

龙佰集团股份有限公司

LB Group Co., Ltd.



龙佰集团
LB GROUP

2021 年半年度财务报告
(未经审计)

2021 年 08 月

龙佰集团股份有限公司
合并资产负债表
2021年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	6,879,999,392.53	5,127,451,501.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	18,643,257.96	
应收账款	五(三)	1,780,194,698.98	2,014,982,342.77
应收款项融资	五(四)	686,087,715.46	440,624,177.60
预付款项	五(五)	623,318,772.70	670,555,303.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(六)	58,112,062.93	31,585,769.03
买入返售金融资产			
存货	五(七)	3,167,525,122.03	3,126,606,102.78
合同资产	五(八)	1,542,182.47	1,807,922.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五(九)	493,776,835.96	
其他流动资产	五(十)	511,591,577.54	581,551,944.24
流动资产合计		14,220,791,618.56	11,995,165,063.72
非流动资产:			
发放贷款和垫款	五(十一)	2,963,126.25	505,215,384.56
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五(十二)	51,229,953.57	191,479,797.87
长期股权投资	五(十三)	183,044,884.73	210,793,463.17
其他权益工具投资	五(十四)	786,378.20	797,169.20
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(十五)	35,968,521.89	55,409,155.55
固定资产	五(十六)	9,909,730,955.92	8,816,858,567.75
在建工程	五(十七)	3,627,304,404.13	3,300,883,380.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(十八)	88,193,430.86	
无形资产	五(十九)	2,667,867,422.97	2,543,783,621.57
开发支出			
商誉	五(二十)	6,120,076,331.84	6,072,271,066.23
长期待摊费用	五(二十一)	44,085,188.89	115,375,596.56
递延所得税资产	五(二十二)	293,586,126.21	250,368,171.36
其他非流动资产	五(二十三)	1,573,152,625.94	713,028,516.05
非流动资产合计		24,597,989,351.40	22,776,263,890.70
资产总计		38,818,780,969.96	34,771,428,954.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2021年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五（二十四）	3,326,170,040.36	4,096,580,112.52
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十五）	5,206,862,017.09	5,022,859,793.35
应付账款	五（二十六）	2,923,589,860.23	2,706,881,905.09
预收款项			
合同负债	五（二十七）	287,932,243.60	257,955,802.67
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十八）	140,437,816.55	225,792,320.70
应交税费	五（二十九）	400,285,515.42	272,952,093.72
其他应付款	五（三十）	2,980,596,188.60	411,265,027.98
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（三十一）	922,309,071.28	1,486,379,981.00
其他流动负债	五（三十二）	33,768,673.51	201,277,201.20
流动负债合计		16,221,951,426.64	14,681,944,238.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（三十三）	3,271,390,342.79	3,469,282,193.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十四）	21,007,186.32	
长期应付款	五（三十五）	124,768,947.16	129,262,697.16
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（三十六）	55,592,708.52	51,991,070.88
递延收益	五（三十七）	254,643,767.47	268,720,903.23
递延所得税负债	五（二十二）	340,291,124.59	332,639,362.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,067,694,076.85	4,251,896,227.69
负债合计		20,289,645,503.49	18,933,840,465.92
所有者权益：			
股本	五（三十八）	2,378,670,256.00	2,032,020,889.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十九）	13,679,062,079.60	9,578,653,824.61
减：库存股	五（四十）	2,174,898,400.00	
其他综合收益	五（四十一）	-18,967,637.07	-14,667,371.03
专项储备	五（四十二）	70,716,086.11	47,539,985.11
盈余公积	五（四十三）	1,101,026,481.79	879,993,898.50
一般风险准备	五（四十四）	11,109,297.97	9,421,958.57
未分配利润	五（四十五）	1,858,229,062.68	1,661,631,233.88
归属于母公司所有者权益合计		16,904,947,227.08	14,194,594,418.64
少数股东权益		1,624,188,239.39	1,642,994,069.86
所有者权益合计		18,529,135,466.47	15,837,588,488.50
负债和所有者权益总计		38,818,780,969.96	34,771,428,954.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
 母公司资产负债表
 2021年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		4,173,311,518.65	2,846,966,448.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五(一)	421,580,007.93	357,478,732.07
应收款项融资	十五(二)	85,582,411.59	77,640,890.16
预付款项		536,121,648.86	489,632,035.52
其他应收款	十五(三)	2,060,412,552.95	1,292,581,025.11
存货		605,614,751.26	469,822,621.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,326,288.36	4,517,190.25
流动资产合计		7,885,949,179.60	5,538,638,942.52
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五(四)	16,996,634,050.82	15,777,420,830.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		46,915,751.25	47,887,142.07
固定资产		2,121,818,491.49	1,572,522,285.38
在建工程		637,589,145.18	1,004,210,413.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,765,533.34	
无形资产		183,768,310.41	188,313,025.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,003,166.12	
递延所得税资产		15,168,718.98	20,062,295.85
其他非流动资产		101,884,695.73	52,686,968.59
非流动资产合计		20,110,547,863.32	18,663,102,961.74
资产总计		27,996,497,042.92	24,201,741,904.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2021年6月30日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,357,000,000.00	1,784,948,400.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,454,626,814.92	2,892,140,609.36
应付账款		551,201,645.45	486,534,555.84
预收款项			
合同负债		131,761,003.04	90,731,504.14
应付职工薪酬		13,973,002.64	38,793,025.46
应交税费		38,048,643.21	25,810,242.78
其他应付款		5,100,257,253.35	3,042,211,786.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		662,038,907.64	826,111,248.00
其他流动负债		17,128,930.39	11,795,095.54
流动负债合计		11,326,036,200.64	9,199,076,467.69
非流动负债：			
长期借款		1,616,213,565.19	2,425,181,596.58
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,315,566.38	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		825,000.00	1,691,666.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,622,354,131.57	2,426,873,263.43
负债合计		12,948,390,332.21	11,625,949,731.12
所有者权益：			
股本		2,378,670,256.00	2,032,020,889.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,681,281,729.91	9,575,394,761.86
减：库存股		2,174,898,400.00	
其他综合收益		453,270.16	453,270.16
专项储备			
盈余公积		1,101,026,481.79	879,993,898.50
未分配利润		61,573,372.85	87,929,353.62
所有者权益合计		15,048,106,710.71	12,575,792,173.14
负债和所有者权益总计		27,996,497,042.92	24,201,741,904.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
合并利润表
2021年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,863,377,151.03	6,352,670,654.45
其中: 营业收入	五(四十六)	9,837,852,538.57	6,325,493,091.87
利息收入	五(四十七)	25,295,396.44	25,473,503.82
已赚保费			
手续费及佣金收入	五(四十八)	229,216.02	1,704,058.76
二、营业总成本		6,952,807,000.57	4,783,331,822.58
其中: 营业成本	五(四十六)	5,781,713,534.41	3,751,534,679.29
利息支出			388,888.88
手续费及佣金支出	五(四十八)	12,395.63	7,095.35
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(四十九)	126,998,420.07	66,029,624.13
销售费用	五(五十)	165,659,363.94	317,860,787.46
管理费用	五(五十一)	368,910,859.82	264,359,669.00
研发费用	五(五十二)	414,216,259.01	289,371,652.93
财务费用	五(五十三)	95,296,167.69	93,811,424.74
其中: 利息费用		152,806,007.13	122,738,788.57
利息收入		75,220,647.49	53,050,962.72
加: 其他收益	五(六十)	58,841,431.44	86,604,843.81
投资收益(损失以“-”号填列)	五(五十四)	-63,876,497.48	-61,090,318.53
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,664,419.05	-7,029,008.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五(五十五)	-23,109,220.58	-17,124,703.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五(五十六)	-6,131,850.02	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(五十七)	-7,241,392.70	-5,396,905.69
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,869,052,621.12	1,572,299,748.35
加: 营业外收入	五(五十八)	2,422,762.87	7,894,577.67
减: 营业外支出	五(五十九)	15,564,220.05	17,552,533.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,855,911,163.94	1,562,641,792.37
减: 所得税费用	五(六十一)	415,721,817.11	251,184,032.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,440,189,346.83	1,311,457,760.31
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,440,189,346.83	1,311,457,760.31
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		2,434,966,981.89	1,292,900,349.50
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		5,222,364.94	18,557,410.81
六、其他综合收益的税后净额		-8,198,358.74	3,461,361.57
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,300,266.04	3,461,361.57
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-4,300,266.04	3,461,361.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-4,300,266.04	3,461,361.57
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,898,092.70	
七、综合收益总额		2,431,990,988.09	1,314,919,121.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,430,666,715.85	1,296,361,711.07
归属于少数股东的综合收益总额		1,324,272.24	18,557,410.81
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	五(六十二)	1.12	0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)	五(六十二)	1.12	0.64

