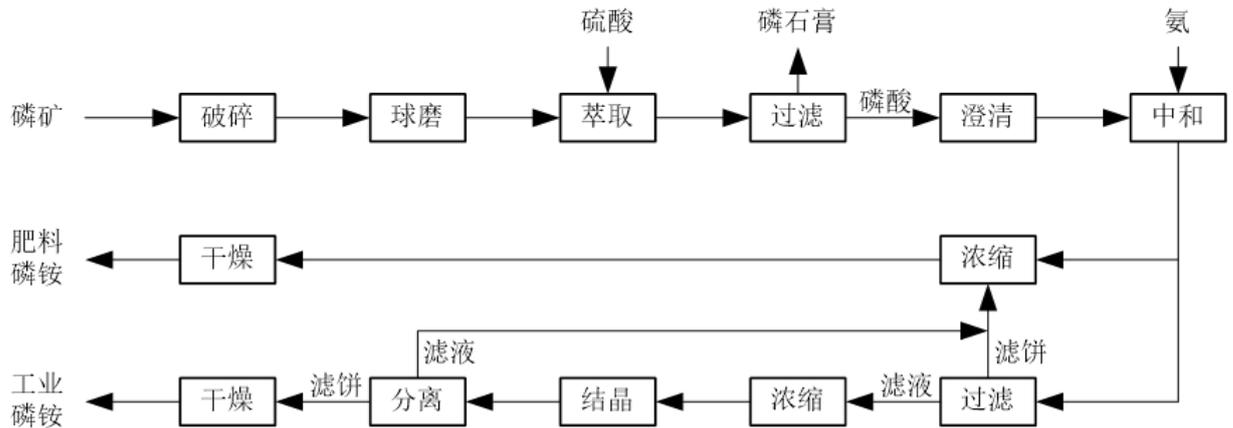
公司主营产品中工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙、肥料级磷酸氢钙、复合肥全部外销；硫酸、液氨作为中间产品自用；肥料级磷酸一铵在部分满足自身复合肥生产需要后，大部分用于外销；水泥缓凝剂、建筑石膏粉作为产业链副产品全部外销。



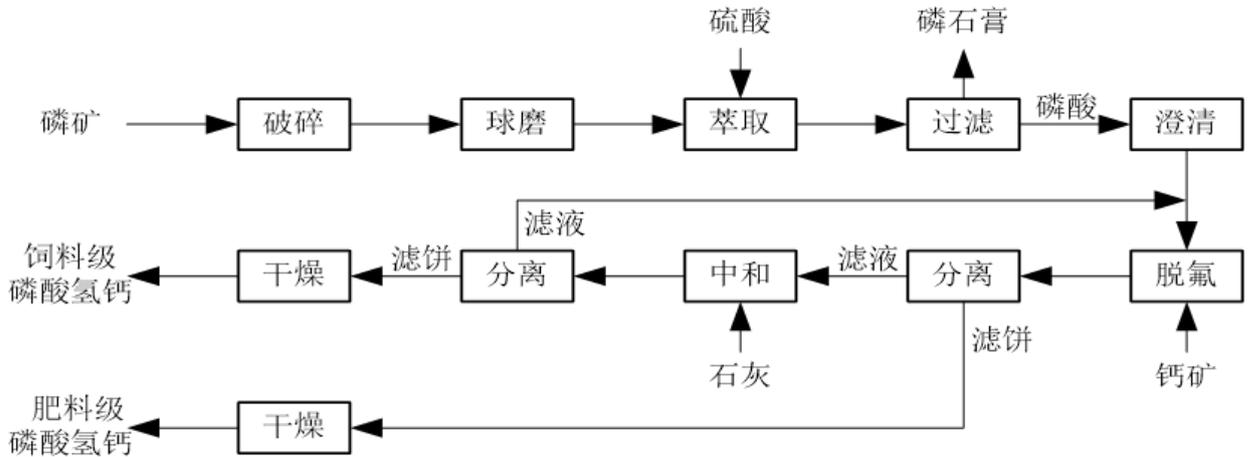
## 5、主要产品工艺流程

公司主要产品包括磷酸一铵、磷酸氢钙、复合肥，主要生产工艺流程如下：

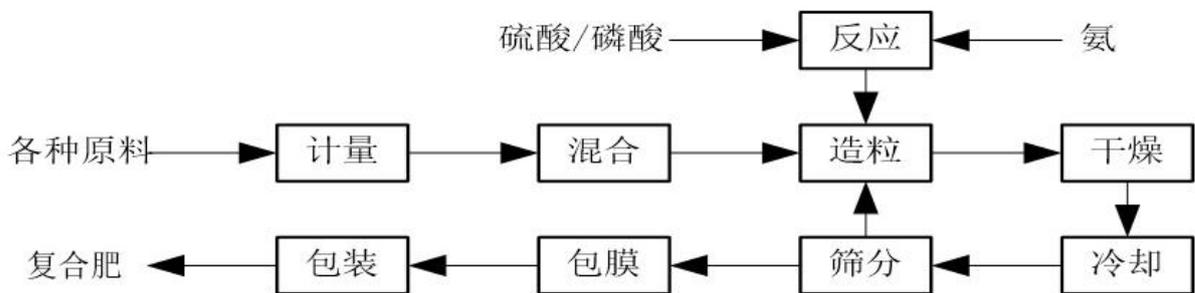
(1) 磷酸一铵主要生产工艺流程



(2) 磷酸氢钙主要生产工艺流程



(3) 复合肥主要生产工艺流程



(二) 报告期内公司所属行业情况

1、工业级磷酸一铵行业发展情况

随着全球安全生产及消防形势日益受到更广泛的关注，全球磷系灭火剂占比不断提升；同时由于全球淡水资源匮乏，农业技术水平不断提高，水溶肥大面积应用及推广形成市场共识，工业磷酸在农业领域的

应用有望迎来较快增长；另外伴随新能源电池行业的蓬勃发展，作为磷酸铁锂前驱体磷酸铁重要原料的工业级磷酸一铵获得增量应用市场。工业级磷酸一铵作为上述三大行业主要原料之一，需求呈快速增长态势，特别是新能源的需求呈现快速增长。供给端，国内受产业政策限制，新增产能短期难以形成，国际上受疫情、中东安全形势日益严峻等因素影响，国际市场产能受限，行业整体供给能力受到较大制约。报告期内国际国内市场均呈现出一定程度的供不应求，预计工业级磷酸一铵将在一定时期内保持供应趋紧的市场格局。

鉴于下游行业需求增长以及存量市场供需格局实际状况，报告期内，公司工业级磷酸一铵产销量保持稳定，盈利能力保持较高水平，进一步坚定了公司向精细磷酸盐纵深发展的战略思路。报告期内公司工业级磷酸一铵份额占国内全行业总销量的28.66%。随着公司磷资源梯级利用经营策略的进一步推进和下游需求的持续增长，公司作为工业级磷酸一铵细分行业最大的生产企业，竞争优势将得到进一步巩固与扩大。

## 2、饲料级磷酸氢钙行业发展情况

我国是饲料产销大国，报告期内生猪存栏和水产养殖维持在较高水平，禽类养殖与去年同期相比有所下降。报告期内从下游需求来看，基本保持稳定，波动不大。根据相关行业协会报告数据，从未来发展来看，我国饲料产量还将维持至少10年以上的持续增长。公司饲料级磷酸氢钙作为主要的饲料添加剂品种，是畜禽补磷补钙不可替代的核心产品，需求稳中有升。供给端，受国家产业政策限制，饲料级磷酸氢钙短期无新增产能出现，部分区域受安全环保政策影响产能发挥不足，行业的总体供应量短期无增长，加之报告期内饲料磷酸盐的主产区云南省电力供应相对紧张，饲料磷酸盐的生产在二季度受到较大影响，导致该产品出现阶段性供应紧张局面，进而带动了饲料级磷酸氢钙产品价格的快速拉升。综上，饲料级磷酸氢钙上半年保持了较好的盈利水平，未来随着行业发展环境的变化，市场集中度有望提升，这为头部优势企业的发展提供了更为广阔的市场空间。

报告期内，公司销售饲料级磷酸氢钙18.75万吨，占全行业总销量的14.01%，公司市场份额有所提升。随着下游需求回暖，行业景气度提升，饲料级磷酸氢钙业务将持续稳步发展，公司作为国内饲料级磷酸氢钙行业最大的生产企业，市场地位将得到进一步巩固。

## 3、肥料级磷酸一铵行业发展情况

肥料级磷酸一铵与二铵共同构成了基础磷肥，主要应用于农业领域，通常来看，全球对基础磷肥需求较为稳定，供给较为充足，行业整体盈利能力不高。但2020年以来，海外疫情形势严峻，海外主流产区产量下降，供给减少，进入2021年，国际磷肥供给受疫情影响进一步减少。我国肥料级磷酸一铵60%以上产能集中在湖北地区，2020以来受湖北疫情影响，肥料级磷酸一铵主流企业量能有所减少，进入2021年，减

少的量能没有得到有效的补充；同时，受国家产业政策限制，逐步淘汰落后生产装置，存量装置因磷石膏产销平衡政策导致开工不足，加之主流企业受硫酸等原料供给不足的影响，产能受限。以上因素导致肥料级磷酸一铵供应紧张，价格快速上涨。特别是今年国际磷肥短缺，拉动颗粒一铵和二铵的出口增加，带动国内磷肥产品价格急剧拉升。

报告期内，公司肥料级磷酸一铵销量与去年同期相比大幅提升，这是公司积极应对市场变化，科学调整产品结构的结果。该产品产销量的提高，盈利能力大幅增加成为公司整体盈利增长的又一助力。

#### 4、复合肥行业发展情况

我国是世界化肥生产大国和消费大国，化肥产能和产量占世界31%，消费量占世界30%。随着国家“减肥减药”政策的逐步推进，传统肥料的空间受限，但是肥料利用率高、环保性能好的新型功能性肥料获得了广阔的发展空间，预计未来五年新型肥料将以保持10%以上的复合增长率增长，未来环境友好、利用率高、具有土壤修复功能的高效生态肥料将迎来巨大发展空间。公司顺应市场，自主研发的黄腐酸功能性复合肥也将迎来较好的发展空间。

报告期内，公司结合自身资源特点，陆续推出系列功能性复合肥、套餐肥等产品，在市场上赢得了广泛的关注和认同，2021年公司调整考核政策，加大该类产品的促销力度。报告期内，复合肥的原料价格大幅上扬，而复合肥产品销价虽有上涨，但上涨幅度远低于原料上涨幅度，复合肥盈利相当艰难，整个行业面临阶段性经营压力。公司采取调整产品结构来进行应对，在保渠道和保效益之间找到较好的平衡。

#### 5、石膏建材行业发展情况

石膏与水泥、石灰并列为世界三大凝胶材料，具有安全（耐火性好）、舒适（具备呼吸功能）、快速（施工效率高）、环保（轻质、节能、减排）等特点，广泛用于建筑、建材、工业模具等众多应用领域。在建筑施工中，非承重墙体砌筑、墙（顶）面抹灰、地面找平等应用方面均可使用石膏建材产品替代传统水泥。我国受传统建筑结构及建材使用习惯、资源分布不均、优质资源匮乏、传统天然石膏建材附加值和品位低、装配式建筑发展滞后等因素影响，石膏建材使用占比远低于欧美发达国家，欧美发达国家水泥和石膏用量比是6:1，而我国则为70:1。我国水泥年产量约23亿吨，未来随着石膏使用渗透率提升，石膏建材行业有望迎来广阔的发展空间。

每生产1吨水泥，要排放约0.9-1.2吨二氧化碳，而每生产1吨石膏，仅排放约0.1-0.2吨二氧化碳。在国家倡导“2030碳达峰，2060碳中和”的背景下，利用石膏代替水泥，是减少二氧化碳排放量的重要举措之一，按我国每年新增建筑面积20亿平方米计算，如果用高性能石膏部分代替水泥，可减少3亿吨二氧化碳排放。石膏分为天然石膏、工业副产石膏，天然石膏开采存在破坏环境、损害地表植被的弊端，因此利用工业副

产石膏代替天然石膏，符合国家对环境保护的要求，也是行业发展的趋势，磷石膏作为工业副产石膏重要组成部分，亦将迎来发展机遇。

根据中国建筑材料联合会石膏建材分会统计，2019年全国石膏消耗量是12,035万吨，其中水泥缓凝剂用量最大，达到8,850万吨（占比73.5%），其次是纸面石膏板，用量达到2,200万吨（占比18.3%）。近年来，随着国家对建材产品绿色化要求的提高，以抹灰石膏、石膏基自流平砂浆、石膏墙板等为代表的石膏产品需求量急剧上升。根据协会预测，2019年度抹灰石膏的全国需求量是1,200万吨/年，石膏基自流平砂浆的全国需求量是2,205万吨/年，石膏墙板四川等地的需求量2,400万m<sup>2</sup>以上。

报告期内，公司利用引进先进技术设备与自主研发相结合的方式，在行业内率先建成工业化的磷石膏净化装置，通过降低磷石膏中的杂质，使其达到绿色建材产品的品质要求，并为下一步的磷石膏高质量应用提供了原料保障。

注：以上行业数据以百川盈孚及其他相关行业报告为基础，并结合行业实际情况适当调整，可能存在口径不同而有差异的情况，请投资者注意风险。

## 二、核心竞争力分析

### （一）混合所有制组合优势

川发矿业通过认购公司非公开发行的股票并改组董事会成为公司控股股东，公司变更为国资控股的混合所有制企业。从短期看，公司财务状况得到了极大改善；从长期看，一方面，公司拥有大型国有股东的信用、资金、资源等支持，为公司未来发展奠定了坚实的基础，另一方面，公司充分保留了民营企业的灵活机制，保证了高效运转。目前，公司正积极推进混合所有制改革，已入选四川省国资委“天府国企综合改革行动”名单，将在2022年底完成“在深化混合所有制改革上取得新突破”的改革目标。在未来的发展中，混合所有制的优势将继续发挥作用，带动公司实现高质量发展。

### （二）技术创新优势

依托龙磷集团“国家认定企业技术中心”、“国家技术创新示范企业”、“国家矿产资源综合利用示范基地”、“国家地方联合工程实验室”等研发平台，公司具有较强的研发能力，拥有多项专利技术，研发人才齐备，同时与国内知名院校如中国农业大学、华东理工大学、四川大学、四川农业大学等，知名科研机构如中国农科院、全国农技推广中心、四川省农科院等都有广泛的交流合作。目前，根据《成都三泰控股集团股份有限公司及补建与四川发展矿业集团有限公司之合作协议》相关约定，公司正在积极督促相关方将“国家工程技术中心”资质转移到公司体系内。

龙磷大地按照循环经济的思路设计建设生产装置，德阳、襄阳两大基地均采用“硫磷钛循环经济生产

技术”组织生产，磷化工、钛化工在生产工艺上具备一定的互补性，有利于降低成本，具有良好的社会效益和经济效益。磷酸盐产品领域，公司具有丰富完善的技术储备，后期根据实际进展情况，开展新产品的生产运营；复合肥方面，由于公司不断进行技术升级与改造，新型研制的黄腐酸复合肥在改善农业生态、提高农产品质量、实现肥料减量方面表现优异，获得市场广泛好评，未来将作为复合肥板块重点打造的拳头产品。

### （三）资源配套优势

公司德阳、襄阳两大基地都有丰富的磷矿资源配置，德阳矿区范围因与四川九顶山自然保护区等区域规划范围部分重叠，目前暂未开采，待大熊猫国家公园法定范围划定和公布后，再按政策规定依法进行生产；白竹磷矿年产100万吨磷矿矿山建设验收完毕，已投入生产，湖北红星磷矿每年仍可开采15万吨。截至本报告披露日，公司已披露收购川发矿业旗下的天瑞矿业100%股权的预案，收购完成后，公司磷矿原料资源储备将大幅增长，天瑞矿业达产后每年增加磷矿产能250万吨，绝大部分满足绵竹基地磷矿需求，届时公司将具备年产365万吨磷矿的生产能力；两大基地合计配置硫酸90万吨/年；德阳基地配置合成氨10万吨/年。以上资源配置既可以确保稳定生产，同时能够有效的降低产品成本，公司是国内为数不多上下游配置齐全的磷化工企业之一。围绕产品梯级开发的思路，配置齐全各类化工装置，可以根据市场需求灵活调整产品结构，既保证了资源最大限度的综合利用，又取得了良好的经济效益。

### （四）品牌与客户优势

公司主要产品所使用的品牌“磷”牌凝聚龙磷三十多年在磷化工行业的深厚沉淀，系中国驰名商标。公司是国内最大工业磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙生产企业，是饲料级磷酸氢钙、磷酸二氢钙和磷酸一二钙现行国家标准的起草单位之一，同时公司作为国内肥料级磷酸一铵主要生产企业，产销量居国内前列，另外公司硫基喷浆复合肥在国内市场具有较强优势，在西南地区市场占有率高。总体而言，公司各类产品凭借多年积累的品牌竞争能力，主要产品在国际、国内具有较高认知度，与国内外大型饲料企业、大型复合肥企业、农资供应平台、种植大户建立了长期、稳定、紧密的合作关系，为公司持续健康快速发展奠定了基础。截至报告期末，公司主要客户包括：新希望六和、大北农、温氏股份、牧原股份、海大集团、辽宁禾丰、中化化肥、中农集团、史丹利、鲁西化工、吉林隆源、SQM（巴西），Antonio Tarazona（欧洲），Disargo（南美），DRT（中东），Redox（澳洲）等。

### （五）成本管理优势

公司多年来肩负“做最受尊敬的企业”使命，发扬“拼搏创新，诚信务实，忠诚奉献”的精神，铸就了创新务实的企业文化，并让这种文化深度融入每个员工的思想和行为当中，为企业立于不败之地奠定了基础；公司坚持以精益管理为抓手，常抓不懈生产经营各个环节的精细改善工作，对各个细节的极致追求使公司

在行业与市场中赢得了广泛的认同。报告期内，公司继续推进精益管理，倡导“全员、全面、全程”创新，并根据创新改善项目创造的经济效益对项目组成员予以奖励。深入贯彻以各个层级的经济责任制为纲，完善、详实的报表系统，科学有效全覆盖的会议制度，确保有效的过程管控以及最终目标的达成。受益于创新务实的企业文化和精益管理优势，公司成本管理优势凸显，各项费用率在同行业处于较低水平。此外，龙蟒大地按照循环经济的思路设计建设生产装置，德阳、襄阳两大基地均采用“硫磷钛循环经济生产技术”组织生产，磷化工、钛化工在生产工艺上具备一定的互补性，双方都降低了生产成本。公司上游资源配置齐全、化工装置齐备、物流自成体系，有效降低了生产运营成本。

### 三、主营业务分析

概述是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

√ 是 □ 否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,052,096,474.93	2,450,229,062.85	24.56%	主要系报告期肥料系列产品量价齐升
营业成本	2,468,146,210.86	2,049,790,136.94	20.41%	主要系报告期原材料价格较去年同期有大幅增长
销售费用	36,174,916.34	43,201,040.54	-16.26%	---
管理费用	117,170,114.66	88,890,052.03	31.81%	主要系股权激励费用、超额奖励计提增加
财务费用	12,287,466.12	34,375,100.67	-64.25%	主要系因本期归还短期贷款，利息大幅减少。
所得税费用	210,245,480.39	47,822,059.44	339.64%	主要系利润较同期大幅增加
研发投入	39,542,769.14	13,589,068.46	190.99%	主要系本报告期加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	174,260,014.44	206,086,192.77	-15.44%	---
投资活动产生的现金流量净额	-920,791,326.61	-610,465,136.49	-50.83%	主要系本期支付龙蟒大地的并购款
筹资活动产生的现金流量净额	1,333,942,339.71	-85,788,208.75	1,654.93%	主要系本报告期完成非公开发行募集资金
现金及现金等价物净	588,316,994.53	-489,668,929.89	220.15%	

增加额				
-----	--	--	--	--

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

按照新金融工具准则，报告期内投资的丰巢开曼股权公允价值变动收益 5.11 亿元，未来该事项是否能够持续对公司利润产生积极影响具有重大不确定性。

营业收入构成

单位：元

项目	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	3,052,096,474.93	100%	2,450,229,062.85	100%	24.56%
分行业					
磷化工	2,723,734,635.05	89.24%	1,988,379,664.80	81.15%	36.98%
贸易	111,774,864.36	3.66%	21,144,700.00	0.86%	428.62%
建材业	18,288,306.21	0.60%	7,725,633.27	0.32%	136.72%
其他	198,298,669.31	6.50%	432,979,064.78	17.67%	-54.20%
分产品					
肥料系列产品	1,727,309,728.88	56.59%	965,352,313.29	39.40%	78.93%
工业级磷酸一铵	522,677,761.19	17.13%	637,257,798.63	26.01%	-17.98%
饲料级磷酸氢钙	455,242,049.02	14.92%	356,454,311.96	14.55%	27.71%
贸易	111,774,864.36	3.66%	21,144,700.00	0.86%	428.62%
建材	18,288,306.21	0.60%	7,725,633.27	0.32%	136.72%
其他	216,803,765.27	7.10%	462,294,305.70	18.87%	-53.10%
分地区					
国内	2,850,036,836.61	93.38%	2,293,579,954.13	93.61%	24.26%
国外	202,059,638.32	6.62%	156,649,108.72	6.39%	28.99%

注：以上肥料系列产品主要是肥料级磷酸一铵及复合肥，贸易业务主要围绕磷铵以及复合肥制品及相关原料展开，建材主要系石膏建材。

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

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
----	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
磷化工	2,723,734,635.05	2,160,938,964.84	20.66%	36.98%	30.66%	3.84%
分产品						
肥料系列产品	1,727,309,728.88	1,373,847,035.32	20.46%	78.93%	54.36%	12.65%
工业级磷酸一铵	522,677,761.19	385,647,848.60	26.22%	-17.98%	-11.08%	-5.72%
饲料级磷酸氢钙	455,242,049.02	401,444,080.93	11.82%	27.71%	29.41%	-1.15%
分地区						
国内	2,850,036,836.61	2,175,235,316.96	23.68%	24.26%	11.56%	8.69%

单位：元

注 1：按照新的收入准则，营业成本中包含了“运输费”。

注 2：肥料系列产品毛利率上涨主要系相关产品市场价格上涨。

注 3：工业级磷酸一铵毛利率下降主要系产品价格上涨滞后于部分原料上涨所致。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年上半年营业收入	2020 年上半年营业成本	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						
磷化工	1,988,379,664.80	1,653,923,961.54	16.82%	不适用	不适用	不适用
分产品						
肥料系列产品	965,352,313.30	890,000,410.90	7.81%	不适用	不适用	不适用
工业级磷酸一铵	637,257,798.63	433,687,631.00	31.94%	不适用	不适用	不适用
饲料级磷酸氢钙	356,454,311.96	310,219,028.18	12.97%	不适用	不适用	不适用
分地区						
国内	2,293,579,954.13	1,949,757,719.56	14.99%	512.93%	479.72%	4.87%

变更口径的理由

BPO 业务已剥离，本公司就产品分类进一步优化，将原分类至其他的氮磷肥调整至磷化工和肥料系列产品。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要系磷化工行业中肥料系列产品肥料磷酸一铵市场需求旺盛，量价齐升，较去年同期增幅较大。

## 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,386,487.86	0.15%	--	否
公允价值变动损益	461,188,026.48	51.31%	系丰巢开曼股权公允价值变动和或有对价变动	否
资产减值	-723,866.22	-0.08%	--	否
营业外收入	69,656,165.61	7.75%	主要系预计可收回的程春烟台伟岸业绩对赌补偿	否
营业外支出	3,189,465.07	0.35%	--	否
信用减值损失	-4,473,851.45	-0.5%	--	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		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	1,017,282,736.88	11.53%	446,584,433.84	6.09%	5.44%	主要系本报告期完成非公开发行募集资金
存货	483,307,022.00	5.48%	520,616,010.48	7.10%	-1.62%	本报告期销售大幅增加
固定资产	2,407,348,552.86	27.29%	2,286,147,859.65	31.17%	-3.88%	报告期末货币资金和其他非流动金融资产大幅增加导致固定资产比重降低
在建工程	359,786,375.09	4.08%	238,670,485.88	3.25%	0.83%	主要系磷石膏综合利用工程和白竹磷矿选矿项目投入增加
其他非流动金融资产	1,351,967,574.43	15.32%	85,076,370.00	1.16%	14.16%	主要系本报告期确认丰巢开曼股权投资及公允价值变动
短期借款	210,000,000.00	2.38%	835,000,000.00	11.38%	-9.00%	主要系报告期偿还了部分短期借款

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
股权	投资	755,555,555.99	开曼群岛	境内智能快递柜	投后管理	383,501,736.33	19.45%	否
其他情况说明	根据《关于中邮智递科技有限公司的减资协议》及其他协议规定，本公司将收到的中邮智递减资款全部投资于丰巢开曼。公司于 2021 年 4 月公司收到智递科技公司（原名中邮智递）7.56 亿元减资款，并已按照投资协议约定履行完成对丰巢开曼的出资义务。同时，参照丰巢开曼报告期内的估值水平，公司确认了 5.11 亿元的公允价值变动收益（税后 3.83 亿）。							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,831,111.11	0.00	0.00	0.00	795,110,000.00	797,541,111.11	0.00	400,000.00
2.其他非流动金融资产（注）	85,076,370.00	511,335,648.44	0.00	0.00	755,555,555.99	0.00	0.00	1,351,967,574.43
3.应收款项融资	166,553,511.86	0.00	0.00	0.00	1,415,988,066.32	1,458,914,455.83	0.00	123,627,122.35
上述合计	254,460,992.97	511,335,648.44	0.00	0.00	2,966,653,622.31	2,256,455,566.94	0.00	1,475,994,696.78
金融负债	39,804,254.00	50,147,621.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,951,875.96

注：其他非流动金融资产本报告期增加详见本报告第三节、五、2、主要境外资产投资情况。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,447,084.49	详见“第十节、七.1.货币资金”
无形资产-采矿权	104,997,647.30	质押贷款
合计	211,444,731.79	

## 六、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
755,555,555.99	8,573,000.00	8,713.20%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
丰巢开曼	智能快递柜	增资	755,555,555.99	5.77%	自有资金	不适用	不适用	股权	完成投资	不适用	383,501,736.33	否	2020年5月6日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于对外投资一揽子交易的公告》
合计	--	--	755,555,555.99	--	--	--	--	--	--	--	383,501,736.33	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
磷石膏综合利用工程	自建	是	磷化工	112,263,016.57	260,113,162.77	募集资金、自有资金	55.00%	不适用	-40,813,356.85	不适用	2019年08月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	112,263,016.57	260,113,162.77	--	55.00%	不适用	-40,813,356.85	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### （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。

## 七、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

## 八、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
龙蟒大地农业有限公司	子公司	磷化工业务	1,800,000,000.00	4,852,564,100.35	2,479,308,004.06	2,911,492,625.66	395,084,137.26	324,478,346.73

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
烟台伟岸信息科技有限公司	注销	损失 36.94 万元
广州三泰融资租赁有限公司	注销	无
成都三泰维度资产管理有限公司	注销	无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料及主要产品价格波动引起的各项风险

公司主要产品为磷酸一铵、磷酸氢钙等磷酸盐产品以及各种复合肥产品，主要原材料为磷矿石、硫磺、硫酸、液氨、尿素、氯化钾等。公司主要原材料及主要产品的价格随国内外宏观经济变化呈周期性波动，若未来宏观经济环境出现重大不利变化，则可能对公司的采购、销售管理带来不利扰动，不排除会出现生产成本增加以及毛利率下降的风险，并对公司的经营成果带来不利影响。

针对以上风险，公司将依托多年深厚的供应链管理优势及客户基础，做好供应链及客户管理工作，

谨慎作出每一个服务决策；另一方面，不断提高技术能力，完善自身产品和服务，提高服务质量，增强企业的竞争力，从而降低相应的市场竞争风险。

## 2、安全生产风险

公司生产环境包含矿山、化工作业等工作环境，生产流程涉及运输、破碎、球磨、萃取、过滤、中和、浓缩及结晶等工序；生产过程会涉及磷酸、硫酸、盐酸和液氨等腐蚀性化学品。安全生产涉及与员工业务操作及设备运营监控等企业经营的方方面面，如果发生安全生产事故或遭遇极端天气，公司需要承担一定损失或赔偿责任，相关设备可能因此停产，对正常生产经营产生不利影响。

针对以上风险，公司将不断加大安全生产的软硬件投入，建立和完善安全生产内部规章制度和管理体系，并严格履行安全生产监督的相关程序。

## 3、环境保护风险

公司在生产过程中会产生废水、废气等废弃物。如果遭遇极端天气，或出现处理不当、环保设备故障等情形，可能面临着环境污染问题。此外，随着经济的发展、人民生活水平的改善和环保意识的增强，国家对环境保护工作日益重视，环保标准将不断提高。如果国家提高环保标准或出台更严格的环保政策，将会导致公司经营成本上升，经营业绩产生不利影响。

针对以上风险，公司将继续加大环保投入，建立和完善环保内部规章制度和管理体系，并严格履行环保部门相关要求。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	8.62%	2021 年 02 月 05 日	2021 年 02 月 06 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-012），巨潮资讯网（www.cninfo.com）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.93%	2021 年 04 月 09 日	2021 年 04 月 10 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-038），巨潮资讯网（www.cninfo.com）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	24.25%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-060），巨潮资讯网（www.cninfo.com）

#### 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、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
毛飞	董事长	被选举	2021 年 04 月 09 日	换届选举，2021 年 4 月 9 日起担任董事长
朱全芳	董事、总裁	被选举、任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举，2021 年 4 月 9 日起担任董事、总裁
吕娴	董事、副总裁	被选举、任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举，2021 年 4 月 9 日起担任董事、副总裁
朱江	董事	被选举	2021 年 04 月 09 日	换届选举，2021 年 4 月 9 日起担任董事
冯志斌	独立董事	任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举，2021 年 4 月 9 日起担任独立董事
周友苏	独立董事	任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举，2021 年 4 月 9 日起担任独立董事
马永强	独立董事	任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举，2021 年 4 月 9 日起担任独立董事

朱光辉	董事、财务总监	被选举、任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任董事、财务总监
王利伟	副总裁	任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任副总裁
刘静	副总裁	任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任副总裁
宋华梅	董事、董事会秘书	被选举、任免	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任董事、董事会秘书
罗宏	独立董事	任期届满离任	2021 年 04 月 09 日	任期届满离任
吴越	独立董事	任期届满离任	2021 年 04 月 09 日	任期届满离任
陈宏民	独立董事	任期届满离任	2021 年 04 月 09 日	任期届满离任
郭文生	监事	任期届满离任	2021 年 04 月 09 日	任期届满离任
白学川	监事	任期届满离任	2021 年 04 月 09 日	任期届满离任
刘道义	总工程师	聘任	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任总工程师
罗显明	副总裁	聘任	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任副总裁
姚恒平	副总裁	聘任	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任副总裁
曾远辉	监事会主席	被选举	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任监事会主席
曹艳慧	非职工代表监事	被选举	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任非职工代表监事
宋晓霞	职工代表监事	被选举	2021 年 04 月 09 日	换届选举, 2021 年 4 月 9 日起担任职工代表监事

### 三、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。

### 四、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

公司于2021年6月7日召开了第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议, 会议审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。本次回购注销限制性股票涉及激励对象17名, 回购注销限制性股票数量合计760,641股, 占本激励计划授予限制性股票总数的1.53%, 约占回购前公司股本总额的0.04%。回购价格为授予价格(2.14元/股)加上银行同期存款利息之和, 回购的总金额为1,665,115.62元, 回购价款均为公司自有资金。具体情况详见2021年6月8日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》相关公告。前述议案已经公司于2021年6月29日召开的2020年年度股东大会审议通过。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
龙蟒大地农业有限公司	氮氧化物	连续	1	AB 套烟囱	3.39mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	1.96t	194t/a	未超标
龙蟒大地农业有限公司	颗粒物	连续	1	AB 套烟囱	6.32mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	3.52t	64t/a	未超标
龙蟒大地农业有限公司	氨（氨气）	连续	1	AB 套烟囱	52.89mg/m <sup>3</sup>	/	28.99t	未限值（非主要污染物）	未超标
龙蟒大地农业有限公司	氮氧化物	连续	1	D 套烟囱	2.06mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	0.21t	97t/a	未超标
龙蟒大地农业有限公司	颗粒物	连续	1	D 套烟囱	13.33mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	1.38t	32t/a	未超标
龙蟒大地农业有限公司	氨（氨气）	连续	1	D 套烟囱	0.88mg/m <sup>3</sup>	/	0.08t	未限值（非主要污染物）	未超标
龙蟒大地农业有限公司	氮氧化物	连续	1	E 套烟囱	20.38mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	5.31t	119t/a	未超标
龙蟒大地农业有限公司	颗粒物	连续	1	E 套烟囱	17.91mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	4.49t	40t/a	未超标
龙蟒大地农业有限公司	氨（氨气）	连续	1	E 套烟囱	5.54mg/m <sup>3</sup>	/	1.43t	未限值（非主要污染物）	未超标
龙蟒大地农业有限公司	氨（氨气）	连续	1	高塔烟囱	3.65mg/m <sup>3</sup>	/	0.94t	未限值（非主要污染物）	未超标
龙蟒大地农业有限公司	颗粒物	连续	1	高塔烟囱	20mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	4.19t	150t/a	未超标
龙蟒大地农业有限公司	氮氧化物	连续	1	F 套 1#烟囱	23.34mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	5.09t	40t/a	未超标
龙蟒大地农业有限公司	颗粒物	连续	1	F 套 1#烟囱	17.02mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	3.77t	未限值（非主要污染物）	未超标

龙蟒大地农业有限公司	氨（氨气）	连续	1	F套 1#烟囱	1.59mg/m <sup>3</sup>	/	0.36t	未限值（一般排口）	未超标
龙蟒大地农业有限公司	颗粒物	连续	1	F套 2#烟囱	5.17mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	1.73t	未限值（一般排口）	未超标
龙蟒大地农业有限公司	颗粒物	连续	1	硫酸钾烟囱	46.83mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	2.75t	未限值（一般排口）	未超标
龙蟒大地农业有限公司	颗粒物	连续	1	氯化铵烟囱	10mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	2.68t	未限值（一般排口）	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氮氧化物	连续	1	FG塔（水溶磷铵烟囱）	4.78mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	4.59t	12.83t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	FG塔（水溶磷铵烟囱）	6.07mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	6.29t	30.24t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氟化物	连续	1	FG塔（水溶磷铵烟囱）	3.15mg/m <sup>3</sup>	9 mg/m <sup>3</sup>	3.04t	5.92t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氨（氨气）	连续	1	粒状磷铵干燥烟囱	17.30mg/m <sup>3</sup>	/	4.73t	未限值（非主要污染物）	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氮氧化物	连续	1	粒状磷铵干燥烟囱	4.91mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	1.4t	153.33t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氟化物	连续	1	粒状磷铵干燥烟囱	3.83mg/m <sup>3</sup>	9 mg/m <sup>3</sup>	1.01t	12.96t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	粒状磷铵干燥烟囱	2.09mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.87t	35.96t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氮氧化物	连续	1	磷铵干燥 1#	12.01mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	6.43t	153.33t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	磷铵干燥 1#	4.7mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	2.81t	64.48t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氟化物	连续	1	磷铵干燥 1#	3.18mg/m <sup>3</sup>	9 mg/m <sup>3</sup>	1.81t	23.33t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氮氧化物	连续	1	磷铵干燥 2#	5.91mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	5.32t	153.33t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	磷铵干燥 2#	4.36mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	3.66t	54.56t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氟化物	连续	1	磷铵干燥 2#	2.78mg/m <sup>3</sup>	9 mg/m <sup>3</sup>	2.40t	15.55t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	工业级磷酸一铵干燥烟囱	2.89mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.30t	60.48t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氮氧化物	连续	1	工业级磷酸一铵干燥烟	3.85mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	0.33t	0.9t	未超标

				囱					
四川龙蟒磷化工有限公司	氟化物	连续	1	工业级磷酸一铵干燥烟囱	2.08mg/m <sup>3</sup>	9 mg/m	0.19t	0.4t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氟化物	连续	1	萃取烟囱	5.36mg/m <sup>3</sup>	9 mg/m <sup>3</sup>	1.61t	6.48t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	合成氨加热炉烟囱	9.43mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	0.56t	2.52t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	氮氧化物	连续	1	合成氨加热炉烟囱	1.61mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	1.61t	30.6t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	二氧化硫	连续	1	30 万吨磺酸	105.21mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	35.84t	138t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	二氧化硫	连续	1	30 万吨砂改磺酸	118.64mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	39.18t	138t	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	备料破矿系统烟囱	22.03mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.69t	unlimited value (general outlet)	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	粉状磷铵包装机烟囱	22.10mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.55t	unlimited value (general outlet)	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	粒状磷铵包装系统烟囱	2.06mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.07t	unlimited value (general outlet)	未超标
四川龙蟒磷化工有限公司	颗粒物	连续	1	(水溶磷铵)包装系统烟囱	4.43mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.11t	unlimited value (general outlet)	未超标
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	氯化氢	连续	1	E/F 套转化烟囱	17.73mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	0.89t	unlimited value (general outlet)	未超标
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	氮氧化物	连续	1	氢钙干燥 1#	62.04mg/m <sup>3</sup>	300mg/m <sup>3</sup>	5.58t	54.93t	未超标
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	氮氧化物	连续	1	氢钙干燥 2#	60.43 mg/m <sup>3</sup>	300mg/m <sup>3</sup>	4.72t	56.10t	未超标
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	氮氧化物	连续	1	氢钙干燥 3#	59.29 mg/m <sup>3</sup>	300 mg/m <sup>3</sup>	4.82t	48.90t	未超标
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	氮氧化物	连续	1	白肥干燥 1#	59.95 mg/m <sup>3</sup>	300 mg/m <sup>3</sup>	2.1t	24.94t	未超标
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	氮氧化物	连续	1	白肥干燥 2#	59.56 mg/m <sup>3</sup>	300 mg/m <sup>3</sup>	1.67t	38.69t	未超标
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	氮氧化物	连续	1	立窑	119mg/m <sup>3</sup>	300 mg/m <sup>3</sup>	20.53t	117.29t	未超标
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	二氧化硫	连续	1	氢钙干燥 1#	7.39mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	0.53t	51.84t	未超标

南漳龙磷磷制品 有限责任公司	二氧化硫	连续	1	氢钙干燥 2#	3.58mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	0.2t	57.08t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	二氧化硫	连续	1	氢钙干燥 3#	2.63mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	0.21t	47.35t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	二氧化硫	连续	1	白肥干燥 1#	90.17mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	3.14t	20.27t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	二氧化硫	连续	1	白肥干燥 2#	94.85mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	2.63t	34.17t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	二氧化硫	连续	1	立窑烟气	2.84 mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	0.52t	32.95t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	二氧化硫	连续	1	30 万吨磺酸	158.45mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	51.11t	246.34t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	氟化物	连续	1	萃取	3 mg/m <sup>3</sup>	9 mg/m <sup>3</sup>	0.33t	/	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	颗粒物	连续	1	氢钙干燥 1#	6.06 mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	0.54t	11.15t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	颗粒物	连续	1	氢钙干燥 2#	3.78mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	0.255t	12.53t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	颗粒物	连续	1	氢钙干燥 3#	3.25mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	0.262t	11.54t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	颗粒物	连续	1	白肥干燥 1#	17.56mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	0.84t	8.76t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	颗粒物	连续	1	白肥干燥 2#	8.54mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	0.366t	8.95t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	颗粒物	连续	1	立窑	20.25mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	2.98t	18.3t	未超标
南漳龙磷磷制品 有限责任公司	颗粒物	连续	1	萃取	19.3 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	0.992t	4.56t	未超标