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: _____元, 上期被合并方实现的净利润为: _____元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
 母公司利润表
 2021年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五(五)	2,559,897,732.53	1,983,742,012.09
减: 营业成本	十五(五)	1,978,303,185.05	1,451,508,412.24
税金及附加		17,354,210.04	11,730,447.05
销售费用		37,830,293.95	62,004,096.12
管理费用		100,768,131.55	79,734,273.57
研发费用		104,080,621.62	92,277,055.52
财务费用		-21,271,022.49	29,932,506.12
其中: 利息费用		77,921,911.82	73,588,329.55
利息收入		91,303,119.62	60,209,680.40
加: 其他收益		13,067,430.15	6,001,766.21
投资收益(损失以“-”号填列)	十五(六)	1,901,123,432.93	1,914,556,865.52
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		991,704.19	-7,029,008.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		3,891,217.17	5,129,132.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-2,869,014.01	-3,847,646.36
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,258,045,379.05	2,178,395,339.30
加: 营业外收入		219,822.17	125,430.00
减: 营业外支出		350,000.00	2,098,429.47
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,257,915,201.22	2,176,422,339.83
减: 所得税费用		47,589,368.30	34,672,124.37
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,210,325,832.92	2,141,750,215.46
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,210,325,832.92	2,141,750,215.46
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,210,325,832.92	2,141,750,215.46
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
合并现金流量表
2021年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		8,419,962,738.31	5,892,980,655.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		25,863,472.61	28,319,010.63
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,742,624.11	14,606,555.96
收到其他与经营活动有关的现金	五(六十三)	405,505,362.30	347,896,719.21
经营活动现金流入小计		8,854,074,197.33	6,283,802,941.63
购买商品、接受劳务支付的现金		4,979,018,310.52	3,461,866,891.94
客户贷款及垫款净增加额		-145,574,315.57	21,467,410.84
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		7,733.39	-646,436.47
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		683,232,364.73	466,122,565.21
支付的各项税费		1,033,378,510.33	731,378,174.59
支付其他与经营活动有关的现金	五(六十三)	778,751,581.55	522,596,506.31
经营活动现金流出小计		7,328,814,184.95	5,202,785,112.42
经营活动产生的现金流量净额	五(六十四)	1,525,260,012.38	1,081,017,829.21
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		58,241,700.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,266,126.94	52,316.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,177,750.00	312,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五(六十三)		400,000.00
投资活动现金流入小计		80,685,576.94	100,764,886.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		674,668,415.67	358,016,588.71
投资支付的现金		695,567,500.00	156,023,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		331,603,949.14	-273,298.62
支付其他与投资活动有关的现金	五(六十三)		130,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,701,839,864.81	643,766,290.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,621,154,287.87	-543,001,403.10
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,611,475,683.97	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		191,777,290.00	
取得借款收到的现金		3,522,985,235.46	3,750,576,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(六十三)	2,406,094,820.38	1,774,553,225.00
筹资活动现金流入小计		10,540,555,739.81	5,525,130,125.00
偿还债务支付的现金		5,275,302,701.14	1,819,118,911.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,218,365,957.36	1,981,146,049.83
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		37,200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五(六十三)	1,372,409,220.08	1,428,665,423.91
筹资活动现金流出小计		8,866,077,878.58	5,228,930,385.21
筹资活动产生的现金流量净额		1,674,477,861.23	296,199,739.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,626,767.16	7,038,616.37
五、现金及现金等价物净增加额	五(六十四)	1,573,956,818.58	841,254,782.27
加: 期初现金及现金等价物余额		1,506,356,636.23	1,055,135,459.37
六、期末现金及现金等价物余额	五(六十四)	3,080,313,454.81	1,896,390,241.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
 母公司现金流量表
 2021年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,781,903,921.63	1,294,453,476.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		228,897,497.08	205,560,506.05
经营活动现金流入小计		2,010,801,418.71	1,500,013,982.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,608,185,088.30	2,015,037,577.70
支付给职工以及为职工支付的现金		129,128,622.83	103,692,825.76
支付的各项税费		122,919,351.86	94,913,852.40
支付其他与经营活动有关的现金		204,320,583.37	154,176,878.96
经营活动现金流出小计		3,064,553,646.36	2,367,821,134.82
经营活动产生的现金流量净额		-1,053,752,227.65	-867,807,152.25
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,907,750,000.00	1,950,052,316.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,907,750,000.00	2,050,052,316.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,801,465.72	91,773,630.65
投资支付的现金		1,231,247,807.20	212,823,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			724,714.94
支付其他与投资活动有关的现金			80,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,282,049,272.92	385,321,345.59
投资活动产生的现金流量净额		625,700,727.08	1,664,730,971.40
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,419,698,393.97	
取得借款收到的现金		1,276,382,500.00	1,909,997,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,239,953,356.31	5,704,300,632.35
筹资活动现金流入小计		17,936,034,250.28	7,614,297,832.35
偿还债务支付的现金		2,669,779,534.00	391,212,915.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,107,207,362.78	1,906,250,234.91
支付其他与筹资活动有关的现金		11,629,475,935.84	5,989,059,188.47
筹资活动现金流出小计		16,406,462,832.62	8,286,522,338.38
筹资活动产生的现金流量净额		1,529,571,417.66	-672,224,506.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,246,235.36	1,756,362.85
五、现金及现金等价物净增加额		1,099,273,681.73	126,455,675.97
加: 期初现金及现金等价物余额		538,624,077.04	539,607,648.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,637,897,758.77	666,063,324.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2021年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,032,020,889.00				9,578,653,824.61		-14,667,371.03	47,539,985.11	879,993,898.50	9,421,958.57	1,661,631,233.88	14,194,594,418.64	1,642,994,069.86	15,837,588,488.50