## 1、防治污染设施的建设和运行情况

### (1) 绵竹基地（龙磷大地农业有限公司和四川龙磷磷化工有限公司）

废气治理方面：公司投入使用的11套高效电除雾脱白装置，目前稳定运行，厂区尾气排放视觉感官差的情况得到明显改善。根据排污许可管理条例规定，建立完善的环境管理台账，每班次专人专岗对环保设施运行情况进行检查，定期对环保设施进行维修和清理，保证了环保设施的正常运行；根据排污许可证要求，安装10套颗粒物尾气在线监测设备与省环保厅联网运行，未发现数据超标等异常情况。

雨污分流治理方面：在现有雨污分流设施情况下，与四川省化工设计院，进一步对厂区的雨污分流系统进行改造升级，目前改造升级已经完成，得到了德阳市绵竹生态环境局领导的认同。

## **(2) 襄阳基地（南漳龙蟒磷制品有限责任公司）**

废气治理方面：2021年6月15日前对南磷厂脱硫酸溜槽增设盖板，转台过滤布料器处增设集气罩收集至氟洗涤系统洗涤后排放。

雨污分流治理方面：在现有雨污分流设施情况下，依照环评要求，完善建设了初期雨水收集池3处，同时对厂区的雨污分流系统进行改造升级。

### **2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

公司一直按照环保有关法律法规做好建设项目环境评审、环境验收等工作，并完成相关主体排污许可证续期工作。

### **3、突发环境事件应急预案**

龙蟒大地农业有限公司和四川龙蟒磷化工有限公司已制定突发环境事件应急预案报德阳市绵竹生态环境局备案；南漳龙蟒磷制品有限责任公司已制定突发环境事件应急预案报襄阳市生态环境局南漳县分局备案。

### **4、环境自行监测方案**

按排污许可要求，子公司制定环境监测方案，并按要求定期开展检测。龙蟒大地农业有限公司和四川龙蟒磷化工有限公司接受德阳市绵竹生态环境局邀请的第三方环保管家进行定期监测、10套颗粒物在线监测设备联网省环保厅，各项指标均达标；南漳龙蟒磷制品有限责任公司接受襄阳市生态环境局南漳县分局监测站半年度监测，各项指标均达标。

### **5、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

公司在报告期内，不存在因环境问题受到行政处罚情况。

### **6、其他应当公开的环境信息**

排污单位基本信息、产排污环节、污染防治设施、污染物检测浓度，自动在线设备运行情况等均在国家排污许可信息公开系统进行了公示。

### **7、其他环保相关信息**

龙蟒大地农业有限公司邀请四川省危险化学品质量监督检验所对公司按排污许可自行监测方案开展环境检测，并出具检测报告；四川龙蟒磷化工有限公司邀请四川齐荣检测有限责任公司对公司按排污许可自行监测方案开展环境检测，并出具检测报告；南漳龙蟒磷制品有限责任公司邀请武汉华正环境检测技术公司对公司按排污许可自行监测方案开展环境检测，并出具检测报告。

## 二、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

在公司 20 余年发展历程中，始终秉承通过社会、客户和员工对公司的认同实现公司价值的企业价值观，积极履行社会责任。在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极维护公司债权人及员工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事社会公益活动，以实际行动践行社会责任。

#### (1) 股东权益责任

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过独立董事公开征集委托投票权、网络投票等有效方式，让更多的中小股东能够参加股东大会，确保中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；同时积极履行信息披露义务，坚持真实、准确、及时、完整、公平的披露信息，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，保障全体股东的合法权益。

#### (2) 债权人权益责任

公司充分尊重债权人对其债权权益相关的重大信息的知情权，高度重视债权人的合法权益。在公司的经营决策过程中，公司严格遵守相关合同及制度，及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息，并为债权人了解公司有关经营、管理等情况予以配合与支持。

#### (3) 职工权益责任

公司坚持以人文本、创新发展、刚柔并济的人力资源管理价值观，以“德、能、勤、绩”为人才评价的基本原则，建立了科学、完善的人力资源政策。以良好的行业发展前景，多元的人才激励开发机制，广阔的职业发展空间和优良的员工成长环境使公司成为人才集聚的高地，在实现企业发展战略目标和愿景的同时，为实现每一位员工的人生价值与梦想而努力。

#### (4) 社会公益责任

公司热心公益事业发展，关注社会发展，践行社会责任，开展了一系列公益活动。报告期内，公司帮助员工解决实际问题，将关爱、感恩文化融入到企业经营中，为社会直接提供超过 3,000 个就业岗位，实现企业与社会的和谐发展。

### 2、聚焦“三农问题”，助力乡村振兴

报告期内，公司聚焦“三农问题”，助力乡村振兴。子公司龙蟒大地积极支持绵竹市新市镇、什邡市禾丰镇沿江村发展，通过定向捐赠肥料、定点捐资建设乡村基础设施、村企共建、校企共建、捐资助学等方式进行，践行“服务中国大农业”的承诺。其中，向新市镇红豆村基础设施建设捐赠 3 万元以及新市镇村企共建 30 万元；向什邡禾丰镇沿江村基础设施建设捐赠 3 万元；公司在绵竹贫困地区慰问困难儿童家庭捐助 1.5 万元，慰问困难农户捐助 1.5 万元，也为绵竹儿童之家赠文体用品

0.8 万元，并资助绵竹齐天 5 个贫困学生 5000 元/人。此外，公司利用自身业务优势，向中江永安捐赠化肥 20 吨，价值 5.6 万元。

另外，公司旗下子公司四川农技小院农业科技有限公司正全力打造“龙蟒农技小院的运营模式”，“农技小院”以县为单位成立服务站点，通过扎根一线、跨界整合、深度服务的营运模式，提供农技知识培训、田间问题诊断、植保方案提供、测土配方施肥、农业种子选择、农业机具推荐及农产品去向信息等服务，帮助农民科学种田、降低成本、改善农产品品质、提高产出收入；同时，通过小院合伙人分配机制，充分调动小院农业人才积极性，让他们扎根农村、服务农业、实现创业。截至报告期末，“农技小院”已在四川、重庆建成了万州、遂宁等 34 个小院，吸收大学生、研究生合伙人 70 余人，开展农业技术讲座、农民现场会超 5000 场次，建立试验示范基地 100 个，服务大型种植户、合作社近千家，服务种植面积超 200 万亩。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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
其他对公司中小股东所作承诺	程春	股份限售承诺	根据公司收购烟台伟岸《股权转让协议》之约定，承诺自购买完成之日（2016年11月29日）起36个月内不转让所持有的川发龙蟒股票，此后可在符合相关法律法规和有关监管部门规范性文件规定的前提下转让公司股票。本人由于川发龙蟒送红股、转增股本等原因增持的川发龙蟒股份，亦应遵守本限售期的约定。同时，本人持有的公司股票解除锁定以本人完成业绩承诺为前提，如未完成业绩承诺，则不解锁/转让所持有的川发龙蟒股票，直至本人依据协议完成缴纳全部业绩补偿款。若本人在本限售期内完成业绩承诺或完成缴纳全部业绩补偿款，则经本人与川发龙蟒协商，可申请将本人持有的川发龙蟒股票提前解除锁定。若违反承诺转让或减持股份的所得收益将全部上缴公司。	2016年11月29日	根据协议执行	截至披露日已执行完毕。公司已申请对程春所持全部股份进行了财产保全，前述股份已于2021年7月20日在京东拍卖进行拍卖，并于2021年7月底完成股票过户。
	程春	业绩补偿及承诺安排	交易对方程春、程梅承诺，烟台伟岸2015年度、2016年度、2017年度经审计后扣除非经常性损益后的净利润分别为5,050万元、6,050万元、7,250万元，若具有证券从业资格的评估机构就本次交易对标的资产进行评估后所出具的评估报告所预测的同期净利润数高于上述承诺净利润的，则承诺净利润数以评估预测净利润数为准。本次交易完成后，川发龙蟒在利润承诺期满后聘请具有证券从业资格的会计师事务所对烟台伟岸2015年-2017年度累计实现的业绩指标情况出具《专项审核报告》，交易对方承诺净利润数与烟台伟岸实际净利润数的差额根据该会计师事务所出具的《专项审核报告》确定。如累计的实际净利润未达承诺金额，则交易标的控股股东程春应当于《专项审核报告》出具之日起三十日内一次性予以补偿。	2015年06月15日	根据协议约定执行	超期未履行。前述股份已于2021年7月20日在京东拍卖进行拍卖，并于2021年7月底完成股票过户。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于2018年3月15日出具《关于烟台伟岸信息科技有限公司2015-2017					

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	年度业绩承诺实现情况专项审核报告》(瑞华核字[2018]51040001)程春未按约定期限支付补偿款,公司已对程春业绩补偿事宜提请仲裁,已判决程春向公司支付款项合计 568,198,862.47 元。2019 年公司已执行到现金 1.1 亿元,2020 年收到部分执行款 168.60 万元。2021 年 7 月 20 日,在京东网拍平台经公开竞价,竞买人王泽龙先生以最高价竞得拍卖标的“程春持有的川发龙蟒(股票代码:002312)26,517,072 股股票”,拍卖成交价为人民币 286,794,723.80 元,2021 年 7 月底前述股份已完成过户,公司已收到上述款项。剩余补偿款 1.697 亿元,公司将继续向程春追偿。
-------------------------------	--

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 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

## 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
公司与程春、程梅就烟台伟岸 100%股权转让事宜的业绩补偿仲裁事项	56,819.89	否	已裁决	根据中国国际经济贸易仲裁委员会裁决程春向公司合计支付 5.68 亿元, 2019 年度已确认营业外收入 2.21 亿元, 2020 年度新增确认 2,511.17 万元。如后期能顺利执行程春的其他财产, 将对公司后期利润产生积极影响, 具体影响金额以实际执行收到金额为准。	2019 年公司已执行到现金 1.1 亿元, 2020 年收到部分执行款 168.60 万元。2021 年 7 月 20 日, 竞买人王泽龙在成都市中级人民法院组织网络司法拍卖中, 通过公开竞价的方式, 以 28,679 万余元竞得程春持有的 26517072 股公司股票。公司已于 8 月 6 日收到成都市中级人民法院转付的 28,679 万余元拍卖款。	2021 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn) 《关于仲裁事项的进展公告》 (公告编号: 2021-074)
公司请求快捷快递创始人吴传龙、章建荣、杨建兴、卢特威、于水、徐木根 6 人支付股权回购款, 并承担仲裁费用相关诉讼事项	10,083.85	否	已判决	根据中国国际经济贸易仲裁委员会《裁决书》【(2019)中国贸仲京裁字第 0436 号】的裁定, 快捷快递创始人吴传龙、章建荣、杨建兴、卢特威、于水、徐木根 6 人应向公司支付回购款合计 100,838,524.00 元, 并承担仲裁费用 838,524 元。公司随后向北京市第二中级人民法院申请执行, 北京市第二中级人民法院于 2019 年 5 月 23 日立案。根据北京市第二中级人民法院 2019 年 8 月 22 日出具" (2019)京 02 执 641 号"执行裁定书: "因在执行过程中, 未发现上述被执行人有足额可供执行的财产, 终结本次执行程序"。如后期执行顺利收回相关款项, 将对公司后期利润产生积极影	截止本报告批准报出日, 该案尚未执行金额合计 100,821,229.00 元, 公司目前正在通过多种法律途径追偿中。	2019 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn) 《关于仲裁裁决事项的公告》 (公告编号: 2019-031)

				响，具体影响金额以实际执行收到金额为准。			
--	--	--	--	----------------------	--	--	--

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
其他小额诉讼累计	280.15	否	不适用	对公司利润无重大影响	不适用	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川发展天瑞矿业有限公司	母公司之控股子公司	采购	购买磷矿	市场价格	202元/吨	7,463.61	27.25%	35,000	否	现金、票据	不适用	2021年1月8日	详见公司2021年1月8日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	7,463.61	--	35,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期				上半年完成交易 7,463.61 万元									

内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	上述关联交易价格为坑口价（不含运费），与市场参考价格不存在较大差异。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十二、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

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生 日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 （如有）	反担保情 况（如有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否 为 关联方 担保
下游经销商	2020年10月01日	1,000	2020年10月01日	0	质押	不适用	不适用	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生 日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 （如有）	反担保情 况（如有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否 为 关联方 担保
龙蟒大地农业有限公司	2021年03月25日	20,000	2021年06月21日	1,000	连带责任担保	不适用	不适用	3年	否	否
四川龙蟒磷化工有限公司	2020年08月29日	3,000	2020年08月31日	0	连带责任担保	不适用	不适用	3年	是	否
龙蟒大地农业有限公司	2020年08月29日	3,000	2020年11月27日	0	连带责任担保	不适用	不适用	3年	是	否
龙蟒大地农业有限公司	2020年08月29日	3,000	2020年12月01日	0	连带责任担保	不适用	不适用	3年	是	否
龙蟒大地农业有限公司、四川	2020年08月29日	5,400	不适用	0	连带责任担保	不适用	不适用	不适用	是	否

龙磷磷化工有 限公司											
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)		20,000	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)							1,000	
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)		34,400	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)							1,000	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生 日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担保情 况(如有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否 为 关联 方 担保	
四川龙磷物流 有限公司	2020年7 月27日	500	2021年06 月21日	500	连带责 任担保	不适用	不适用	3年	否	否	
龙磷大地农业 有限公司	2020年8 月25日	13,000	2021年01 月12日	7,000	连带责 任担保; 抵押	不适用	不适用	3年	是	否	
四川龙磷磷化 工有限公司	2020年7 月27日	8,000	2020年07 月24日	3,000	连带责 任担保	不适用	不适用	3年	是	否	
四川龙磷磷化 工有限公司	2021年03 月25日	20,000	不适应	0	连带责 任担保	不适用	不适用	1年	否	否	
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (C1)		20,000	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (C2)							7,500	
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (C3)		41,500	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)							10,500	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		40,000	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)							8,500	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		76,900	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)							11,500	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										1.77%	
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提 供的债务担保余额 (E)										0	

担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

### 3、委托理财

适用  不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	79,511	40.00	0.00	0.00
合计		79,511	40.00	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于参股公司Hive Box Holdings Limited增资暨公司放弃优先增资权的公告	2021年01月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于预计2021年度日常关联交易额度的公告	2021年01月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于向全资子公司增资暨变更投资主体的公告	2021年01月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东股份解除冻结的公告	2021年01月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	2021年01月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020年度业绩预增公告	2021年01月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会核准批复的公告	2021年02月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于股票交易异常波动的公告	2021年02月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于开立募集资金专项账户的公告	2021年03月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司董事、监事和高级管理人员持股情况变动公告	2021年03月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司实际控制人拟发生变更的进展公告	2021年03月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于签订募集资金监管协议的公告	2021年03月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于修订《公司章程》的公告	2021年03月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于修订《董事会议事规则》的公告	2021年03月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司申请授信业务及提供担保的公告	2021年03月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司完成2020年度业绩承诺的公告	2021年04月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的公告	2021年04月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告	2021年04月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的公告	2021年04月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于完成董事会、监事会、管理层换届暨部分董事、监事、高级管理人员离任的公告	2021年04月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司实际控制人已发生变更的公告	2021年04月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于新增2021年度日常关联交易预计额度的公告	2021年04月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于持股5%以上股东权益变动的提示性公告	2021年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于持股5%以上股东股份协议转让部分股份完成过户登记的公告	2021年04月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司完成工商变更登记的公告	2021年05月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于变更公司证券简称的公告	2021年05月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告	2021年06月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告	2021年06月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于变更投资者联系方式的公告	2021年06月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2021 年 1 月 15 日召开第五届董事会第四十六次会议，审议通过了《关于向全资子公司增资暨变更投资主体的议案》，同意公司将从智递科技有限公司（以下简称“智递科技”）处获得的全部减资款项向全资子公司 SANTAI GROUP (HK) LIMITED（以下简称“三泰香港”）注入等额的资本金并用于向三泰香港的全资子公司 CAYMAN SANTAI GROUP LIMITED（以下简称“三泰开曼”）进行增资，同时将参股公司丰巢开曼的投资主体由全资子公司 DAILU HOLDINGS LIMITED（以下简称“带路开曼”）变更为全资子公司三泰开曼。同时，董事会授权公司管理层负责办理本次向子公司增资暨变更投资主体具体事宜，包括但不限于签署相关协议、资金划付、办理登记备案手续等。本次交易完成后，公司通过全资子公司三泰开曼仍持有丰巢开曼 5.77% 的股权，投资金额和持股比例均不变。具体详见 2021 年 1 月 18 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公布的《关于向全资子公司增资暨变更投资主体的公告》。

## 第七节 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	53,760,972	3.90%	385,865,200	0	0	-44,563	385,820,637	439,581,609	24.92%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	385,865,200	0	0	0	385,865,200	385,865,200	21.88%
3、其他内资持股	53,760,972	3.90%	0	0	0	-44,563	-44,563	53,716,409	3.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	53,760,972	3.90%	0	0	0	-44,563	-44,563	53,716,409	3.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,324,330,761	96.10%	0	0	0	44,563	44,563	1,324,375,324	75.08%
1、人民币普通股	1,324,330,761	96.10%	0	0	0	44,563	44,563	1,324,375,324	75.08%
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	1,378,091,733	100.00%	385,865,200	0	0	0	385,865,200	1,763,956,933	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司总股本增加385,865,200股，由1,378,091,733股至1,763,956,933股，系公司完成非公开发行股票。其中限售股增加385,820,637股系川发矿业通过非公开发行取得的股份需限售18个月，以及每年年初公司董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定，董监高离职后股份根据相关规定进行锁定和解除锁定，新任董监高按持有股份总数的75%锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2021年2月10日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准成都三泰控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过385,865,200股新股。具体情况详见2021年2月18日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会核准批复的公告》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本次非公开发行新增股份385,865,200股，于2021年3月19日在深圳证券交易所上市。

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

项目	本报告期	上年同期
每股收益（元/股）	0.45	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.07
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.40	2.44

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

四川发展矿业集团有限公司	0	0	385,865,200	385,865,200	根据《上市公司证券发行管理办法》控股股东、实际控制人及其控制的企业认购的股份，十八个月内不得转让	不适用
朱江	7,050,581	0	0	7,050,581	股权激励计划限制性股票授予；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定
王利伟	4,090,000	0	0	4,090,000	股权激励计划限制性股票授予；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定
刘静	2,375,000	0	0	2,375,000	股权激励计划限制性股票授予；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定
宋华梅	1,870,650	0	0	1,870,650	股权激励计划限制性股票授予；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定
秦顺富	1,500,000	0	0	1,500,000	股权激励计划限制性股票授予	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定
杨建国	1,000,000	0	0	1,000,000	股权激励计划限制性股票授予	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定
谢虎元	1,000,000	0	0	1,000,000	股权激励计划限制性股票授予	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定
何丰	800,000	0	0	800,000	股权激励计划限制性股票授予	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定
马强	700,000	0	0	700,000	股权激励计划限制性股票授予	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定
其他限售股	33,374,741	91,613	47,050	33,330,178	股权激励计划限制性股票授予；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按《2020年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定
合计	53,760,972	91,613	385,912,250	439,581,609	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股票	2021年03月02日	5.12元/股	385,865,200	2021年03月19日	385,865,200	不适用	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《非公开发行股票发行情况暨上市公告书》	2021年03月18日

报告期内证券发行情况的说明

本次非公开发行新增股份 385,865,200 股,募集资金发行的股票为人民币普通股(A股),每股面值人民币 1 元,于 2021 年 3 月 19 日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股票的发行对象为川发矿业,以现金方式认购公司本次非公开发行的全部股份,非公开发行股票完成后,公司股份总数将变为 1,763,956,933 股,川发矿业持有公司股份数为 385,865,200 股,持股比例约为 21.87%。详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《非公开发行股票发行情况暨上市公告书》。

## 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	70,448	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
四川发展矿业集团有限公司	国有法人	21.87%	385,865,200	385,865,200	385,865,200	0		
李家权	境内自然人	17.85%	314,893,619	123,897,378	0	314,893,619		
补建	境内自然人	5.34%	94,206,958	-137,787,428	0	94,206,958	质押	94,200,396
程春	境内自然人	1.50%	26,517,072	0	0	26,517,072	冻结	26,517,072
蒋国祥	境内自然人	1.40%	24,647,727	8,121,027	0	24,647,727		
庞玉学	境内自然人	1.09%	19,245,284	12,560,584	0	19,245,284		
李鹏	境内自然人	0.76%	13,400,411	7,880,199	0	13,400,411		

彭伟	境内自然人	0.66%	11,558,154	3,738,118	0	11,558,154		
骆光明	境外自然人	0.54%	9,444,271	70,000	0	9,444,271		
上海迎水投资管理有限公司一迎水绿洲 8 号私募证券投资基金	其他	0.51%	8,969,892	0	0	8,969,892		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	李家权先生承诺放弃所持有的 106,680,000 股公司股份对应的表决权，详见公司于 2020 年 9 月 2 日披露的《关于收到<关于放弃成都三泰控股集团股份有限公司部分股份表决权的声明与承诺>的公告》。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
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					
李家权	314,893,619	人民币普通股	314,893,619					
补建	94,206,958	人民币普通股	94,206,958					
程春	26,517,072	人民币普通股	26,517,072					
蒋国祥	24,647,727	人民币普通股	24,647,727					
庞玉学	19,245,284	人民币普通股	19,245,284					
李鹏	13,400,411	人民币普通股	13,400,411					
彭伟	11,558,154	人民币普通股	11,558,154					
骆光明	9,444,271	人民币普通股	9,444,271					
上海迎水投资管理有限公司一迎水绿洲 8 号私募证券投资基金	8,969,892	人民币普通股	8,969,892					
香港中央结算有限公司	8,449,417	人民币普通股	8,449,417					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系							
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）	公司股东蒋国祥先生合计持有公司股份 24,647,727 股，其中通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 20,000,000 股；公司股东李鹏先生持有公司股份 13,400,411 股，全部通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；公司股东彭伟先生持有公司股份 11,558,154 股，全部通过西部证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股持有。							

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
姚恒平	副总裁	现任	8,000	4,000	12,000	0	0	0	0

#### 五、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

新控股股东名称	四川发展矿业集团有限公司
变更日期	2021 年 04 月 09 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2021 年 04 月 10 日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	四川省政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2021 年 04 月 09 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2021 年 04 月 10 日

## 第八节 优先股相关情况

### 报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 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：四川发展龙蟒股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,017,282,736.88	446,584,433.84
交易性金融资产	400,000.00	2,831,111.11
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	282,548,176.84	169,385,132.56
应收款项融资	123,627,122.35	166,553,511.86
预付款项	382,057,481.54	251,747,257.36
其他应收款	229,992,037.45	159,439,211.33
其中：应收利息	920,986.39	228,182.08
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	483,307,022.00	520,616,010.48
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	51,904,826.45	861,508,699.79
流动资产合计	2,571,119,403.51	2,578,665,368.33
非流动资产：		

债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	568,000.00	568,000.00
长期股权投资	52,384,847.50	52,169,204.53
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	1,351,967,574.43	85,076,370.00
投资性房地产	280,856,004.70	265,417,188.96
固定资产	2,407,348,552.86	2,286,147,859.65
在建工程	359,786,375.09	238,670,485.88
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	476,292,684.26	487,146,882.38
开发支出	0.00	0.00
商誉	1,235,254,087.61	1,235,254,087.61
长期待摊费用	14,806,713.05	14,761,970.88
递延所得税资产	57,784,689.73	78,316,867.89
其他非流动资产	14,607,621.47	12,370,479.24
非流动资产合计	6,251,657,150.70	4,755,899,397.02
资产总计	8,822,776,554.21	7,334,564,765.35
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	835,000,000.00
交易性金融负债	89,951,875.96	39,804,254.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	83,084,900.00	102,170,000.00
应付账款	503,602,899.06	495,798,505.01
预收款项	0.00	0.00
合同负债	262,612,245.36	215,606,823.68
应付职工薪酬	71,860,646.26	98,919,063.62
应交税费	31,598,196.78	120,138,482.00
其他应付款	244,335,931.65	226,085,009.29
其中：应付利息	4,182,970.18	17,568,106.24
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	483,700,512.19	737,758,562.51
其他流动负债	25,547,986.79	18,847,737.09

流动负债合计	2,006,295,194.05	2,890,128,437.20
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	32,526,769.00	482,525,870.18
长期应付职工薪酬	0.00	9,333,095.39
预计负债	6,131,128.00	6,698,344.00
递延收益	5,737,384.33	5,820,726.13
递延所得税负债	257,300,131.29	103,700,083.23
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	301,695,412.62	608,078,118.93
负债合计	2,307,990,606.67	3,498,206,556.13
所有者权益：		
股本	1,763,956,933.00	1,378,091,733.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	4,352,681,152.15	2,750,136,568.01
减：库存股	113,053,196.35	113,053,196.35
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	20,352,379.15	18,918,299.77
盈余公积	62,437,818.54	62,437,818.54
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	423,892,142.69	-265,031,058.28
归属于母公司所有者权益合计	6,510,267,229.18	3,831,500,164.69
少数股东权益	4,518,718.36	4,858,044.53
所有者权益合计	6,514,785,947.54	3,836,358,209.22
负债和所有者权益总计	8,822,776,554.21	7,334,564,765.35

法定代表人：毛飞

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：陈光平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	391,949,118.74	120,813,753.69
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	63,555,574.53	48,122,124.70
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	0.00	330,188.68
其他应收款	1,296,964,742.37	164,990,570.76
其中：应收利息	8,543,470.96	0.00
应收股利	70,000,000.00	0.00
存货	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	988,168.97	815,155,555.56
流动资产合计	1,753,457,604.61	1,149,412,193.39
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	4,445,728,088.12	3,776,499,820.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	85,076,370.00	85,076,370.00
投资性房地产	280,856,004.70	265,417,188.96
固定资产	2,643,697.91	23,729,405.16
在建工程	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	4,359,900.14	4,429,315.22
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	3,822,968.22	4,658,325.98
递延所得税资产	42,835,131.92	59,600,550.69
其他非流动资产	2,269,870.51	96,894.34
非流动资产合计	4,867,592,031.52	4,219,507,870.43
资产总计	6,621,049,636.13	5,368,920,063.82
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	89,951,875.96	39,804,254.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	694,273.19	5,010,897.96
预收款项	0.00	0.00
合同负债	87,193.10	76,699.46
应付职工薪酬	6,167,607.37	5,901,861.08
应交税费	15,083,439.11	99,227,586.35
其他应付款	219,610,855.76	593,403,172.99
其中：应付利息	6,376,375.04	18,607,708.33
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	473,941,949.68	728,000,000.00
其他流动负债	5,231.59	4,601.97
流动负债合计	805,542,425.76	1,471,429,073.81
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	450,000,000.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	4,397,923.78	4,481,265.58
递延所得税负债	131,853,004.61	4,019,092.50
其他非流动负债	0.00	9,333,095.39

非流动负债合计	136,250,928.39	467,833,453.47
负债合计	941,793,354.15	1,939,262,527.28
所有者权益：		
股本	1,763,956,933.00	1,378,091,733.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	4,352,564,643.70	2,748,157,545.60
减：库存股	113,053,196.35	113,053,196.35
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	62,235,833.95	62,235,833.95
未分配利润	-386,447,932.32	-645,774,379.66
所有者权益合计	5,679,256,281.98	3,429,657,536.54
负债和所有者权益总计	6,621,049,636.13	5,368,920,063.82

法定代表人：毛飞

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：陈光平

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,052,096,474.93	2,450,229,062.85
其中：营业收入	3,052,096,474.93	2,450,229,062.85
二、营业总成本	2,678,629,649.74	2,237,196,639.55
其中：营业成本	2,468,146,210.86	2,049,790,136.94
税金及附加	5,308,172.62	7,351,240.91
销售费用	36,174,916.34	43,201,040.54
管理费用	117,170,114.66	88,890,052.03
研发费用	39,542,769.14	13,589,068.46
财务费用	12,287,466.12	34,375,100.67
其中：利息费用	14,113,474.13	41,236,238.00
利息收入	4,989,508.43	8,664,955.24
加：其他收益	1,687,489.22	3,907,161.10
投资收益（损失以“-”号填列）	1,386,487.86	-67,635,156.16

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	215,642.98	-70,870,051.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	461,188,026.48	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,473,851.45	-579,684.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-723,866.22	-7,450,493.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-168,456.43	3,957,631.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	832,362,654.65	145,231,881.89
加：营业外收入	69,656,165.61	2,601,131.58
减：营业外支出	3,189,465.07	7,712,554.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	898,829,355.19	140,120,458.88
减：所得税费用	210,245,480.39	47,822,059.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	688,583,874.80	92,298,399.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	688,583,874.80	92,300,263.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	-1,864.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	688,923,200.97	92,397,347.22
2.少数股东损益	-339,326.17	-98,947.78
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00

5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	688,583,874.80	92,298,399.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	688,923,200.97	92,397,347.22
归属于少数股东的综合收益总额	-339,326.17	-98,947.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.07
（二）稀释每股收益	0.44	0.07

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：毛飞

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：陈光平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	139,820,165.18	203,786,234.70
减：营业成本	130,626,565.62	190,248,989.00
税金及附加	325,360.57	2,982,311.07
销售费用	0.00	91,279.07
管理费用	15,824,253.32	25,267,506.92
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-3,555,737.32	15,629,191.33
其中：利息费用	7,100,173.56	23,251,528.08
利息收入	10,695,885.36	7,535,319.97
加：其他收益	644,412.09	2,031,185.44
投资收益（损失以“-”号填列）	378,225,089.78	215,572,398.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	107,821.49	-70,779,427.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-50,147,621.96	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,012,065.19	-528,137.57

资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-267,763.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	336,333,668.09	186,374,640.54
加：营业外收入	67,592,210.36	201,685.91
减：营业外支出	100.23	4,894,341.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	403,925,778.22	181,681,985.17
减：所得税费用	144,599,330.88	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	259,326,447.34	181,681,985.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	259,326,447.34	181,681,985.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	259,326,447.34	181,681,985.17

法定代表人：毛飞

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：陈光平

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	2,297,004,306.92	2,148,149,906.22

收到的税费返还	126,750.87	12,991,873.75
收到其他与经营活动有关的现金	38,221,808.14	92,731,017.95
经营活动现金流入小计	2,335,352,865.93	2,253,872,797.92
购买商品、接受劳务支付的现金	1,832,557,467.74	1,390,425,712.76
支付给职工以及为职工支付的现金	189,229,946.41	449,687,837.48
支付的各项税费	66,037,664.40	79,531,816.37
支付其他与经营活动有关的现金	73,267,772.94	128,141,238.54
经营活动现金流出小计	2,161,092,851.49	2,047,786,605.15
经营活动产生的现金流量净额	174,260,014.44	206,086,192.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	755,555,556.00	1,143,605,933.63
取得投资收益收到的现金	1,909,613.46	3,883,850.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	59,149,441.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,600,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	797,541,111.11	0.00
投资活动现金流入小计	1,614,606,280.57	1,206,639,224.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,435,998.93	66,376,673.34
投资支付的现金	0.00	944,510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,586,851,608.25	806,217,688.12
支付其他与投资活动有关的现金	795,110,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,535,397,607.18	1,817,104,361.46
投资活动产生的现金流量净额	-920,791,326.61	-610,465,136.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,970,629,824.00	106,551,971.74
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	385,000,000.00	755,380,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	248,683.06	0.00
筹资活动现金流入小计	2,355,878,507.06	861,931,971.74
偿还债务支付的现金	1,010,000,000.00	876,815,141.64
分配股利、利润或偿付利息支付的	11,936,167.35	70,691,038.85

现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	214,000.00
筹资活动现金流出小计	1,021,936,167.35	947,720,180.49
筹资活动产生的现金流量净额	1,333,942,339.71	-85,788,208.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	905,966.99	498,222.58
五、现金及现金等价物净增加额	588,316,994.53	-489,668,929.89
加：期初现金及现金等价物余额	322,518,657.86	822,637,735.09
六、期末现金及现金等价物余额	910,835,652.39	332,968,805.20

法定代表人：毛飞

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：陈光平

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	127,992,034.06	196,660,031.79
收到的税费返还	126,750.87	26,356.43
收到其他与经营活动有关的现金	11,819,318.42	54,723,531.53
经营活动现金流入小计	139,938,103.35	251,409,919.75
购买商品、接受劳务支付的现金	98,195,844.19	658,972.44
支付给职工以及为职工支付的现金	7,808,490.75	23,964,869.86
支付的各项税费	4,543,546.50	5,213,431.09
支付其他与经营活动有关的现金	6,053,495.96	281,883,550.58
经营活动现金流出小计	116,601,377.40	311,720,823.97
经营活动产生的现金流量净额	23,336,725.95	-60,310,904.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	755,555,556.00	400,000.00
取得投资收益收到的现金	30,494,320.00	100,781,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	59,149,091.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,600,000.00	0.00

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	845,649,876.00	160,330,091.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,742.27	9,999.00
投资支付的现金	0.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,586,851,608.25	810,773,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	973,971,330.41	0.00
投资活动现金流出小计	2,560,920,680.93	814,782,999.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,715,270,804.93	-654,452,908.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,970,629,824.00	106,551,971.74
取得借款收到的现金	0.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	248,683.06	0.00
筹资活动现金流入小计	1,970,878,507.06	156,551,971.74
偿还债务支付的现金	0.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	11,018,977.78
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	214,000.00
筹资活动现金流出小计	0.00	21,232,977.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,970,878,507.06	135,318,993.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,481.38	10,890.26
五、现金及现金等价物净增加额	278,937,946.70	-579,433,928.00
加：期初现金及现金等价物余额	106,071,614.87	692,317,674.17
六、期末现金及现金等价物余额	385,009,561.57	112,883,746.17

法定代表人：毛飞

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：陈光平

## 7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他			
优 先	永 续	其 他														

		股	债												
一、上年期末余额	1,378,091,733.00	0.00	0.00	0.00	2,750.13	113,053,196.35	0.00	18,918,299.77	62,437,818.54	0.00	-265,031,058.28	0.00	3,831,500,164.69	4,858,044.53	3,836,358,209.22
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,378,091,733.00	0.00	0.00	0.00	2,750.13	113,053,196.35	0.00	18,918,299.77	62,437,818.54	0.00	-265,031,058.28	0.00	3,831,500,164.69	4,858,044.53	3,836,358,209.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	385,865,200.00	0.00	0.00	0.00	1,602,544.58	4.14	0.00	1,434,079.38	0.00	0.00	688,923,200.97	0.00	2,678,767,064.49	-339,326.17	2,678,427,738.32
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	688,923,200.97	0.00	688,923,200.97	-339,326.17	688,583,874.80
(二) 所有者投入和减少资本	385,865,200.00	0.00	0.00	0.00	1,602,544.58	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,988,409,784.14	0.00	1,988,409,784.14
1. 所有者投入的普通股	385,865,200.00	0.00	0.00	0.00	1,583,185,053.52	3.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,969,050,253.52	0.00	1,969,050,253.52

2. 其他权益工具持有者投入资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	21,222,044.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,222,044.58	0.00	21,222,044.58
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	-1,862,513.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,862,513.96	0.00	-1,862,513.96
(三) 利润分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

存收益															
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	1,43 4,07 9.38	0.00	0.00	0.00	0.00	1,43 4,07 9.38	0.00	1,43 4,07 9.38
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	11,3 93,8 38.6 0	0.00	0.00	0.00	0.00	11,3 93,8 38.6 0	0.00	11,3 93,8 38.6 0
2. 本期使用								9,95 9,75 9.22					9,95 9,75 9.22		9,95 9,75 9.22
(六) 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,7 63, 956 93 3.0 0	0.0 0 0 0	0.0 0 0 0	0.0 0 0 0	4,35 2,68 1,15 2.15	113, 053, 196. 35	0.00	20,3 52,3 79.1 5	62,4 37,8 18.5 4	0.00	423, 892, 142. 69	0.00	6,51 0,26 7,22 9.18	4,51 8,71 8.36	6,51 4,78 5,94 7.54

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	1,3 78, 091 73 3.0 0	0.0 0 0 0	0.0 0 0 0	0.0 0 0 0	2,84 7,50 4,24 6.53	200, 011, 818. 10	0.00	18,2 94.8 05.7 0	62,4 37,8 18.5 4	0.00	-933 325, 139. 45	0.00	3,17 2,99 1,64 6.22	5,417 768. 93	3,178 409, 415.1 5	
加：会计 政策变更	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前 期差 错更 正	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同 一 控 制 下 企 业	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

业合并															
其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初 余额	1,3 78, 091 ,73 3.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2,84 7,50 4,24 6.53	200, 011, 818. 10	0.00	18,2 94,8 05.7 0	62,4 37,8 18.5 4	0.00	-933 ,325, 139. 45	0.00	3,17 2,99 1,64 6.22	5,417 ,768. 93	3,178 ,409, 415.1 5
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	-71, 038, 564. 16	-86, 958, 621. 75	0.00	2,01 4,10 9.78	0.00	0.00	92,3 97,3 47.2 2	0.00	110, 331, 514. 59	-98,9 47.78	110,2 32,56 6.81
(一)综合收 益总额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92,3 97,3 47.2 2	0.00	92,3 97,3 47.2 2	-98,9 47.78	92,29 8,399 .44
(二)所有者 投入和减少 资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	-71, 038, 564. 16	-86, 958, 621. 75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,9 20,0 57.5 9	0.00	15,92 0,057 .59
1. 所有者投 入的普通股	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益 工具持有者 投入资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	-71, 038, 564. 16	-86, 958, 621. 75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,9 20,0 57.5 9	0.00	15,92 0,057 .59
(三)利润分 配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余 公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般 风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有 者	0.0	0.0	0.0	0.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(或股东)的分配	0	0	0	0											
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	2,014,109.78	0.00	0.00	0.00	0.00	2,014,109.78	0.00	2,014,109.78
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	2,014,109.78	0.00	0.00	0.00	0.00	2,014,109.78	0.00	2,014,109.78
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,378,091.73 3.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2,776,465.68 2.37	113,053,196.35	0.00	20,308,915.48	62,437,818.54	0.00	-840,927,792.23	0.00	3,283,323.16 0.81	5,318,821.15	3,288,641,981.96