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	2,032,020,889.00				9,578,653,824.61		-14,667,371.03	47,539,985.11	879,993,898.50	9,421,958.57	1,661,631,233.88	14,194,594,418.64	1,642,994,069.86	15,837,588,488.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	346,649,367.00				4,100,408,254.99	2,174,898,400.00	-4,300,266.04	23,176,101.00	221,032,583.29	1,687,339.40	196,597,828.80	2,710,352,808.44	-18,805,830.47	2,691,546,977.97
(一) 综合收益总额							-4,300,266.04				2,434,966,981.89	2,430,666,715.85	1,324,272.24	2,431,990,988.09
(二) 所有者投入和减少资本	346,649,367.00				4,100,408,254.99	2,174,898,400.00						2,272,159,221.99	15,454,569.66	2,287,613,791.65
1. 所有者投入的普通股	346,649,367.00				4,069,249,414.35							4,415,898,781.35		4,415,898,781.35
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					38,979,254.15	2,174,898,400.00						-2,135,919,145.85	7,574,315.61	-2,128,344,830.24
4. 其他					-7,820,413.51							-7,820,413.51	7,880,254.05	59,840.54
(三) 利润分配									221,032,583.29	1,687,339.40	-2,238,369,153.09	-2,015,649,230.40	-37,450,000.00	-2,053,099,230.40
1. 提取盈余公积									221,032,583.29		-221,032,583.29			
2. 提取一般风险准备										1,687,339.40	-1,687,339.40			
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,015,649,230.40	-2,015,649,230.40	-37,450,000.00	-2,053,099,230.40
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								23,176,101.00				23,176,101.00	1,865,327.63	25,041,428.63
1. 本期提取								73,938,287.60				73,938,287.60	3,715,793.36	77,654,080.96
2. 本期使用								50,762,186.60				50,762,186.60	1,850,465.73	52,612,652.33
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,378,670,256.00				13,679,062,079.60	2,174,898,400.00	-18,967,637.07	70,716,086.11	1,101,026,481.79	11,109,297.97	1,858,229,062.68	16,904,947,227.08	1,624,188,239.39	18,529,135,466.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													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	小计			
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,032,020,889.00				9,484,824,798.92		5,385,060.90	34,002,890.35	650,571,671.61	6,113,341.37	1,658,016,560.07	13,870,935,212.22	201,005,143.18	14,071,940,355.40	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	2,032,020,889.00				9,484,824,798.92		5,385,060.90	34,002,890.35	650,571,671.61	6,113,341.37	1,658,016,560.07	13,870,935,212.22	201,005,143.18	14,071,940,355.40	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					52,009,297.65		3,461,361.57	14,148,654.34			-535,918,450.60	-466,299,137.04	19,495,783.33	-446,803,353.71	
（一）综合收益总额							3,461,361.57				1,292,900,349.50	1,296,361,711.07	18,557,410.81	1,314,919,121.88	
（二）所有者投入和减少资本					52,009,297.65							52,009,297.65		52,009,297.65	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					52,009,297.65							52,009,297.65		52,009,297.65	
4. 其他															
（三）利润分配											-1,828,818,800.10	-1,828,818,800.10		-1,828,818,800.10	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,828,818,800.10	-1,828,818,800.10		-1,828,818,800.10	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								14,148,654.34				14,148,654.34	938,372.52	15,087,026.86	
1. 本期提取								60,324,876.79				60,324,876.79	3,265,927.12	63,590,803.91	
2. 本期使用								46,176,222.45				46,176,222.45	2,327,554.60	48,503,777.05	
（六）其他															
四、本期期末余额	2,032,020,889.00				9,536,834,096.57		8,846,422.47	48,151,544.69	650,571,671.61	6,113,341.37	1,122,098,109.47	13,404,636,075.18	220,500,926.51	13,625,137,001.69	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 2021年1-6月
 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,032,020,889.00				9,575,394,761.86		453,270.16		879,993,898.50	87,929,353.62	12,575,792,173.14
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,032,020,889.00				9,575,394,761.86		453,270.16		879,993,898.50	87,929,353.62	12,575,792,173.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	346,649,367.00				4,105,886,968.05	2,174,898,400.00			221,032,583.29	-26,355,980.77	2,472,314,537.57
(一)综合收益总额										2,210,325,832.92	2,210,325,832.92
(二)所有者投入和减少资本	346,649,367.00				4,105,886,968.05	2,174,898,400.00					2,277,637,935.05
1.所有者投入的普通股	346,649,367.00				4,069,249,414.35						4,415,898,781.35
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					36,637,553.70	2,174,898,400.00					-2,138,260,846.30
4.其他											
(三)利润分配									221,032,583.29	-2,236,681,813.69	-2,015,649,230.40
1.提取盈余公积									221,032,583.29	-221,032,583.29	
2.对所有者(或股东)的分配										-2,015,649,230.40	-2,015,649,230.40
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取								10,576,621.92			10,576,621.92
2.本期使用								10,576,621.92			10,576,621.92
(六)其他											
四、本期期末余额	2,378,670,256.00				13,681,281,729.91	2,174,898,400.00	453,270.16		1,101,026,481.79	61,573,372.85	15,048,106,710.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2021年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,032,020,889.00				9,477,165,715.26				650,571,671.61	75,470,409.47	12,235,228,685.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,032,020,889.00				9,477,165,715.26				650,571,671.61	75,470,409.47	12,235,228,685.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					52,009,297.59					312,931,415.36	364,940,712.95
（一）综合收益总额										2,141,750,215.46	2,141,750,215.46
（二）所有者投入和减少资本					52,009,297.59						52,009,297.59
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					52,009,297.59						52,009,297.59
4. 其他											
（三）利润分配										-1,828,818,800.10	-1,828,818,800.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,828,818,800.10	-1,828,818,800.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								7,399,598.47			7,399,598.47
2. 本期使用								7,399,598.47			7,399,598.47
（六）其他											
四、本期期末余额	2,032,020,889.00				9,529,175,012.85				650,571,671.61	388,401,824.83	12,600,169,398.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司