法定代表人：毛飞

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：陈光平

## 8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2021 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	1,378,091,733.00	0.00	0.00	0.00	2,748,157,545.60	113,053,196.35	0.00	0.00	62,235,833.95	-645,774,379.66	0.00	3,429,657,536.54
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,378,091,733.00	0.00	0.00	0.00	2,748,157,545.60	113,053,196.35	0.00	0.00	62,235,833.95	-645,774,379.66	0.00	3,429,657,536.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	385,865.20	0.00	0.00	0.00	1,604,407,098.10	0.00	0.00	0.00	0.00	259,326,447.34	0.00	2,249,598,745.44
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	259,326,447.34	0.00	259,326,447.34
（二）所有者投入和减少资本	385,865.20	0.00	0.00	0.00	1,604,407,098.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,990,272,298.10
1.所有者投入的普通股	385,865.20	0.00	0.00	0.00	1,583,185,053.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,969,050,253.52
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计	0.00	0.00	0.00	0.00	21,222	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,222.0

入所有者权益的金额					,044.58							44.58
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,763,956,933.00	0.00	0.00	0.00	4,352,564,643.70	113,053,196.35	0.00	0.00	62,235,833.95	-386,447,932.32	0.00	5,679,256,281.98

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	1,378,091,733.00	0.00	0.00	0.00	2,845,969,485.78	200,011,818.10	0.00	0.00	62,235,833.95	-1,360,780,646.11	0.00	2,725,504,588.52
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正												
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,378,091,733.00	0.00	0.00	0.00	2,845,969,485.78	200,011,818.10	0.00	0.00	62,235,833.95	-1,360,780,646.11	0.00	2,725,504,588.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	-79,199,883.41	-86,958,621.75	0.00	0.00	0.00	181,681,985.17	0.00	189,440,723.51
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181,681,985.17	0.00	181,681,985.17
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-79,199,883.41	-86,958,621.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,758,738.34
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-79,199,883.41	-86,958,621.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,758,738.34

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,378,091,733.00	0.00	0.00	0.00	2,766,769,602.37	113,053,196.35	0.00	0.00	62,235,833.95	-1,179,098,660.94	0.00	2,914,945,312.03

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司全称：四川发展龙蟒股份有限公司；  
统一社会信用代码：9151000063314141XG；  
类型：股份有限公司；  
住所：成都市金牛区高科技产业园区蜀西路42号；  
法定代表人：毛飞；  
注册资本：壹拾柒亿陆仟叁佰玖拾伍万陆仟玖佰叁拾叁元；  
成立日期：1997年5月20日；  
营业期限：1997年5月20日至长期  
公司总部地址：成都市金牛区高科技产业园区蜀西路42号；  
公司实际控制人：四川省国资委。

本公司前身——成都三泰电子实业股份有限公司成立于1997年5月20日；2005年根据四川省人民政府文件《四川省人民政府关于同意成都三泰电子实业有限公司整体变更设立为成都三泰电子实业股份有限公司的批复》（川府函[2005]231号），公司整体变更为股份有限公司；2009年11月，经中国证券监督管理委员会《关于核准成都三泰电子实业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1148号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1500万股，并在深圳证券交易所挂牌上市。

公司主要业务为磷化工业务。

磷化工板块的法定经营范围：谷物种植；销售：化肥、饲料及饲料添加剂、初级农副产品；农业技术推广服务；生产、销售：盐酸（凭许可证在有效期内经营）复混肥料、复合肥料、掺混肥料、有机肥料、微生物肥料、水溶性肥料、磷肥、钾肥；货物进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。实际主要从事工业磷酸一铵、肥料级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙及复合肥的生产及销售。

本期合并范围及合并范围变动详见本报告第十节“九、在其他主体中的权益”和“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

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

根据目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、公司目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子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，确定具体会计政策和会计估计，详见本报告第十节、五各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参照本报告第十节、五、38“重要会计政策和会计估计变更”。

## 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2021年6月30日的财务状况及2021年1月至6月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。

## 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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，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报告第十节、五、18“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。

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，详见本报告第十节、五、18“长期股权投资”和本报告第十节、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”（详见本报告第十节、五、18）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，按照本报告第十节、五、18中相关“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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但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，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，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。

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；年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，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。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债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以摊余成本计量的金融负债。

### （2）金融工具确认和计量

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。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。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 4) 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。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产减值准备计提

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### (9) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## 11、应收账款

本公司对由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率(%)
账龄组合	详见账龄组合预计损失率

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

## 12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本报告第十节、五、10“金融工具”。

## 13、其他应收款

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率(%)
账龄组合	详见账龄组合预计损失率

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账 龄	计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

## 14、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

### （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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

## 15、合同资产

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

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

## 16、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在其他流动资产、其他非流动资产和存货项目中。

(1) 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。

(2) 为履行合同发生的成本不属于新收入准则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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，导致前款1减2的差额高于该资产账面价值的，则转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产

减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18、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，其会计政策详见本报告第十节、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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### 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，按本报告第十节、五、6“合并财务报表的编制方法”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。

## 19、投资性房地产

### (1) 投资性房地产计量模式

成本法计量

### (2) 投资性房地产后续计量

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节、五、25“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 20、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
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	3-5	1.90-6.47
电子/办公设备	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40
机器设备/运营设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
运输设备	年限平均法	6-8	3-5	11.87-15.83
其他固定资产	年限平均法	5-6	3-5	15.83-19.40

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

1) 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。

2) 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。

3) 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本报告第十节、五、25“长期资产减值”。

4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

5) 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。

## 21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节、五、25“长期资产减值”。

## 22、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。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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。

## 23、使用权资产

### (1) 使用权资产的确认条件

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法按本报告第十节、五、25进行处理。

## 24、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自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。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本报告第十节、五、25、“长期资产减值”。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预期使用寿命依据	预计使用寿命/年限
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	权证登记使用年限
采矿权	年采矿量\总储矿量	——
其他	预计为企业带来经济利益流入的期限	——

### (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。

## 25、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。

## 26、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的各项费用。本公司的长期待摊费用主要系装修费(含低值易耗品)。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 27、合同负债

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

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中:

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。

### （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。

## 29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动、用于确定租赁付款的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 30、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。

## 31、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。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日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。

## 32、收入

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

本公司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：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 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；
- (3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品；

- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品或服务；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### (1) 货物销售

本公司对于销售货物产生的收入是在货物的控制权已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以货物运离本公司自有仓库或运至指定仓库或地点作为销售收入的确认时点。

#### (2) 让渡资产使用权

本公司经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

### 33、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

### 34、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。

## 35、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 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。

#### (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

##### 本公司作为承租人

1) 本公司作为一般承租人的会计处理按照本报告第十节“五、23 使用权资产”和“五、29 租赁负债”。

##### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法，计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## 36、专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。

根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 37、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3) 该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

#### (2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 38、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
财政部于 2018 年 12 月颁布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号（以下简称“新租赁准则”），要求境内上市公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2021 年 3 月 31 日本公司第五届董事会第四十九次会议审议通过	详见巨潮资讯网

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按规定的税率计算销项税，并	13%，9%，6%、5%

	按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；销售、出租房屋应税收入适用 5% 的税率简易计税	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川发展龙磷股份有限公司	25%
龙磷大地农业有限公司	15%
四川龙磷磷化工有限公司	15%
四川龙磷工业石膏开发有限公司	15%
南漳龙磷磷制品有限责任公司	25%
湖北龙磷磷化工有限公司	25%
四川农技小院农业科技有限公司	25%
四川龙磷物流有限公司	25%
宁波龙新化工科技有限公司	25%
广东三泰电子技术有限公司	25%
成都带路投资管理有限公司	20%
四川农技数科信息技术有限公司	20%
成都带路一号企业管理咨询中心（有限合伙）	20%

## 2、税收优惠

(1) 根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》（国发[2000]33号）及《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕058号）。根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政各部公告2020年第23号，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。龙磷大地农业有限公司、四川龙磷磷化工有限公司、四川龙磷工业石膏开发有限公司可享受15%企业所得税税率。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号）规定，子公司南漳龙磷磷制品有限责任公司生产销售的饲料级磷酸氢钙免征增值税。

(3) 根据《中华人民共和国所得税法》第三十三条“企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定产品所得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入”。四川龙磷磷化工有限公司和南漳龙磷磷制品有限责任公司生产的肥料级磷酸氢钙被认定为国家鼓励的综合利用生产的产品，计算应纳税所得额时减计收入。

(4) 根据财政部税务总局退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号）第二条规定“企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同

并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招聘人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准”。四川龙蟒磷化工有限公司、南漳龙蟒磷制品有限责任公司和四川龙蟒物流有限公司由于聘用退伍军人作为员工且满足上述规定，因此享受上述税收优惠。

(5) 根据财政部税务总局人力资源社会保障部 国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号），“二、企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招聘人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额”。四川龙蟒磷化工有限公司和四川龙蟒物流有限公司由于聘用贫困人员为员工且满足上述规定，因此享受上述税收优惠。

(6) 财政部 税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》【财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号】“八、自2019年4月1日起，试行增值税期末留抵税额退税制度。

1) 同时符合以下条件的纳税人，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额：

①自2019年4月税款所属期起，连续六个月（按季纳税的，连续两个季度）增量留抵税额均大于零，且第六个月增量留抵税额不低于50万元；

②纳税信用等级为A级或者B级；

③申请退税前36个月未发生骗取留抵退税、出口退税或虚开增值税专用发票情形的；

④申请退税前36个月未因偷税被税务机关处罚两次及以上的；

⑤自2019年4月1日起未享受即征即退、先征后返（退）政策的”。

子公司四川龙蟒新材料有限公司（原名四川龙蟒工业石膏开发有限公司）于报告期满足上述条件，享受上述优惠政策。

(7) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）及附件等文件，自2019年4月1日至2021年12月31日，本公司享受生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额的政策。

## 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	22,398.91	49,831.17
银行存款	905,227,890.93	442,090,435.52
其他货币资金	112,032,447.04	4,444,167.15
合计	1,017,282,736.88	446,584,433.84
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额	106,447,084.49	124,065,775.98

本公司期末使用受限的货币资金列示如下：

项目	期末余额
----	------

项目	期末余额
银行承兑汇票涉及的质押存单	85,285,528.71
保函保证金	11,345,445.94
矿山恢复备用金	5,344,797.8
其他保证金	4,471,312.04
合计	106,447,084.49

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	400,000.00	2,831,111.11
合计	400,000.00	2,831,111.11

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	300.00 0.85	0.10%	300.00 0.85	100.00%	0.00	656.77 9.94	0.37%	656.77 9.94	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	295,411,913.11	99.90%	12,863,736.27	4.36%	282,548,176.84	178,792,223.55	99.63%	9,407,090.99	5.26%	169,385,132.56
合计	295,711,913.96	100.00%	13,163,737.12	4.45%	282,548,176.84	179,449,003.49	100.00%	10,063,870.93	5.61%	169,385,132.56

按单项计提坏账准备：300,000.85

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
绵竹市民升化工有限责任公司	300,000.85	300,000.85	100.00%	预计无法收回
合计	300,000.85	300,000.85	--	--

按组合计提坏账准备：12,863,736.27

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	295,411,913.11	12,863,736.27	4.36%
合计	295,411,913.11	12,863,736.27	--

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）	290,983,239.73
1 至 2 年	1,611,451.93
2 至 3 年	1,627,005.82
3 年以上	1,490,216.48
3 至 4 年	475,145.35
4 至 5 年	241,460.01
5 年以上	773,611.12
合计	295,711,913.96

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	10,063,870.93	3,099,866.19	0.00	0.00	0.00	13,163,737.12
合计	10,063,870.93	3,099,866.19	0.00	0.00	0.00	13,163,737.12

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
襄阳龙蟒钛业有限公司	24,231,752.72	8.19%	1,211,587.64

司			
河南牧原粮食贸易有限公司	15,159,864.29	5.13%	757,993.21
CROWN CHAMPION INTERNATIONAL PTE.LTD	10,188,226.75	3.45%	509,411.34
TYNE AGROCHEM LIMITED	8,299,926.44	2.81%	414,996.32
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	7,781,342.80	2.63%	389,067.14
合计	65,661,113.00	22.21%	3,283,055.65

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	123,627,122.35	166,553,511.86
合计	123,627,122.35	166,553,511.86

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	382,057,481.54	100.00%	251,535,798.28	99.92%
1 至 2 年	0.00	0.00	211,459.08	0.08%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	382,057,481.54	--	251,747,257.36	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	款项性质	期末余额占比 (%)
山东腾升农业科技有限公司	15,750,000.00	预付采购款	4.12%
云南磷化集团有限公司	14,500,000.00	预付磷矿款	3.80%
山东嘉谷化肥有限公司	12,080,000.00	预付采购款	3.16%

四川邦力达化工有限公司	11,813,789.75	预付氯化钾款	3.09%
成都铁路局汉旺车站	10,198,723.95	预付运输费	2.67%
合计	64,342,513.70	—	16.84%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	920,986.39	228,182.08
其他应收款	229,071,051.06	159,211,029.25
合计	229,992,037.45	159,439,211.33

### (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
定期存款	540,708.61	228,182.08
结构性存款	380,277.78	0.00
合计	920,986.39	228,182.08

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收程春业绩补偿款	205,787,206.39	136,748,540.30
押金及保证金	7,458,224.52	10,221,308.97
应收购房款	2,000,000.00	2,000,000.00
备用金	3,072,938.41	2,464,735.98
往来款	9,894,031.65	5,494,769.25
其他	5,447,276.97	5,668,137.24
合计	233,659,677.94	162,597,491.74

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	2,372,913.78	1,013,548.71	3,386,462.49
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	1,620,239.71	0.00	1,620,239.71
本期转回	0.00	418,075.32	0.00	418,075.32
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021 年 6 月 30 日余额	0.00	3,575,078.17	1,013,548.71	4,588,626.88

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	86,970,576.21
1 至 2 年	142,017,310.00
2 至 3 年	354,465.12
3 年以上	4,317,326.61
3 至 4 年	535,440.70
4 至 5 年	70,033.00
5 年以上	3,711,852.91
合计	233,659,677.94

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,013,548.71	0.00	0.00	0.00	0.00	1,013,548.71
按组合计提坏账准备的应收账款	2,372,913.78	1,620,239.71	418,075.32	0.00	0.00	3,575,078.17
合计	3,386,462.49	1,620,239.71	418,075.32	0.00	0.00	4,588,626.88

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
程春（注 1）	业绩补偿	205,787,206.39	1-2 年	88.07%	0.00
四川郎泰能源贸易有限公司	保证金	2,700,000.00	1-2 年	1.16%	135,000.00
谢琛	购房款	2,000,000.00	1 年以下	0.86%	60,000.00
重庆石油天然气交易中心有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以下	0.43%	50,000.00
德阳市住房公积金管理中心绵竹管理部	预交住房公积金	706,366.00	1 年以下	0.30%	35,318.30
合计	--	212,193,572.39	--	90.82%	280,318.30

注1：本公司与程春、程梅于2015年1月29日签订了《成都三泰电子实业股份有限公司与程春、程梅关于烟台伟岸信息科技有限公司之股权转让协议》，并于2015年8月完成烟台伟岸信息科技有限公司（以下简称“烟台伟岸”）100%股权收购。根据烟台伟岸2015年度-2017年度业绩完成情况及《股权转让协议》约定，烟台伟岸原控股股东程春需对本公司进行补偿。根据中国国际经济贸易仲裁委员会下达的《裁决书》【(2019)中国贸仲京裁字第1197号】，仲裁裁决被申请人程春应向本公司支付的业绩补偿款合计人民币568,198,862.47元。

2019年，公司冻结了程春持有的本公司股票26,517,072股，公司股票2021年6月30日收盘价为8.54元/股，本公司综合考虑各项因素后，确认上述被冻结股票对应收款权利于期末预计可收回金额为205,787,206.39元。2021年7月20日，上述股票在成都市中级人民法院组织网络司法拍卖中，以286,794,723.80元成交。

截止本报告披露日，公司已收到上述拍卖款。

综上分析，公司持有的上述业绩补偿款对应的收款权利于报告期末不存在减值迹象。

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	232,821,879.19	0.00	232,821,879.19	316,948,507.36	0.00	316,948,507.36
库存商品	173,651,380.45	2,491,702.37	171,159,678.08	166,696,048.01	5,069,939.80	161,626,108.21
周转材料	73,816,233.11	0.00	73,816,233.11	20,819,498.43	0.00	20,819,498.43
自制半成品	5,492,249.37	0.00	5,492,249.37	18,471,157.33	0.00	18,471,157.33
发出商品	16,982.25	0.00	16,982.25	2,750,739.15	0.00	2,750,739.15
合计	485,798,724.37	2,491,702.37	483,307,022.00	525,685,950.28	5,069,939.80	520,616,010.48

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	5,069,939.80	823,099.31	0.00	3,401,336.74	0.00	2,491,702.37
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,069,939.80	823,099.31	0.00	3,401,336.74	0.00	2,491,702.37

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收减资款	0.00	755,555,555.56
应收股权转让款	0.00	59,600,000.00
待抵扣增值税进项税	40,512,866.48	46,232,662.31
待摊保险费	1,791,552.71	0.00
其他	9,600,407.26	120,481.92

合计	51,904,826.45	861,508,699.79
----	---------------	----------------

## 9、长期应收款

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
保证金	568,000.00	0.00	568,000.00	568,000.00	0.00	568,000.00	0.00
合计	568,000.00	0.00	568,000.00	568,000.00	0.00	568,000.00	--

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川金投科技股份有限公司	52,169,204.53	0.00	0.00	215,642.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,384,847.50	0.00
合计	52,169,204.53	0.00	0.00	215,642.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,384,847.50	0.00

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西藏联合资本股权投资基金有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
睿智合创（北京）科技有限公司	35,076,370.00	35,076,370.00
丰巢开曼（注1）	1,266,891,204.43	0.00
合计	1,351,967,574.43	85,076,370.00

注1：根据《关于中邮智递科技有限公司的减资协议》及其他协议规定，本公司将收到的中邮智递减资款全部投资于丰巢开曼。公司于2021年4月收到智递科技公司（原名中邮智递）减资款7.56亿元，并已按照约定履行对丰巢开曼的出资义务。同时，参照丰巢开曼报告期内的估值水平，公司确认了5.11亿元的公允价值变动收益。

## 12、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	315,985,859.14	0.00	0.00	315,985,859.14
2.本期增加金额	25,276,042.66	0.00	0.00	25,276,042.66
（1）外购	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入	25,276,042.66	0.00	0.00	25,276,042.66
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	341,261,901.80	0.00	0.00	341,261,901.80
二、累计折旧和累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	50,568,670.18	0.00	0.00	50,568,670.18
2.本期增加金额	9,837,226.92	0.00	0.00	9,837,226.92
（1）计提或摊销	4,345,734.35	0.00	0.00	4,345,734.35
（2）固定资产转入	5,491,492.57	0.00	0.00	5,491,492.57
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	60,405,897.10	0.00	0.00	60,405,897.10
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00

四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	280,856,004.70	0.00	0.00	280,856,004.70
2.期初账面价值	265,417,188.96	0.00	0.00	265,417,188.96

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,407,211,274.73	2,286,010,581.51
固定资产清理	137,278.13	137,278.14
合计	2,407,348,552.86	2,286,147,859.65

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,246,157,386.11	1,143,970,431.87	107,211,843.92	61,982,788.92	2,559,322,450.82
2.本期增加金额	151,213,654.89	73,407,643.65	35,052,720.47	7,462,826.06	267,136,845.07
(1) 购置	0.00	47,982,803.41	33,862,012.51	4,630,291.41	86,475,107.33
(2) 在建工程转入	151,213,654.89	25,424,840.24	1,190,707.96	2,832,534.65	180,661,737.74
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	44,027,831.05	7,981,227.59	296,557.52	35,507.00	52,341,123.16
(1) 处置或报废	9,078,560.16	7,981,227.59	296,557.52	14,660.00	17,371,005.27
(2) 其他减少	34,949,270.89	0.00	0.00	20,847.00	34,970,117.89
4.期末余额	1,353,343,209.95	1,209,396,847.93	141,968,006.87	69,410,107.98	2,774,118,172.73
二、累计折旧					
1.期初余额	49,124,732.98	164,848,656.63	27,034,007.57	32,304,472.13	273,311,869.31
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 计提	27,710,955.38	56,838,563.93	12,410,425.54	20,614,146.21	116,074,792.89
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	15,336,314.53	2,346,505.11	282,442.85	503,204.15	18,468,466.64
(2) 其他减少	5,491,492.57	0.00	0.00	19,103.16	5,510,595.73
4.期末余额	56,007,881.26	219,340,715.45	39,161,990.26	52,396,311.03	366,906,898.01
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,297,335,328.69	990,056,132.48	102,806,016.61	17,013,796.95	2,407,211,274.73
2.期初账面价值	1,197,032,653.13	979,121,775.24	80,177,836.35	29,678,316.79	2,286,010,581.51

## (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
房屋建筑物	48,227,298.81	2,770,290.87	0.00	45,457,007.94	
机器设备	19,645,325.57	3,623,592.39	0.00	16,021,733.18	
其他设备	1,024,029.74	381,871.63	0.00	642,158.11	
小计	68,896,654.12	6,775,754.89	0.00	62,120,899.23	

## (3) 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
龙蟒大地所属房屋建筑物	365,833,059.13	正在办理

## 其他说明

上述未办理产权的房屋建筑物系子公司龙蟒大地的固定资产，截至2021年6月30日，具体明细情况和说明如下：

资产权属公司	资产类别	面积（m <sup>2</sup> ）	备注说明
龙蟒大地	厂房、办公楼和仓库等房屋建筑物	86,105.95	公司未办妥产权证书的固定资产已经主管部门证明权属清晰，不存在产权纠纷；完成该固定资产的产权登记并取得产权证书不存在法律障碍。未取得权属证书不会对生产经营产生重大不利影响。另该等房屋不存在产权纠纷或潜在纠纷；不存在抵押、司法查封、冻结或其他权利受到限制的情况。另标的的交易对方李家权及龙蟒集团承诺就龙蟒大地因该等房屋权属瑕疵遭受实际损失给予及时、足额的补偿。
龙蟒磷化工	厂房、办公楼、配电房和仓库等房屋建筑物	133,061.22	
南漳龙蟒	厂房、办公楼、配电房和仓库等房屋建筑物	74,901.17	
湖北龙蟒	办公用房	3,439.36	
合计		297,507.70	

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废资产待结转	137,278.13	137,278.14
合计	137,278.13	137,278.14

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	347,175,062.76	225,405,444.38
工程物资	12,611,312.33	13,265,041.50
合计	359,786,375.09	238,670,485.88

## (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
白竹磷矿 100 万吨采矿工程（一期）	0.00	0.00	0.00	132,188,117.57	0.00	132,188,117.57
白竹磷矿 100 万吨采矿工程（二期）	12,000,402.46	0.00	12,000,402.46	0.00	0.00	0.00
工业磷铵技改项目	42,725,880.31	0.00	42,725,880.31	5,148,053.34	0.00	5,148,053.34
磷石膏综合利用	165,724,285.68	0.00	165,724,285.68	67,131,955.47	0.00	67,131,955.47

用						
氢钙生产线	554,728.15	0.00	554,728.15	1,076,876.63	0.00	1,076,876.63
复合肥生产线	2,676,877.86	0.00	2,676,877.86	678,703.39	0.00	678,703.39
公用工程	6,982,441.87	0.00	6,982,441.87	7,050,658.03	0.00	7,050,658.03
三期砂酸项目	8,135,687.07	0.00	8,135,687.07	7,494,817.91	0.00	7,494,817.91
汽车修理厂项目	0.00	0.00	0.00	2,404,075.24	0.00	2,404,075.24
40 米浓密池项目	3,067,908.55	0.00	3,067,908.55	1,059,605.08	0.00	1,059,605.08
磷酸车间改造	6,015,061.89	0.00	6,015,061.89	356,232.93	0.00	356,232.93
2021 年立窑修复工程	1,626,312.37	0.00	1,626,312.37	0.00	0.00	0.00
50 万吨浮选项目	3,794,604.71	0.00	3,794,604.71	0.00	0.00	0.00
蒸汽烘干生产线	8,915,896.84	0.00	8,915,896.84	0.00	0.00	0.00
新项目工艺管道及管架	2,749,640.23	0.00	2,749,640.23	0.00	0.00	0.00
白竹磷矿选矿项目	63,657,508.77	0.00	63,657,508.77	0.00	0.00	0.00
合成氨 6 改 10 项目	1,789,902.35	0.00	1,789,902.35	0.00	0.00	0.00
长河坝电站重建工程	3,997,213.23	0.00	3,997,213.23	0.00	0.00	0.00
零星工程	12,760,710.42	0.00	12,760,710.42	816,348.79	0.00	816,348.79
合计	347,175,062.76	0.00	347,175,062.76	225,405,444.38	0.00	225,405,444.38

## (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
磷石膏综合利用工程	475,000,000.00	67,131,955.47	128,632,555.21	26,761,196.78	3,279,028.22	165,724,285.68	53.00%	55%	0.00	0.00	0.00%	其他
白竹磷矿 100 万	160,000,000.00	132,188,117.00	7,820,265.91	106,551,784.50	33,456,598.90	0.00	66.59%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他

吨采掘工程(一期)		57			8								
白竹磷矿100万吨采掘工程(二期)	205,000,000.00	0.00 -	12,000,402.46	0.00	0.00	12,000,402.46	5.85%	10.00%	0.00	0.00	0.00%	其他	
三期砂酸项目(砂改磺)	65,000,000.00	7,494,817.91	16,850,868.58	16,209,999.42	0.00	8,135,687.07	87.00%	90%	0.00	0.00	0.00%	其他	
工业磷铵技改项目	78,000,000.00	5,148,053.34	42,711,676.78	5,133,849.81	0.00	42,725,880.31	86.00%	88%	0.00	0.00	0.00%	其他	
复合肥生产线	27,000,000.00	678,703.39	15,665,508.96	13,667,334.49	0.00	2,676,877.86	89.00%	92%	0.00	0.00	0.00%	其他	
2021年立窑修复工程	6,500,000.00	0.00	1,626,312.37	0.00	0.00	1,626,312.37	25.02%	50.00%	0.00	0.00	0.00%	其他	
白竹磷矿选矿项目	98,500,000.00	0.00	70,441,739.23	6,786,210.46	0.00	63,657,508.77	69.95%	75.00%	0.00	0.00	0.00%	其他	
合计	1,115,000,000.00	212,641,647.68	295,749,329.50	175,110,375.46	36,735,627.20	296,546,954.52	--	--	0.00	0.00	--	--	

### (3) 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
白竹磷矿 100 万吨采矿工程	12,611,312.33	0.00	12,611,312.33	12,300,457.68	0.00	12,300,457.68
其他	0.00	0.00	0.00	964,583.82	0.00	964,583.82
合计	12,611,312.33	0.00	12,611,312.33	13,265,041.50	0.00	13,265,041.50

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	专利及商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	234,699,462.19	128,831,584.72	152,233,897.59	3,118,349.67	5,499,603.62	524,382,897.79
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	1,490,074.02	0.00	1,490,074.02
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	1,490,074.02	0.00	1,490,074.02
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	461,100.01	461,100.01
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	461,100.01	461,100.01
4.期末余额	234,699,462.19	128,831,584.72	152,233,897.59	4,608,423.69	5,038,503.61	525,411,871.80
二、累计摊销						
1.期初余额	12,523,859.35	16,396,173.06	2,801,927.79	1,110,672.83	4,218,942.38	37,051,575.41
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	3,914,789.96	6,540,990.62	1,404,617.81	443,085.14	40,788.61	12,344,272.13
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	276,660.00	276,660.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	276,660.00	276,660.00
4.期末余额	16,438,649.31	22,937,163.68	4,206,545.60	1,553,757.97	3,983,070.99	49,119,187.54
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	184,440.00	184,440.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	184,440.00	184,440.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	184,440.00	184,440.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

四、账面价值						
1.期末账面价值	218,260,812.88	105,894,421.04	148,027,351.99	3,054,665.72	1,055,432.62	476,292,684.26
2.期初账面价值	222,175,602.84	112,435,411.66	149,431,969.80	2,007,676.84	1,096,221.24	487,146,882.38

## (2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产-采矿权	104,997,647.30	质押贷款
合计	104,997,647.30	

## 16、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	其他	处置	其他	
烟台伟岸信息科技有限公司	677,550,331.54	0.00	0.00	677,550,331.54	0.00	0.00
龙蟒大地农业有限公司	1,235,254,087.61	0.00	0.00	0.00	0.00	1,235,254,087.61
合计	1,912,804,419.15	0.00	0.00	677,550,331.54	0.00	1,235,254,087.61

## (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	其他	处置	其他	
烟台伟岸信息科技有限公司（注1）	677,550,331.54	0.00	0.00	677,550,331.54	0.00	0.00
龙蟒大地农业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	677,550,331.54	0.00	0.00	677,550,331.54	0.00	0.00

注 1：烟台伟岸信息科技有限公司已于报告期内完成注销。

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

并购龙蟒大地农业有限公司产生商誉：

资产组或资产组组合的构成（注）	资产组1	资产组2	资产组3	合计
资产组或资产组组合的账面价值	2,182,683,749.97	6,738,226.93	758,304,149.10	2,947,726,126.00
分摊至本资产组或资产组组合的商誉分摊方法	按照收购日各资产组或资产组组合的公允价值所占比例进行分摊			
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	928,293,446.83	5,188,067.17	301,772,573.61	1,235,254,087.61
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	3,110,977,196.80	11,926,294.10	1,060,076,722.71	4,182,980,213.61
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是	—

## 17、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
催化剂及触媒	5,292,821.26	0.00	560,571.24	79,170.77	4,653,079.25
房屋装修费	4,499,574.70	669,252.00	954,070.22	55,771.00	4,158,985.48
托盘	490,301.63	0.00	226,293.12	0.00	264,008.51
乡村销客软件费	253,126.85	67,666.68	22,798.74	0.00	297,994.79
绿化改造摊销	2,496,466.18	528,725.39	820,421.04	0.00	2,204,770.53
其他	1,729,680.26	4,222,425.44	2,121,940.65	602,290.56	3,227,874.49
合计	14,761,970.88	5,488,069.51	4,706,095.01	737,232.33	14,806,713.05

## 18、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	14,898,086.46	1,488,220.43	11,500,882.30	2,085,443.13
可抵扣亏损	176,771,391.45	44,192,847.86	281,742,177.18	68,468,538.24
预计负债	1,902,054.21	475,513.55	6,060,266.00	1,435,059.90
计提股权激励费用	44,696,513.03	7,891,491.02	27,190,367.20	4,782,537.89
计提的业绩差额奖金	23,394,350.39	3,736,616.87	8,785,496.09	1,545,288.73
合计	261,662,395.54	57,784,689.73	335,279,188.77	78,316,867.89

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	327,404,037.26	57,596,523.93	346,507,286.89	60,933,861.64
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	31,111.11	7,777.78
其他权益工具投资公允价值变动	16,076,370.00	4,019,092.50	16,076,370.00	4,019,092.50
允许一次性扣除的固定资产账面价值	391,966,674.14	67,850,602.75	203,874,273.27	38,739,351.31
其他非流动金融资产公允价值高于成本价	511,335,648.44	127,833,912.11	0.00	0.00
合计	1,246,782,729.84	257,300,131.29	566,489,041.27	103,700,083.23

## (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	0.00	57,784,689.73	0.00	78,316,867.89
递延所得税负债	0.00	257,300,131.29	0.00	103,700,083.23

## (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	89,951,875.96	341,566,836.95
可抵扣亏损	311,945,647.64	488,625,240.04
合计	401,897,523.60	830,192,076.99

## (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
2021 年	0.00	48,463,673.73	

2022 年	1,286,986.33	201,663,786.23	
2023 年	5,147,945.33	32,347,056.99	
2024 年	9,008,904.33	13,451,520.70	
2025 年	296,501,811.64	192,699,202.39	
合计	311,945,647.63	488,625,240.04	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	14,607,621.47	0.00	14,607,621.47	12,370,479.24	0.00	12,370,479.24
合计	14,607,621.47	0.00	14,607,621.47	12,370,479.24	0.00	12,370,479.24

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	175,000,000.00	157,000,000.00
抵押借款	0.00	344,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	334,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	0.00
合计	210,000,000.00	835,000,000.00

## 21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	89,951,875.96	39,804,254.00
其中： 购买股权或有对价	89,951,875.96	39,804,254.00
合计	89,951,875.96	39,804,254.00

根据《成都三泰控股集团股份有限公司与李家权、四川龙蟒集团有限责任公司、龙蟒大地农业有限公司之股权收购协议》及补充协议，本公司现金购买龙蟒大地农业有限公司 100% 股权，交易对方李家权、龙蟒集团承诺：龙蟒大地农业有限公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 30,000 万元、37,800 万元

和45,000万元。利润承诺期内龙蟒大地任意年度累计实现的实际净利润数少于相应年度累计的承诺净利润数的，其差额部分由交易对方以现金方式进行补偿；利润承诺期内累计实现的净利润高于累计承诺净利润，本公司应按照协议的约定将超出的50%作为奖励金支付给卖方及龙蟒大地农业有限公司高级管理人员团队，奖励金不得超过本次交易总价的20%。

报告期内，公司所属的磷化工行业景气度较高，龙蟒大地整体盈利能力良好，公司按照股权转让协议约定和龙蟒大地经营情况，测算了上述整个利润承诺期内累计可实现的扣非归母净利润，并以此确认了该或有对价于本期的变动金额。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	83,084,900.00	102,170,000.00
合计	83,084,900.00	102,170,000.00

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	355,388,668.20	359,049,172.40
工程设备款	89,087,742.76	105,888,358.09
外包服务款	0.00	272,246.50
应付费用	56,608,693.19	30,588,728.02
其他	2,517,794.91	0.00
合计	503,602,899.06	495,798,505.01

### (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
四川华川基业建设集团有限公司	9,326,306.56	工程项目持续合作，前期项目未全部结算
四川华之典建设工程有限公司	6,941,095.96	工程项目持续合作，前期项目未全部结算
合计	16,267,402.52	--

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	262,612,245.36	215,606,823.68
合计	262,612,245.36	215,606,823.68

## 25、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	90,725,989.72	175,574,412.76	197,074,276.63	69,226,125.85
二、离职后福利-设定提存计划	8,193,073.90	2,135,228.62	7,693,782.11	2,634,520.41
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	98,919,063.62	177,709,641.38	204,768,058.74	71,860,646.26

### (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	50,468,407.86	141,279,077.44	166,427,743.25	25,319,742.05
2、职工福利费	29,829.56	2,045,083.21	2,041,746.66	33,166.11
3、社会保险费	1,784,847.97	21,114,070.40	16,280,758.41	6,618,159.96
其中：医疗保险费	1,095,091.91	19,121,606.42	14,773,691.02	5,443,007.31
工伤保险费	588,862.80	1,426,280.34	1,337,413.54	677,729.60
生育保险费	100,893.26	566,183.64	169,653.85	497,423.05
4、住房公积金	873,801.72	5,519,331.67	5,198,593.84	1,194,539.55
5、工会经费和职工教育经费	37,569,102.61	5,616,850.04	7,125,434.47	36,060,518.18
合计	90,725,989.72	175,574,412.76	197,074,276.63	69,226,125.85

### (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	7,734,987.96	2,052,218.98	7,308,086.39	2,479,120.55
2、失业保险费	458,085.94	83,009.64	385,695.72	155,399.86
合计	8,193,073.90	2,135,228.62	7,693,782.11	2,634,520.41

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地增值税	14,847,873.71	14,847,873.71
企业所得税	13,121,474.81	19,644,327.44
增值税	1,059,128.72	445,318.91
环保税	742,397.39	73,469.84
资源税	685,740.53	11,648.97
其他税费	428,653.20	322,724.02
印花税	357,174.96	356,472.80
个人所得税	304,002.08	84,389,591.22
城市维护建设税	27,532.76	27,341.87
教育费附加（含地方教育附加）	24,218.62	19,713.22
合计	31,598,196.78	120,138,482.00

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,182,970.18	17,568,106.24
其他应付款	240,152,961.47	208,516,903.05
合计	244,335,931.65	226,085,009.29

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,182,970.18	1,818,106.24
其他	0.00	15,750,000.00
合计	4,182,970.18	17,568,106.24

**(2) 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
限制性股票回购款	106,337,971.74	106,337,971.74
往来款	121,808,143.27	66,691,528.51
保证金及押金	10,929,729.62	23,382,865.86
其他	1,077,116.84	12,104,536.94
合计	240,152,961.47	208,516,903.05

**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
限制性股票回购款	106,337,971.74	股权激励尚在实施中
合计	106,337,971.74	--

**28、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	459,758,562.51	737,758,562.51
业绩承诺超额奖金	23,941,949.68	0.00
合计	483,700,512.19	737,758,562.51

**29、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	25,547,986.79	18,847,737.09
合计	25,547,986.79	18,847,737.09

**30、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	32,526,769.00	482,525,870.18
合计	32,526,769.00	482,525,870.18

**(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
应付股权购买款	450,000,000.00	1,178,000,000.00
分期支付采矿权款	42,285,331.51	42,284,432.69
减：1 年内到期部分-应付股权转让款	450,000,000.00	728,000,000.00
减：1 年内到期部分-分期支付采矿权款	9,758,562.51	9,758,562.51
合计	32,526,769.00	482,525,870.18

**31、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
业绩承诺超额奖金	0.00	9,333,095.39
合计	0.00	9,333,095.39

**32、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山地质环境恢复治理费	5,898,278.00	6,465,494.00	矿山治理环境恢复义务
财务担保合同预期损失	232,850.00	232,850.00	
合计	6,131,128.00	6,698,344.00	--

**33、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,820,726.13	0.00	83,341.80	5,737,384.33	拨款
合计	5,820,726.13	0.00	83,341.80	5,737,384.33	--

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
战略性新兴产业项目专项资金	4,481,265.58	0.00	83,341.80	0.00	0.00	0.00	4,397,923.78	与资产相关
磷酸盐及合成氨节能技术改造项目补助	555,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	555,000.00	与资产相关
磷石膏综合利用项目一期工程补助	784,460.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	784,460.55	与资产相关
合计	5,820,726.13	0.00	83,341.80	0.00	0.00	0.00	5,737,384.33	

## 34、股本

单位：元

项目	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	1,378,091,733.00	385,865,200.00	0.00	0.00	0.00	385,865,200.00	1,763,956,933.00

## 35、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）	2,714,665,331.15	1,583,185,053.52	0.00	4,297,850,384.67
其他资本公积	35,471,236.86	21,222,044.58	1,862,513.96	54,830,767.48
合计	2,750,136,568.01	1,604,407,098.1	1,862,513.96	4,352,681,152.15

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	6,715,224.61	0.00	0.00	6,715,224.61
限制性股票回购义务	106,337,971.74	0.00	0.00	106,337,971.74
合计	113,053,196.35	0.00	0.00	113,053,196.35

### 37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,918,299.77	11,393,838.60	9,959,759.22	20,352,379.15
合计	18,918,299.77	11,393,838.60	9,959,759.22	20,352,379.15

公司依照财政部 国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知财企【2012】16号有关规定：

(1) 危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- ①营业收入在1,000万元以内，按照4%提取；
- ②营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- ③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- ④营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.2%提取；

(2) 交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取：

- ①普通货运业务按照1%提取；
- ②客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照1.5%提取；

(3) 非煤矿山开采企业依据开采的原矿产量按月提取。各类矿山原矿单位产量安全费用提取标准如下：

- ①非金属矿山，其中露天矿山每吨2元，地下矿山每吨4元；
- ②尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨 1 元，四等及五等尾矿库每吨 1.5 元。