二〇二一年半年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

龙佰集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为焦作市化工总厂。焦作市化工总厂成立于1975年，1998年经焦作市经济贸易委员会焦经贸企字（1998）78号《关于批准焦作市化工总厂进行股份合作制改造的通知》文件批准，由焦作市化工总厂工会委员会、许刚等十三名自然人将焦作市化工总厂改制设立为股份合作制企业；2001年11月1日，焦作市化工总厂股东会审议通过将焦作市化工总厂改制变更为有限责任公司，注册资本为1,850.00万元，企业名称变更为焦作市浩科化工有限责任公司。

根据河南省人民政府《关于变更设立河南佰利联化学股份有限公司的批复》（豫股批字[2002]07号），2002年7月1日经河南省工商行政管理局变更登记为河南佰利联化学股份有限公司，注册资本5,216.29万元。2007年进行两次增资，注册资本变更为7,000万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1016号”文《关于核准河南佰利联化学股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股2,400万股。变更后的注册资本为人民币9,400万元，实收股本为人民币9,400万元。2012年以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至18,800万股。

根据2013年5月22日第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行351.5万股限制性股票，变更后的总股本增至19,151.50万股。根据公司2014年2月28日第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，公司回购注销了因2013年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票，2014年5月20日办理完成回购注销事宜后，公司股本总额由19,151.50万股变更为19,040.24万股。

根据公司2014年3月19日第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行39万股限制性股票，变更后的总股本由19,040.24万股增至19,079.24万股。