### 38、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	62,437,818.54	0.00	0.00	62,437,818.54
合计	62,437,818.54	0.00	0.00	62,437,818.54

### 39、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	-265,031,058.28	-933,769,401.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	-265,031,058.28	-933,769,401.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	688,923,200.97	668,738,342.83
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	423,892,142.69	-265,031,058.28

#### 40、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	2,882,241,708.83	2,338,533,328.40	2,168,375,164.67	1,835,609,010.76
其他业务	169,854,766.10	129,612,882.46	281,853,898.18	214,181,126.18
合计	3,052,096,474.93	2,468,146,210.86	2,450,229,062.85	2,049,790,136.94

收入相关信息：

单位：元

合同分类	国内	国外	合计
商品类型	2,850,036,836.61	202,059,638.32	3,052,096,474.93
其中：			
工业级磷酸一铵	367,749,877.03	154,927,884.16	522,677,761.19
饲料级磷酸氢钙	445,290,675.83	9,951,373.19	455,242,049.02
肥料系列产品	1,690,262,922.66	37,046,806.22	1,727,309,728.88
贸易	111,641,289.61	133,574.75	111,774,864.36
建材	18,288,306.21	0.00	18,288,306.21
其他	216,937,340.02	0.00	216,937,340.02
合计	2,850,036,836.61	202,059,638.32	3,052,096,474.93

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	2,081,941.22	1,284,142.76
环保税	1,159,898.85	308,074.31
资源税	763,603.83	409,044.96
土地使用税	475,733.89	231,255.71
房产税	387,602.59	2,499,407.98
教育费附加	173,452.81	1,213,996.58
城市维护建设税	162,194.85	1,267,711.49
其他	103,744.58	137,607.12
合计	5,308,172.62	7,351,240.91

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,584,534.59	30,430,461.68
包干费	3,585,124.19	2,461,436.29
广告费	1,770,654.77	1,602,237.91
差旅费	1,490,244.89	2,192,261.24
折旧费	768,261.17	451,465.99
其他	2,976,096.73	6,063,177.43
合计	36,174,916.34	43,201,040.54

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,053,217.31	29,998,248.86
维修费	24,360,349.71	15,543,817.80
股权激励费用	21,324,295.99	7,776,000.00
超额奖励	14,506,602.90	0.00
停产费用	7,510,268.11	5,048,551.54
折旧费	5,950,221.84	7,000,546.34
无形资产摊销	5,398,476.84	2,145,093.22
咨询费及技术服务费	4,983,065.18	5,647,296.90
其他	8,083,616.78	15,730,497.37

合计	117,170,114.66	88,890,052.03
----	----------------	---------------

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,845,605.80	6,214,299.97
材料耗用	19,376,574.97	0.00
折旧及摊销	7,750,357.74	7,199,826.55
其他	570,230.63	174,941.94
合计	39,542,769.14	13,589,068.46

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,211,796.49	41,236,238.00
减：利息收入	5,654,766.47	8,664,955.24
汇兑损益	-537,605.35	-1,180,817.44
金融机构手续费	1,429,118.18	352,061.94
其他	-161,076.73	2,632,573.41
合计	12,287,466.12	34,375,100.67

#### 46、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
增值税进项税加计扣除	530,072.78	2,046,848.77
稳岗补贴	1,127,296.44	935,363.47
代扣代缴个税手续费返还	0.00	133,859.78
退伍军人/贫困人口就业员工增值税优惠	10,120.00	108,750.00
商务局省级服务外包在岸补贴	0.00	110,400.00
2019 年科学技术研究与开发项目资金	0.00	200,000.00
技术改造资金/企业扶持资金	20,000.00	26,315.76

2015 年资源综合利用“双百工程”	0.00	147,105.24
磷石膏综合利用项目一期工程补助	0.00	147,105.24
其他零星补助	0.00	51,412.84
合计	1,687,489.22	3,907,161.10

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	215,642.98	-70,870,051.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-369,390.80	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	44,431.78	781,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	494,320.00	0.00
理财收益	1,001,483.90	2,453,895.33
合计	1,386,487.86	-67,635,156.16

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
交易性金融负债（注 1）	-50,147,621.96	0.00
其他非流动金融资产公允价值变动收益（注 2）	511,335,648.44	0.00
合计	461,188,026.48	0.00

注 1：详见本节、七、22“其他非流动金融资产”；

注 2：公司参股公司丰巢开曼于报告期内完成新一轮融资，公司参照其估值水平，确认相应的公允价值变动收益。

#### 49、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	-1,373,985.26	-121,432.13
应收款项坏账损失	-3,099,866.19	-458,252.30
合计	-4,473,851.45	-579,684.43

## 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-723,866.22	-7,450,493.63
合计	-723,866.22	-7,450,493.63

## 51、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
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-168,456.43	3,957,631.71
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-168,456.43	4,226,909.94
持有待售资产处置利得（损失以“-”填列）	0.00	-269,278.23

## 52、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
业绩补偿款	67,061,675.09	0.00	67,061,675.09
政府补助	1,253,606.83	1,248,341.80	1,213,041.80
非流动资产毁损报废利得	23,429.64	111,617.51	23,429.64
其他	1,317,454.05	1,241,172.27	1,317,454.05
合计	69,656,165.61	2,601,131.58	69,021,110.06

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
战略性新兴产业项目专项资金摊销	金牛区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业	是	否	83,341.80	83,341.80	与资产相关

			而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
防疫体系建设奖励	绵竹市工业科技和信息化局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	0.00	430,000.00	与收益相关
收绵竹市市场监督管理局标准化经费	绵竹市市场监督管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	0.00	100,000.00	与收益相关
科技创新奖励	绵竹市工业科技和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	100,000.00	与收益相关
科技项目资金	绵竹市工业科技和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	400,000.00	与收益相关
2019 年第四批车辆主动安全智能防控系统补助	德阳市道路运输管理处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	0.00	35,000.00	与收益相关

绵竹市财政局 2020 年省重点项目疫情防控专项补助	绵竹市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	0.00	100,000.00	与收益相关
绵竹市就业创业服务直连站补贴	绵竹市社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	55,200.00	0.00	与收益相关
工业应急资金补贴	绵竹市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	142,100.00	0.00	与收益相关
以工代训补贴	绵竹市社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	831,400.00	0.00	与收益相关
2020 年鼓励企业开足马力加快生产专项资金	绵竹市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	是	否	100,000.00	0.00	与收益相关

			规定依法取得)					
个税返手续费补贴	绵竹市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	40,565.03	0.00	与收益相关
合计	---	---	---	---	---	1,253,606.83	1,248,341.80	---

### 53、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
对外捐赠	1,885,880.00	2,160,000.00	1,885,880.00
非流动资产毁损报废损失	271,755.07	1,935,926.98	271,755.07
赔偿金、违约金及罚款支出	959,527.68	721,515.97	959,527.68
疫情期间减收房租	0.00	1,670,861.46	0.00
其他	72,302.32	1,224,250.18	72,302.32
合计	3,189,465.07	7,712,554.59	3,189,465.07

### 54、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	68,983,487.22	35,266,257.61
递延所得税费用	141,261,993.17	12,555,801.83
合计	210,245,480.39	47,822,059.44

#### (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	898,829,355.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	224,707,338.80
子公司适用不同税率的影响	-34,830,780.31
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-313,401.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	471,470.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	12,825,473.79
其他	7,385,379.83
所得税费用	210,245,480.39

## 55、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,143,962.57	1,796,550.57
除税费返还外的其他政府补助收入	1,812,398.49	1,628,778.88
增值税返还	11,350,107.11	0.00
往来款	9,308,970.46	70,811,184.16
保证金	3,881,384.10	15,078,284.88
其他	7,724,985.41	3,416,219.46
合计	38,221,808.14	92,731,017.95

### (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
备用金	0.00	1,429,841.75
保证金、押金	1,000,000.00	14,468,775.99
付现费用	66,954,470.86	85,341,774.81
往来款	1,613,678.30	17,813,922.72
履约保证金	710,000.00	6,507,347.07
其他	2,989,623.78	2,579,576.20

合计	73,267,772.94	128,141,238.54
----	---------------	----------------

**(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
赎回银行理财产品	797,541,111.11	0.00
合计	797,541,111.11	0.00

**(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
购买信托产品、理财产品	795,110,000.00	0.00
合计	795,110,000.00	0.00

**(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
募集资金结息	248,683.06	0.00
合计	248,683.06	0.00

**(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
退股权激励款项	0.00	214,000.00
合计	0.00	214,000.00

**56、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	688,583,874.80	92,298,399.44
加: 资产减值准备	5,197,717.67	8,030,178.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,420,527.24	116,556,418.72
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	12,344,272.13	13,514,539.56
长期待摊费用摊销	4,706,095.01	2,888,428.50
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)	168,456.43	-3,957,631.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	1,824,309.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-461,188,026.48	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	17,942,232.59	34,367,833.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,386,487.86	67,635,156.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	20,532,178.16	7,570,497.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	153,600,048.06	4,985,304.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	37,308,988.48	66,990,809.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-271,099,705.07	-52,766,250.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-61,623,064.49	-94,630,348.68
其他	-91,247,092.23	-59,221,451.14
经营活动产生的现金流量净额	174,260,014.44	206,086,192.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	910,835,652.39	332,968,805.20
减: 现金的期初余额	322,518,657.86	822,637,735.09
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	588,316,994.53	-489,668,929.89

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元  
138

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	755,555,555.99
其中:	--
三泰香港(丰巢开曼股权投资款)	755,555,555.99
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	831,296,052.26
其中:	--
分期支付龙蟒大地农业有限公司股权款、利息及代扣代缴个税	831,296,052.26
取得子公司支付的现金净额	1,586,851,608.25

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	59,600,000.00
其中:	--
处置维度金融外包服务(苏州)有限公司股权款	59,600,000.00
处置子公司收到的现金净额	59,600,000.00

### (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	910,835,652.39	322,518,657.86
其中: 库存现金	22,398.91	30,702.32
可随时用于支付的银行存款	910,813,253.48	332,938,102.88
二、现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	910,835,652.39	322,518,657.86
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	106,447,084.49	124,065,775.98

**57、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：

无

**58、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,447,084.49	保证金及承兑质押
无形资产	104,997,647.30	质押贷款
合计	211,444,731.79	--

**59、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	--	--	19,445,530.46
其中：美元	2,879,901.21	6.4601	18,604,449.81
欧元	109,427.37	7.6862	841,080.65
应收账款	--	--	66,845,946.04
其中：美元	10,327,525.57	6.4601	66,716,847.93
欧元	16,796.09	7.6862	129,098.11
应付账款	--	--	4,156,733.26
其中：美元	643,447.20	6.4601	4,156,733.26
其他应付款	--	--	438,821.67
其中：美元	67,928.00	6.4601	438,821.67

**60、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
增值税进项税加计扣除	530,072.78	其他收益	530,072.78
稳岗补贴	1,127,296.44	其他收益	1,127,296.44

退伍军人/贫困人口就业员工增值税优惠	10,120.00	其他收益		10,120.00
企业扶持资金	20,000.00	其他收益		20,000.00
战略性新兴产业项目专项资金摊销	83,341.80	营业外收入		83,341.80
绵竹市就业创业服务直连站补贴	56,200.00	营业外收入		56,200.00
工业应急资金补贴	142,100.00	营业外收入		142,100.00
以工代训补贴	831,400.00	营业外收入		831,400.00
2020 年鼓励企业开足马力加快生产专项资金	100,000.00	营业外收入		100,000.00
个税返手续费补贴	40,565.03	营业外收入		40,565.03
小计	2,941,096.05		---	2,941,096.05

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本公司因经营政策调整，于报告期内完成注销烟台伟岸信息科技有限公司、广州三泰融资租赁有限公司、成都三泰维度资产管理有限公司。

## 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	
龙蟒大地农业有限公司	绵竹	四川省绵竹市新市镇新市工业开发园区	磷酸盐生产销售	100.00%		购买
四川龙蟒磷化工有限公司	绵竹	四川省绵竹市新市工业开发区（A区）	磷酸盐生产销售		100.00%	购买
四川龙蟒新材料有限公司	绵竹	四川省绵竹市新市工业园区38栋1-4层	磷酸盐生产销售		100.00%	购买

南漳龙磷磷制品有限责任公司	南漳	南漳县城关便河路1号付3号	磷酸盐生产销售		100.00%	购买
湖北龙磷磷化工有限公司	襄阳	保康县马桥镇两河口村一组	磷矿开采销售		100.00%	购买
四川农技小院农业科技有限公司	绵竹	四川省绵竹市新市工业园区	农产品销售		100.00%	购买
四川龙磷物流有限公司	绵竹	四川省绵竹市新市工业园区	物流运输		100.00%	购买
四川龙新化工科技有限公司	浙江	浙江省宁波高新区扬帆路999弄1号6-5	农产品销售		51.00%	购买
广东三泰电子技术有限公司	深圳	深圳市福田区上步中路深勘大厦10H	销售、金融外包	100.00%		设立
四川农技数科信息技术有限公司	成都	成都高新区天晖中街56号1栋14层1405号	服务行业	80.00%		设立
成都带路投资管理有限公司	成都	中国（四川）自由贸易试验区成都市天府新区兴隆街道湖畔路西段6号成都科学城天府菁蓉中心C区	投资管理、资产管理	100.00%		购买
成都带路一号企业管理咨询中心（有限合伙）	成都	成都金牛高新技术产业园区蜀西路42号2栋12层1号	企业管理咨询等	99.00%	1.00%	购买
三泰集团（香港）有限公司	香港	UNIT 417,4/F LIPPO CTR TOWER TWO NO 89 QUEENSWAY ADMIRALTY HK	-		100.00%	设立
CAYMAN SANTAI	开曼群岛	开曼群岛		100.00%		设立

GROUP LIMITED						
---------------	--	--	--	--	--	--

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川金投科技股份有限公司	成都	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段399号9栋15层3号	金融外包	14.81%	14.81%	权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	248,229,467.42	222,021,337.89
非流动资产	63,336,041.77	59,875,680.42
资产合计	311,565,509.19	281,897,018.31
流动负债	122,748,456.69	90,906,480.30
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	122,748,456.69	90,906,480.30
少数股东权益	29,727,336.29	29,666,056.28
归属于母公司股东权益	159,089,716.21	161,324,481.73
按持股比例计算的净资产份额	47,122,373.94	47,784,311.49
调整事项	4,384,893.04	4,384,893.04
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	4,384,893.04	4,384,893.04
对联营企业权益投资的账面价值	52,384,847.50	52,169,204.53
营业收入	98,307,905.13	102,750,161.87
净利润	983,689.79	2,245,060.20

综合收益总额	983,689.79	2,245,060.20
--------	------------	--------------

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节中七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司之子公司四川龙蟒磷化工有限公司存在部分出口业务，其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。本公司密切关注汇率变动对公司的影响。本公司外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

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	--	--	19,445,530.46
其中：美元	2,879,901.21	6.4601	18,604,449.81
欧元	109,427.37	7.6862	841,080.65
应收账款	--	--	66,845,946.04
其中：美元	10,327,525.57	6.4601	66,716,847.93
欧元	16,796.09	7.6862	129,098.11
应付账款	--	--	4,156,733.26
其中：美元	643,447.20	6.4601	4,156,733.26
其他应付款	--	--	438,821.67
其中：美元	67,928.00	6.4601	438,821.67

#### (2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款及长期应付款等带息债务和债权。公司经营中的应收款项和应付款项是不含利息的，因此不面临利率风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2021年6月30日，公司的带息债务主要为人民币计价的借款2.1亿元。公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率带息债务有关。公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率带息债务有关。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。在利率下降时，通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### (3) 价格风险

本公司以市场价格采购材料、销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

### 2、信用风险

2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融

资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。本公司对外担保主要为对子公司进行担保，以降低相担保形成的风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动性风险

流动风险为公司在到期日无法履行财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）其他（理财产品）	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00
（二）应收款项融资	0.00	0.00	123,627,122.35	123,627,122.35
（三）其他非流动金融资产	0.00	0.00	1,351,967,574.43	1,351,967,574.43
（四）其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

2.出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	1,475,994,696.78	1,475,994,696.78
(六) 交易性金融负债	0.00	0.00	89,951,875.96	89,951,875.96
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	89,951,875.96	89,951,875.96
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	89,951,875.96	89,951,875.96
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司采用估值技术确定第三层次公允价值计量项目公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 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
四川发展矿业集团有限公司	四川省成都市高新区天府二街151号1栋2单元31层3101号	有色金属矿采选业，非金属矿采选业，矿业投资及管理、矿产品销售、开采专业及辅助性活动	1,000,000,000	21.87%	21.87%

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为四川发展矿业集团有限公司（以下简称“川发矿业”），川发矿业的控股股东为四川发展(控股)有限责任公司、实际控制人为四川省政府国有资产监督管理委员会。本公司采用非公开发行股票，发行价格为人民币 5.12 元/股，最终发行数量为 385,865,200 股，合计募集资金总额为人民币 1,975,629,824.00 元，扣除相关发行费用后，募集资金净额为人民币 1,969,050,253.52 元，发行对象川发矿业全部以现金认购，持有本公司股权比例21.87%，成为公司母公司。本企业最终控制方是四川省政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告第十节、九、1、（1）。

## 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
四川金投科技股份有限公司	本公司之联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李家权	持有本公司 5% 以上股份股东
四川龙磷集团有限责任公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
德阳龙磷磷制品有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
四川龙磷福生科技有限责任公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
西藏万通投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
西藏龙磷投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
成都益佰投资管理有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
四川龙磷磷制品股份有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
龙佰四川钛业有限公司	本公司现任高管曾担任其高管职务，离任未满 12 个月
襄阳龙磷钛业有限公司	本公司现任高管曾担任其高管职务，离任未满 12 个月
攀枝花龙磷矿产品有限公司	本公司现任高管曾担任其高管职务，离任未满 12 个月
四川龙磷矿冶有限责任公司	本公司现任高管曾担任其高管职务，离任未满 12 个月
成都三泰电子有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
成都三泰智能科技有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东控制的公司
杭州融汇金创科技有限公司	本公司联营企业子公司
深圳辰通智能股份有限公司	本公司参股企业，公司高管担任董事的企业
四川发展矿业集团有限公司	本公司实际控股股东
四川发展天瑞矿业有限公司	本公司实际控股股东子公司

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川发展天瑞矿业有限公司	采购磷矿	74,636,183.01	350,000,000.00	否	0.00
龙佰四川钛业有限公司	采购原水、采购脱盐水、采购电力	3,244,699.12	12,050,000.00	否	7,632,044.03
龙佰四川钛业有限公司	运输劳务和服务、硫酸加工、蒸汽加工、设备加工等	5,515,814.61	27,300,000.00	否	12,209,225.74
德阳龙蟒磷制品有限公司	采购磷石膏	279,936.67	5,000,000.00	否	692,825.07
襄阳龙蟒钛业有限公司	采购生产用水	402,210.49	21,500,000.00	否	421,941.00
四川龙蟒福生科技有限责任公司	农药	351,651.37	0.00	不适用	0.00
杭州融汇金创科技有限公司	BPO 业务转包	0.00	0.00	不适用	2,651,660.86
合计	---	84,430,495.27	---	---	23,607,696.70