根据公司2015年4月24日的第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行1,500.5万股限

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

制性股票，变更后的总股本由 19,079.24 万股增至 20,579.74 万股。

根据公司 2015 年 3 月 13 日第五届董事会第九次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，公司回购注销因 2014 年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票 1,373,200 股，2015 年 6 月 19 日办理完成回购注销事宜减资后，公司总股本由 20,579.74 万股减至 20,442.42 万股。

公司于 2016 年 2 月 25 日分别召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销因 2015 年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票 1,421,000 股。

根据 2016 年 2 月 27 日、2016 年 3 月 22 日公司召开第五届董事会第十九次会议和 2015 年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以 2015 年期末公司总股本 204,424,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.50 元人民币（含税）；同时以资本公积转增股本，以 2015 年期末公司总股本 204,424,200 股为基数，向全体股东每 10 股转增 25 股。上述权益分派实施方案已于 2016 年 4 月 27 日实施完毕。此方案实施后，公司总股本由 204,424,200 股增加至 715,484,700 股。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，首期限限制性股票第三期、预留部分第二期及 2015 年限制性股票激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销事宜已于 2016 年 7 月 28 日办理完成，公司实施了 2015 年权益分派方案后回购注销股数变为 4,973,500.00 股，公司股本总额由 715,484,700 股变更为 710,511,200 股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南佰利联化学股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]899 号）核准，公司向 9 名认购对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,321,653,539 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格每股 7.62 元。截止 2016 年 9 月 2 日，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,321,653,539 股，募集资金总额人民币 10,070,999,967.18 元，扣除承销及保荐费用人民币 106,000,000.00 元后，公司实际募集资金为人民币 9,964,999,967.18 元。同时扣除其他发行费用合计人民币 4,962,165.35 元，公司实际募集资金净额为人民币 9,960,037,801.83 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2016]第 711952 号《验资报告》。公司 2015 年度非公开发行股票于 2016 年 9 月 20 日上市，公司股本总额由 710,511,200 股变为 2,032,164,739 股。

2017 年 2 月 10 日临时股东大会审议通过变更公司名称、证券简称，公司中文名称由“河南佰利联化学股份有限公司”变更为“龙蟒佰利联集团股份有限公司”，英文名

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

称由“Henan Billions Chemicals Co.,Ltd”变更为“Lomon Billions Group Co.,Ltd”，中文简称由“佰利联”变更为“龙蟒佰利联”，证券简称由“佰利联”变更为“龙蟒佰利”。2017年2月16日，经焦作市工商行政管理局核准，公司完成了公司名称的工商变更登记手续，取得了由焦作市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91410800173472241R的龙蟒佰利联集团股份有限公司营业执照。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，2015年限制性股票激励对象所持已获授但尚未解锁的第二期限限制性股票69,300股的回购注销事宜已于2017年6月21日办理完成，公司股本总额由2,032,164,739股变更为2,032,095,439股。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，2015年限制性股票第三批激励对象所持已获授但尚未解锁的第三期限限制性股票74,550股的回购注销事宜已于2018年6月22日办理完成，公司股本总额由2,032,095,439股变更为2,032,020,889股。

2020年12月15日，经中国证券监督管理委员会《关于核准龙蟒佰利联集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3423号）核准通过，公司非公开发行不超过205,517,241股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。由于公司实施2020年第三季度权益分派，非公开发行股票发行价格由11.02元/股调整为10.91元/股，发行数量由205,517,241股调整为207,589,367股，募集资金总额为人民币2,264,799,993.97元，扣除各项发行费用为人民币23,346,782.43元（不含税），实际募集资金净额为人民币2,241,453,211.54元，其中新增股本为人民币207,589,367.00元，增加资本公积为人民币2,033,863,844.54元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年2月9日出具了《龙蟒佰利联集团股份有限公司非公开发行股票验资报告》（信会师报字[2021]第ZG10136号）。本次非公开发行新增股份已于2021年3月3日在深圳证券交易所上市。公司总股本由2020年12月31日的2,032,020,889股变为2,239,610,256.00股。

根据公司2021年5月17日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，以及于2021年5月28日召开的第七届董事会第二十一次会议及第七届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》及《关于向部分激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司以2021年5月28日为限制性股票授予日，以15.64元/股的授予价格向本次5,001名激励对象授予13,920.00万股限制性股票。本次实际授予限制性股票的激励对象4859人，实际授予限制性股票139,060,000.00股，授予价格为每股人民币15.64元。本次限制性股票激励计划增加公司注册资本及股本人民币139,060,000.00元，公司股本由2021年2月9日的2,239,610,256.00股

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

变为 2,378,670,256.00 股。

2021 年 5 月 14 日临时股东大会审议通过变更公司名称、证券简称，公司中文名称由“龙蟒佰利联集团股份有限公司”变更为“龙佰集团股份有限公司”，英文名称由“Lomon Billions Group Co., Ltd.”变更为“LB Group Co., Ltd.”，中文简称由“龙蟒佰利”变更为“龙佰集团”，证券简称由“龙蟒佰利”变更为“龙佰集团”。2021 年 7 月 5 日，经焦作市工商行政管理局核准，公司完成了公司名称的工商变更登记手续，取得了由焦作市工商行政管理局核发的统一社会信用代码。

法定代表人：许刚；

注册资本：贰拾贰亿叁仟玖佰陆拾陆拾万零贰佰伍拾陆元整；

公司住所：焦作市中站区冯封办事处；

经营范围：经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，化工产品（不含化学危险品及易燃易爆品）的生产、销售；铁肥销售；硫酸 60 万吨/年的生产（生产场所：中站区佰利联园区内）、销售（仅限在本厂区范围内销售本企业生产的硫酸）；氧化钨生产；设备、房产、土地的租赁。（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）。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 23 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
焦作市佰利源水库管理有限公司（以下简称“佰利源水库”）
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司（以下简称“亿利小贷”）
佰利联（香港）有限公司（以下简称“佰利联香港”）
Billions Europe Ltd.（以下简称“佰利联欧洲”）
BILLIONS AMERICA CORPORATION（以下简称“BILLIONS 美洲”）
河南荣佳钨钒科技有限公司（以下简称“荣佳钨钒”）
河南龙翔山旅游发展有限公司（以下简称“龙翔山旅游”）
焦作佰利联合颜料有限公司（以下简称“联合颜料”）
河南佰利联新材料有限公司（以下简称“佰利联新材料”）
龙佰四川钛业有限公司（以下简称“龙佰钛业”）
四川龙蟒矿冶有限责任公司（以下简称“龙蟒矿冶”）
攀枝花龙蟒矿产品有限公司（以下简称“龙蟒矿产品”）
襄阳龙蟒钛业有限公司（以下简称“襄阳龙蟒”）
Lomon US Ltd.（以下简称“龙蟒美国”）
佰利联融资租赁（广州）有限公司（以下简称“融资租赁”）

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

子公司名称
焦作市佰利源水库管理有限公司（以下简称“佰利源水库”）
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司（以下简称“亿利小贷”）
佰利联（香港）有限公司（以下简称“佰利联香港”）
攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司（以下简称“瑞尔鑫”）
河南龙佰智能装备制造有限公司（以下简称“龙佰智能”）
云南冶金新立钛业有限公司（以下简称“新立钛业”）
禄丰新立钛业有限公司（以下简称“禄丰新立”）
武定新立钛业有限公司（以下简称“武定新立”）
上海龙蟒佰利联技术服务有限公司（以下简称“上海龙蟒”）
湖南东方钨业股份有限公司（以下简称“湖南东钨”）
甘肃兴佰钛业有限公司（以下简称“兴佰钛业”）
云南国钛金属股份有限公司（以下简称“云南国钛”）
甘肃德通国钛金属有限公司（以下简称“甘肃国钛”）
广州东方锆业股份有限公司（以下简称“东方锆业”）
山东龙佰钛业科技有限公司（以下简称“山东龙佰”）
河南焦利物贸有限公司（以下简称“焦利物贸”）
耒阳东锆新材料有限公司（以下简称“耒阳东锆”）
朝阳东锆新材料有限公司（以下简称“朝阳东锆”）
乐昌东锆新材料有限公司（以下简称“乐昌东锆”）
澳大利亚东锆资源有限公司（以下简称“澳大利亚东锆”）
铭瑞锆业有限公司（以下简称“铭瑞锆业”）
云南东锆新材料有限公司（以下简称“东锆新材料”）
汕头东锆技术服务有限公司（以下简称“东锆技术”）
焦作东锆新材料有限公司（以下简称“焦作东锆”）
河南佰利新能源材料有限公司（以下简称“新能源材料”）
河南龙佰新材料科技有限公司（以下简称“新材料科技”）
河南中炭新材料科技有限公司（以下简称“中炭新材料”）
焦作市维纳科技有限公司（以下简称“维纳科技”）
甘肃佰利联化学有限公司（以下简称“佰利联化学”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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

股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权

益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合 1-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 2-合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征
	应收账款组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
		合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

其他应收款项确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收股利	合并范围内外关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收股利的账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

		信用损失
	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0
应收其他款项	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收其他款项账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

发放贷款及垫款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
发放贷款及垫款 1-信用风险特征组合	五级分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，将发放贷款及垫款划分五级分类，计算预期信用损失
发放贷款及垫款 2-合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

长期应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款 1-信用风险特征组合	五级分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，将长期应收款划分五级分类，计算预期信用损失
长期应收款 2-合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	应收其他款项预期信用损失率(%)
1年以内	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

上述组合中五级分类组合，五级分类的依据如下：

五级分类组合确定的依据	
正常类组合	将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。
关注类组合	将有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素，如这些因素继续下去，借款人的偿还能力受到影响的列入关注类。
次级类组合	将偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，需要通过处分资产或对外融资乃至执行抵押担保来还款付息的列入次级类。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

可疑类组合	将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失的列入可疑类。
损失类组合	将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的列入损失类。

五级分类组合与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

贷款风险分类	预期信用损失率(%)
正常类	1.50
关注类	3.00
次级类	30.00
可疑类	60.00
损失类	100.00

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。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

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股

利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	25-30	3-5	3.17-3.88
机器设备	平均年限法	10-18	3-5	5.28-9.70
电子及办公设备	平均年限法	5-8	3-5	11.88-19.40
运输设备	平均年限法	10-12	3-5	7.92-9.70

下属子公司东方锆业固定资产折旧采用年限平均法计提,其固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	15-50	3	1.94-6.47
机器设备	平均年限法	8-20	3	4.85-12.13
运输设备	平均年限法	5-10	3	9.7-19.4
办公设备	平均年限法	5-10	3	9.7-19.4

下属子公司龙蟒矿产品固定资产折旧采用年限平均法和年数总和法分类计提,其固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	20	3	4.85
机器设备	平均年限法	10	3	9.70
电子及办公设备	平均年限法	5	3	19.40
运输设备	年数总和法	5	3	19.40

下属子公司龙蟒矿冶固定资产折旧采用年限平均法和年数总和法分类计提,其固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20-40	3	2.425-4.85
机器设备	平均年限法	10	3	9.70
电子及办公设备	平均年限法	5	3	19.40
运输设备	年数总和法	5	3	19.40