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川发展天瑞矿业有限公司	采购磷矿	74,636,183.01	350,000,000.00	否	0.00
龙佰四川钛业有限公司	采购原水、采购脱盐水、采购电力	3,244,699.12	12,050,000.00	否	7,632,044.03
龙佰四川钛业有限公司	运输劳务和服务、硫酸加工、蒸汽加工、设备加工等	5,515,814.61	27,300,000.00	否	12,209,225.74
德阳龙蟒磷制品有限公司	采购磷石膏	279,936.67	5,000,000.00	否	692,825.07
襄阳龙蟒钛业有限公司	采购生产用水	402,210.49	21,500,000.00	否	421,941.00
四川龙蟒福生科技有限责任公司	农药	351,651.37	0.00	不适用	0.00
杭州融汇金创科技有限公司	BPO 业务转包	0.00	0.00	不适用	2,651,660.86

合计	---	84,430,495.27	---	---	23,607,696.70
----	-----	---------------	-----	-----	---------------

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
龙佰四川钛业有限公司	提供废酸处理服务	5,873,205.02	9,563,395.51
龙佰四川钛业有限公司	提供废水处理服务	2,418,466.45	10,905,085.09
龙佰四川钛业有限公司	销售盐酸	410,859.07	2,410,747.41
龙佰四川钛业有限公司	提供运输服务	4,617,786.80	249,495.76
襄阳龙蟒钛业有限公司	提供废酸处理服务	12,602,957.35	10,066,098.50
襄阳龙蟒钛业有限公司	提供废水处理服务	8,132,075.09	6,172,855.88
襄阳龙蟒钛业有限公司	销售蒸汽	873,290.56	260,000.00
四川龙蟒福生科技有限责任公司	销售原材料	23,669.72	656,992.70
四川龙蟒福生科技有限责任公司	提供运输服务	71,792.55	32,748.98
四川龙蟒福生科技有限责任公司	销售水溶肥	707,002.58	0.00
合计	---	35,731,105.19	40,317,419.83

**(2) 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
龙佰四川钛业有限公司	渣场租赁	6,290,905.60	19,404,902.58
龙佰四川钛业有限公司	停车场和仓库租赁	21,170.58	21,170.58
襄阳龙蟒钛业有限公司	渣场租赁	5,877,659.09	3,220,691.85
成都三泰智能科技有限公司	房屋租赁	225,796.30	226,787.43
合计	---	12,415,531.57	22,873,552.44

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
龙佰四川钛业有限公司	办公楼租赁、磺酸熔硫及红渣压滤房产和机器设备、天然气房产和机器设备租赁	1,165,096.14	1,699,994.85
四川龙蟒磷制品股份有限公司	房屋租赁	0.00	118,125.00

成都三泰智能科技有限公司	房屋租赁	0.00	217,981.65
合计	---	1,165,096.14	2,036,101.50

### (3) 关联担保情况

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
四川龙蟒集团有限责任公司	100,000,000.00	2020年06月22日	2021年05月18日	是
四川龙蟒集团有限责任公司	57,000,000.00	2020年06月23日	2021年06月22日	是
四川龙蟒集团有限责任公司、李家权	80,500,000.00	2020年11月26日	2021年11月25日	否
四川龙蟒集团有限责任公司、李家权	128,500,000.00	2020年11月12日	2021年11月11日	否
四川龙蟒磷制品股份有限公司、成都益佰投资管理有限公司、李家权	95,000,000.00	2020年09月21日	2021年09月17日	否
四川龙蟒集团有限责任公司、四川龙蟒磷制品股份有限公司、李家权	52,000,000.00	2020年03月19日	2021年03月03日	是
李家权	16,000,000.00	2020年04月30日	2021年04月29日	是
李家权	90,000,000.00	2020年05月08日	2021年05月07日	是

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,777,447.33	2,635,766.74

## 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

应收账款	襄阳龙磷钛业有限公司	24,231,752.72	0.00	0.00	0.00
应收账款	龙佰四川钛业有限公司	6,138,128.33	306,906.41	0.00	0.00
合计	---	30,369,881.05	306,906.41	0.00	0.00
其他应收款	四川龙磷福生科技有限责任公司	521,363.04	4,530.13	0.00	0.00
其他应收款	龙佰四川钛业有限公司	5,094,230.61	254,711.53	0.00	0.00
其他应收款	深圳辰通智能股份有限公司	300,377.30	143,534.07	300,377.30	17,964.59
其他应收款	成都三泰智能科技有限公司	424,800.18	21,240.01	374,142.49	11,224.27
其他应收款	四川金投金融电子服务股份有限公司	2,200,000.00	66,000.00	0.00	0.00
合计	---	8,540,771.13	490,015.74	674,519.79	29,188.86

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川发展天瑞矿业有限公司	23,680,658.61	25,292,519.36
应付账款	襄阳龙磷钛业有限公司	402,210.49	0.00
应付账款	四川龙磷福生科技有限责任公司	209,490.81	0.00
应付账款	成都三泰电子有限公司	0.00	4,055,625.16
应付账款	成都三泰智能科技有限公司	0.00	168,968.61
应付账款	四川金投科技股份有限公司	0.00	902,520.00
合计	---	24,292,359.91	30,419,633.13
其他应付款	四川龙磷磷制品股份有限公司	58,406.28	156,582.49
其他应付款	四川龙磷福生科技有限责任公司	18,000.00	0.00
其他应付款	成都三泰电子有限公司	749,547.04	1,653,863.56
其他应付款	成都三泰智能科技有限公司	22,790.00	28,960.00
合计	---	848,743.32	1,839,406.05

一年内到期的非流动负债	李家权	288,000,000.01	465,920,000.00
一年内到期的非流动负债	四川龙蟒集团有限责任公司	161,999,999.99	262,080,000.00
合计	---	450,000,000.00	728,000,000.00

## 十三、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

#### (1) 与重大资产重组相关的承诺事项

1) 本公司在收购龙蟒大地农业有限公司股权事项中，交易对方李家权、龙蟒集团承诺：标的公司2019年度、2020年度和2021年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（以下简称“净利润”）分别不低于30,000万元、37,800万元和45,000万元。

利润承诺期内各会计年度结束后，本公司将聘请具备证券、期货相关业务资格的会计师事务所对龙蟒大地进行专项审计，并出具专项审计报告。根据专项审计报告，利润承诺期内龙蟒大地任意年度累计实现的实际净利润数少于相应年度累计的承诺净利润数的，其差额部分由交易对方以现金方式进行补偿，计算方式为：

①交易对方当期应支付的利润补偿=（当期末累计承诺净利润—当期末累计实际实现的净利润）—累计已支付的利润补偿；

②当期末累计实际实现的净利润可以为负值；当期末累计承诺净利润—当期末累计实际实现的净利润 $\leq 0$ 时，按0取值；

③当期末累计实际实现的净利润大于当期末累计的承诺净利润时，交易对方无需补偿；交易对方当期应支付的利润补偿可以为负值，利润承诺期内任意年度超额完成的利润可累积至其他年度，已经补偿的部分可冲回；用于冲回利润承诺期其他年度已补偿部分款项，应于支付同期股权转让款时一并支付给交易对方；业绩承诺期内发生补偿冲回的，计算“累计已支付的利润补偿”时应扣减该冲回部分金额；

④当期末累计承诺的净利润=承诺期内累计至当期末承诺实现的净利润总额；当期末累计实际实现的净利润=承诺期内累计至当期末实际实现的净利润总额；

⑤交易对方各方当期应支付的利润补偿=交易对方当期应支付的利润补偿\*本次交易前该交易对方持有的标的公司股权比例，各交易对方对交易对方应支付的利润补偿总额承担连带责任。

2) 在收购龙蟒大地农业有限公司股权事项中，本公司应在利润承诺期全部结束后聘请具备证券、期货相关业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试并出具专项报告，减值测试采取的估值方法与本次交易所依据的《评估报告》一致。如标的资产在利润承诺期内资产减值额大于交易对方已确认的利润补偿总额的，交易对方应向本公司承担资产减值补偿责任，计算方式如下：

①交易对方应补偿的资产减值额=利润承诺期内资产减值额—利润承诺期内交易对方已确认的利润承诺补偿；

②利润承诺期内资产减值额=本次交易对价—2021年期末标的资产评估值 $\pm$ 利润承诺期内标的资产的增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响；

③各交易对方应补偿资产减值金额=交易各方应补偿的资产减值额\*本次交易前该交易对方持有目标公司的股权比例，各交易对方对应补偿总额承担连带责任。

(2) 截至2021年6月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 烟台伟岸信息科技有限公司业绩补偿款事项

本公司与程春、程梅于2015年1月29日签订了《成都三泰电子实业股份有限公司与程春、程梅关于烟台伟岸信息科技有限公司之股权转让协议》（下称“《股权转让协议》”），其中第9.2条约定：“本次交易完成后，甲方（即贵司）在利润承诺期满后聘请具有证券从业资格的会计师事务所对目标公司2015年-2017年度累计实现的业绩指标情况出具《专项审核报告》，乙方承诺净利润数与目标公司实际净利润数的差额根据该会计师事务所出具的《专项审核报告》确定。如目标公司累计的实际净利润未达承诺金额，则乙方之一（即程春）应当于《专项审核报告》出具之日起三十日内一次性向甲方予以补偿。”第9.5条约定：“利润承诺年度期限届满后，甲方聘请具有证券从业资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试并出具《减值测试报告》，如果标的资产期末减值额>已补偿金额（包括已补偿股份金额和现金金额），则由乙方之一在《减值测试报告》出具后30日内向甲方另行补偿。”

2018年3月27日，本公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称：“中经贸仲裁委”）下达的《仲裁通知》【（2018）中国贸仲京字第025389号】正式受理本公司要求程春业绩补偿的仲裁申请。

2019年8月15日，本公司收到国际仲裁委下达的《裁决书》【(2019)中国贸仲京裁字第1197号】，仲裁裁决被申请人应向申请人支付的款项合计人民币568,198,862.47元，被申请人应于本裁决作出之日起的30天内支付完毕。此裁决为终局裁决，自作出之日起发生法律效力。

截止本报告披露日，公司已累计收回上述业绩对赌款398,480,723.80元，剩余款项169,718,138.67元的可收回性尚不可知，公司目前正在追偿中。

## 2) 快捷快递有限公司业绩补偿款事项

根据中国国际经济贸易仲裁委员会《裁决书》【(2019)中国贸仲京裁字第 0436号】的裁定，快捷快递创始人吴传龙、章建荣、杨建兴、卢特威、于水、徐木根6人应向公司支付回购款合计100,838,524.00元，并承担仲裁费用838,524.00元。公司随后向北京市第二中级人民法院申请执行，北京市第二中级人民法院于2019年5月23日立案。根据北京市第二中级人民法院2019年8月22日出具“（2019）京02执641号”执行裁定书，2019年9月北京二中院执行回款17,294.72元（来自卢特威）。

2020年度，公司向北京市第二中级人民法院申请，请求对章建荣、杨建兴、徐木根、于水等已被其他法院查封的房产申请参与分配。截止本报告批准报出日，相关事项尚在办理中，该案尚未执行金额合计100,821,229.28元，公司目前正在追偿中。

截止2021年6月30日，上述应收业绩补偿款尚在追偿中。

## 3) 担保事项

为切实履行公司社会责任，响应国家号召发展普惠金融，跟随政府政策指导协助解决中小企业融资渠道问题和支持代理经销商复工复产，同时为助力公司拓宽渠道和深入业务发展，加快公司存货周转和经营性现金流动，降低公司产业链整体运营成本，子公司龙蟒大地农业有限公司及四川农技小院农业科技有限公司于2020年10月12日与中国建设银行股份有限公司德阳分行（以下简称“建设银行”）签订《生态链快贷业务合作协议》，开展生态链快贷业务。

生态链快贷业务是基于建设银行快贷平台，为中小微经营户群体（包括中小微企业主、个体工商户、农户等）提供的全流程线上审批的小额临时周转融资贷款产品。根据业务开展情况，建设银行可在 3 年合作期限内向符合准入条件的龙蟒大地及下游经销商提供单日合计最高余额不超过人民币 1.5 亿元的贷款额度，龙蟒大地向建设银行提供单日最高余额不超过人民币 1,000 万元的风险缓释金。

截止本报告期末新增担保金额。

## 4) 2021年6月30日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、收回 2.86 亿业绩对赌补偿款

本公司与程春、程梅于 2015 年 1 月 29 日签订了《成都三泰电子实业股份有限公司与程春、程梅关于烟台伟岸信息科技有限公司之股权转让协议》，并于 2015 年 8 月完成烟台伟岸信息科技有限公司（以下简称“烟台伟岸”）100% 股权收购。根据烟台伟岸 2015 年度-2017 年度业绩完成情况及《股权转让协议》约定，烟台伟岸原控股股东程春需对本公司进行补偿。

根据中国国际经济贸易仲裁委员会下达的《裁决书》【(2019)中国贸仲京裁字第 1197 号】，仲裁裁决被申请人程春应向本公司支付的业绩补偿款合计人民币 568,198,862.47 元。2019 年，公司冻结了程春持有的本公司股票 26,517,072 股。

公司于 2021 年 5 月恢复对程春所持公司股票的执行程序，并于 2021 年 7 月 20 日完成司法拍卖。截止报告披露日，公司已收到 2.86 亿股票拍卖款。

### 2、发行股票购买资产

公司发行股票购买资产于 2021 年 8 月 1 日召开第六届董事会第五次会议，会议通过了关于公司拟向四川发展矿业集团有限公司（以下简称“川发矿业”）、四川省盐业总公司（以下简称“四川盐业”）发行股份购买其合计持有的四川发展天瑞矿业有限公司（以下简称“天瑞矿业”）100% 股权（以下简称“本次交易”）。

本次发行股份购买资产定价基准日为公司第六届董事会第五次会议决议公告之日，发行价格为 7.67 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日股票交易均价的 90%，最终发行价格尚须经股东大会审议。

## 十五、其他重要事项

无

## 十六、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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	64,540,017.50	100.00%	984,442.97	1.53%	63,555,574.53	50,576,123.57	100.00%	2,453,998.87	4.85%	48,122,124.70
合计	64,540,017.50	100.00%	984,442.97	1.53%	63,555,574.53	50,576,123.57	100.00%	2,453,998.87	4.85%	48,122,124.70

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
按组合计提坏账准备的应收账款	64,540,017.50	984,442.97	1.53%
合计	64,540,017.50	984,442.97	--

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）	1,047,993,862.42
1 至 2 年	145,619,589.07
2 至 3 年	11,330,358.22
3 年以上	15,522,001.56
3 至 4 年	14,267,677.96
4 至 5 年	70,033.00
5 年以上	1,184,290.60
合计	1,220,465,811.27

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	2,453,998.87	0.00	1,469,555.90	0.00	0.00	984,442.97
合计	2,453,998.87	0.00	1,469,555.90	0.00	0.00	984,442.97

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （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
中国邮政储蓄银行海南省分行	3,772,105.40	5.94%	18,860.53
徽商银行	1,313,100.00	2.07%	6,565.50

中信银行郑州分行	1,001,459.17	1.58%	5,007.30
中国邮政储蓄银行山东省分行	946,732.38	1.49%	4,733.66
中国邮政储蓄银行四川省分行	844,007.10	1.33%	4,220.04
合计	7,877,404.05	12.41%	39,387.03

## (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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,543,470.96	0.00
应收股利	70,000,000.00	0.00
其他应收款	1,218,421,271.41	164,990,570.76
合计	1,296,964,742.37	164,990,570.76

## (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
集团内资金拆借	8,543,470.96	0.00
合计	8,543,470.96	0.00

## 2) 重要逾期利息

## 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
龙蟒大地农业有限公司	70,000,000.00	0.00
合计	70,000,000.00	0.00

### (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
内部单位往来款	1,002,643,176.24	28,807,691.15
应收程春业绩补偿款	205,787,206.39	136,748,540.30
外部单位往来款	4,722,883.90	5,482,822.93
押金及保证金	4,792,020.00	3,371,020.00
应收购房款	2,000,000.00	0.00
其他	520,524.74	1,976,991.00
合计	1,220,465,811.27	176,387,065.38

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	10,853,728.62	542,766.00	11,396,494.62
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	9,351,954.76	0.00	9,351,954.76
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021 年 6 月 30 日余额	0.00	1,501,773.86	542,766.00	2,044,539.86

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）	1,047,993,862.42
1 至 2 年	145,619,589.07
2 至 3 年	11,330,358.22
3 年以上	15,522,001.56
3 至 4 年	14,267,677.96
4 至 5 年	70,033.00
5 年以上	1,184,290.60
合计	1,220,465,811.27

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收账款	542,766.00	0.00	0.00	0.00	0.00	542,766.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款	10,853,728.62	0.00	9,351,954.76	0.00	0.00	1,501,773.86
合计	11,396,494.62	0.00	9,351,954.76	0.00	0.00	2,044,539.86

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
龙蟒大地农业有限公司	内部往来	543,556,109.20	1 年以内	44.54%	0.00
四川龙蟒新材料有限公司	内部往来	293,727,541.26	1 年以内	24.07%	0.00

程春	业绩补偿款	205,787,206.39	1-2 年	16.86%	0.00
四川龙蟒磷化工有限公司	内部往来	136,687,679.95	1 年以内	11.20%	0.00
广东三泰电子技术有限公司	内部往来	28,671,845.83	1-2 年 3,912,705.47 元, 2-3 年 24,759,140.36 元	2.35%	0.00
合计	--	1,208,430,382.63	--	99.01%	0.00

### 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	4,421,444,449.23	0.00	4,421,444,449.23	4,383,773,974.36	631,449,971.68	3,752,324,002.68
对联营、合营企业投资	24,283,638.89	0.00	24,283,638.89	25,480,393.58	1,304,576.18	24,175,817.40
合计	4,445,728,088.12	0.00	4,445,728,088.12	4,409,254,367.94	632,754,547.86	3,776,499,820.08

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东三泰电子技术有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
烟台伟岸信息科技有限公司	118,550,028.32	0.00	118,550,028.32	0.00	0.00	0.00	0.00
龙蟒大地农业龙蟒大地农业	3,595,218,236.02	0.00	0.00	0.00	32,114,918.88	3,627,333,154.90	0.00
成都带路投资管理有限公司	4,555,738.34	0.00	0.00	0.00	0.00	4,555,738.34	0.00

四川农技数 科信息技术 有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
三泰集团(香 港)有限公司	0.00	755,555,555. 99	0.00	0.00	0.00	755,555,555. 99	0.00
合计	3,752,324.00 2.68	755,555,555. 99	118,550,028. 32	0.00	32,114,918.8 8	4,421,444.44 9.23	0.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川金 投科技 股份有 限公司	24,175, 817.40	0.00	0.00	107,82 1.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,283, 638.89	0.00
合计	24,175, 817.40	0.00	0.00	107,82 1.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,283, 638.89	0.00

**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	123,487,342.58	122,432,502.88	190,919,825.55	184,091,735.50
其他业务	16,332,822.60	8,194,062.74	12,866,409.15	6,157,253.50
合计	139,820,165.18	130,626,565.62	203,786,234.70	190,248,989.00

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	107,821.49	-70,779,427.26

处置长期股权投资产生的投资收益	-2,377,051.71	-4,947,827.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益	494,320.00	781,000.00
子公司分红	380,000,000.00	290,518,653.15
合计	378,225,089.78	215,572,398.50

## 十七、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-416,781.86	---
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）	2,370,458.24	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	215,642.98	---
委托他人投资或管理资产的损益	1,001,483.90	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	67,061,675.09	主要系烟台伟岸对赌涉及的程春持有的股票增值确认的补偿款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	461,188,026.48	主要系确认丰巢开曼股权公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,092,919.18	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-630,905.60	---
减：所得税影响额	144,586,717.71	---
少数股东权益影响额（税后）	171.69	---
合计	384,109,790.65	--

## 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	13.32%	0.45	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.90%	0.20	0.19

(以下无正文，为四川发展龙蟒股份有限公司 2021 年半年度报告全文签章页)

四川发展龙蟒股份有限公司

法定代表人：毛飞

二〇二一年八月十七日