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用证约定期限
特许经营权	25 年	预计为企业带来经济利益的期间
软件	5-10 年	预计为企业带来经济利益的期间
采矿权	20 年	采矿权证约定期限
专有技术	5-10 年	预计为企业带来经济利益的期间
自研技术	5-20 年	预计为企业带来经济利益的期间
非专有技术	5-10 年	预计为企业带来经济利益的期间

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司不存在寿命不确定的无形资产

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括租入土地缴纳的土地补偿费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 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资产或合同负债。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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服

务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

(二十六) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 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。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认的具体原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。具体确认准则为：

（1）内销收入：公司根据订单、出库单并经过客户确认收到货物后进行收入确认。

(2) 外销收入：公司根据订单、出库单并办理出口报关手续及装船后进行收入确认。

(二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(三十) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十）金融工具”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步

调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）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。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的

资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未

确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十一) 套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十二) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十三) 其他重要会计政策和会计估计

公司本期无其他重要会计政策和会计估计变更。

(三十四) 主要会计估计及判断

公司本期无主要会计估计变更。

(三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(XX) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	52,142,906.13
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	47,297,763.10
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	47,297,763.10
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

• 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董 事 会 审 批	使用权资产	113,903,405.57	6,209,035.88
		长期待摊费用	-66,605,642.47	
		一年到期的非流动负债	17,478,120.78	1,022,013.00
		租赁负债	29,819,642.32	5,187,022.88

（2）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

公司本期未发生重要会计估计变更。

3、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

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
货币资金	5,127,451,501.02	5,127,451,501.02			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	2,014,982,342.77	2,014,982,342.77			
应收款项融资	440,624,177.60	440,624,177.60			
预付款项	670,555,303.56	670,555,303.56			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	31,585,769.03	31,585,769.03			
买入返售金融资产					
存货	3,126,606,102.78	3,126,606,102.78			
合同资产	1,807,922.72	1,807,922.72			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	581,551,944.24	581,551,944.24			
流动资产合计	11,995,165,063.72	11,995,165,063.72			

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动资产：					
发放贷款和垫款	505,215,384.56	505,215,384.56			
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	191,479,797.87	191,479,797.87			
长期股权投资	210,793,463.17	210,793,463.17			
其他权益工具投资	797,169.20	797,169.20			
其他非流动金融资产					
投资性房地产	55,409,155.55	55,409,155.55			
固定资产	8,816,858,567.75	8,816,858,567.75			
在建工程	3,300,883,380.83	3,300,883,380.83			
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		113,903,405.57		113,903,405.57	113,903,405.57
无形资产	2,543,783,621.57	2,543,783,621.57			
开发支出					
商誉	6,072,271,066.23	6,072,271,066.23			
长期待摊费用	115,375,596.56	48,769,954.09	-66,605,642.47		-66,605,642.47
递延所得税资产	250,368,171.36	250,368,171.36			
其他非流动资产	713,028,516.05	713,028,516.05			
非流动资产合计	22,776,263,890.70	22,823,561,653.80	-66,605,642.47	113,903,405.57	47,297,763.10
资产总计	34,771,428,954.42	34,818,726,717.52	-66,605,642.47	113,903,405.57	47,297,763.10
流动负债：					
短期借款	4,096,580,112.52	4,096,580,112.52			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	5,022,859,793.35	5,022,859,793.35			
应付账款	2,706,881,905.09	2,706,881,905.09			
预收款项					
合同负债	257,955,802.67	257,955,802.67			

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	225,792,320.70	225,792,320.70			
应交税费	272,952,093.72	272,952,093.72			
其他应付款	411,265,027.98	411,265,027.98			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	1,486,379,981.00	1,503,858,101.78		17,478,120.78	17,478,120.78
其他流动负债	201,277,201.20	201,277,201.20			
流动负债合计	14,681,944,238.23	14,699,422,359.01		17,478,120.78	17,478,120.78
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	3,469,282,193.84	3,469,282,193.84			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		29,819,642.32		29,819,642.32	29,819,642.32
长期应付款	129,262,697.16	129,262,697.16			
长期应付职工薪酬					
预计负债	51,991,070.88	51,991,070.88			
递延收益	268,720,903.23	268,720,903.23			
递延所得税负债	332,639,362.58	332,639,362.58			
其他非流动负债					
非流动负债合计	4,251,896,227.69	4,281,715,870.01		29,819,642.32	29,819,642.32
负债合计	18,933,840,465.92	18,981,138,229.02		47,297,763.10	47,297,763.10
所有者权益：					
股本	2,032,020,889.00	2,032,020,889.00			
其他权益工具					
其中：优先股					

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
永续债					
资本公积	9,578,653,824.61	9,578,653,824.61			
减：库存股					
其他综合收益	-14,667,371.03	-14,667,371.03			
专项储备	47,539,985.11	47,539,985.11			
盈余公积	879,993,898.50	879,993,898.50			
一般风险准备	9,421,958.57	9,421,958.57			
未分配利润	1,661,631,233.88	1,661,631,233.88			
归属于母公司所有者 权益合计	14,194,594,418.64	14,194,594,418.64			
少数股东权益	1,642,994,069.86	1,642,994,069.86			
所有者权益合计	15,837,588,488.50	15,837,588,488.50			
负债和所有者权益总计	34,771,428,954.42	34,818,726,717.52		47,297,763.10	47,297,763.10

各项目调整情况的说明：（1）公司作为承租人对首次执行日前已存在的经营租赁重新计量确认使用权资产 47,297,763.10 元，一年内到期的非流动负债 17,478,120.78 元，租赁负债 29,819,642.32 元。（2）公司将计入长期待摊费用中的土地租赁合同重分类至使用权资产，金额 66,605,642.47 元。

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	2,846,966,448.08	2,846,966,448.08			
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	357,478,732.07	357,478,732.07			
应收款项融资	77,640,890.16	77,640,890.16			
预付款项	489,632,035.52	489,632,035.52			
其他应收款	1,292,581,025.11	1,292,581,025.11			

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
存货	469,822,621.33	469,822,621.33			
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	4,517,190.25	4,517,190.25			
流动资产合计	5,538,638,942.52	5,538,638,942.52			
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	15,777,420,830.75	15,777,420,830.75			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	47,887,142.07	47,887,142.07			
固定资产	1,572,522,285.38	1,572,522,285.38			
在建工程	1,004,210,413.32	1,004,210,413.32			
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		6,209,035.88		6,209,035.88	6,209,035.88
无形资产	188,313,025.78	188,313,025.78			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	20,062,295.85	20,062,295.85			
其他非流动资产	52,686,968.59	52,686,968.59			
非流动资产合计	18,663,102,961.74	18,669,311,997.62		6,209,035.88	6,209,035.88
资产总计	24,201,741,904.26	24,207,950,940.14		6,209,035.88	6,209,035.88
流动负债：					
短期借款	1,784,948,400.00	1,784,948,400.00			
交易性金融负债					
衍生金融负债					

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付票据	2,892,140,609.36	2,892,140,609.36			
应付账款	486,534,555.84	486,534,555.84			
预收款项					
合同负债	90,731,504.14	90,731,504.14			
应付职工薪酬	38,793,025.46	38,793,025.46			
应交税费	25,810,242.78	25,810,242.78			
其他应付款	3,042,211,786.57	3,042,211,786.57			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	826,111,248.00	827,133,261.00		1,022,013.00	1,022,013.00
其他流动负债	11,795,095.54	11,795,095.54			
流动负债合计	9,199,076,467.69	9,200,098,480.69		1,022,013.00	1,022,013.00
非流动负债：					
长期借款	2,425,181,596.58	2,425,181,596.58			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		5,187,022.88		5,187,022.88	5,187,022.88
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	1,691,666.85	1,691,666.85			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	2,426,873,263.43	2,432,060,286.31		5,187,022.88	5,187,022.88
负债合计	11,625,949,731.12	11,632,158,767.00		6,209,035.88	6,209,035.88
所有者权益：					
股本	2,032,020,889.00	2,032,020,889.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	9,575,394,761.86	9,575,394,761.86			
减：库存股					

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他综合收益	453,270.16	453,270.16			
专项储备					
盈余公积	879,993,898.50	879,993,898.50			
未分配利润	87,929,353.62	87,929,353.62			
所有者权益合计	12,575,792,173.14	12,575,792,173.14			
负债和所有者权益总计	24,201,741,904.26	24,207,950,940.14		6,209,035.88	6,209,035.88

各项目调整情况的说明：公司作为承租人对首次执行日前已存在的经营租赁重新计量确认使用权资产 6,209,035.88 元，一年内到期的非流动负债 1,022,013.00 元，租赁负债 5,187,022.88 元。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	30%、25%、20%、16.5%、15%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	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
龙佰集团	15.00%
佰利联新材料	15.00%
荣佳钨钒	15.00%
龙佰钛业	15.00%
龙蟒矿冶	15.00%

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

纳税主体名称	所得税税率
龙蟒矿产品	15.00%
襄阳龙蟒	15.00%
东方锆业	15.00%
云南国钛	15.00%
禄丰新立	15.00%
湖南东钨	15.00%
维纳科技	15.00%
佰利联香港	16.50%、8.25%
佰利联欧洲	20.00%
龙蟒美国	20.00%
BILLIONS 美洲	20.00%
新立钛业	25.00%
中炭新材料	25.00%
东锆新材料	25.00%
东锆技术	25.00%
武定新立	25.00%
上海龙蟒	25.00%
佰利源水库	25.00%
亿利小贷	25.00%
龙翔山旅游	25.00%
联合颜料	25.00%
融资租赁	25.00%
瑞尔鑫	25.00%
龙佰智能	25.00%
焦利物贸	25.00%
甘肃国钛	25.00%
山东龙佰	25.00%
焦作东锆	25.00%

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

纳税主体名称	所得税税率
未阳东锆	25.00%
朝阳东锆	25.00%
乐昌东锆	25.00%
兴佰钛业	25.00%
佰利联化学	25.00%
新能源材料	25.00%
新材料科技	25.00%
澳大利亚东锆	30.00%
铭瑞锆业	30.00%

(二) 税收优惠

1、2020年12月4日河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202041002349）。本公司通过2020年度高新技术企业认定，证书编号：GR201741000264，享受2020年至2022年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

2、根据2018年11月29日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于公示河南省2018年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，佰利联新材料通过了高新企业认定，证书编号：GR201841001107。本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

3、根据2018年11月29日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于公示河南省2018年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，荣佳钨钒通过了高新企业认定，证书编号：GR201841000749。本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

4、根据财政部、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】58号）之规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业（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70%以上的企业）减按15%的税率征收企业所得税；根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）之规定，享受西部大开发企业所得税税收优惠第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理，在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结

构调整指导目录（2011 年本）》等规定范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15% 税率缴纳，《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按 15% 税率进行企业所得税汇算清缴的企业，若不符合相关规定的条件，可在履行相关程序后，按税法规定的适用税率重新计算申报。经国务院批准，发展改革委发布了《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 第 15 号），自 2014 年 10 月 1 日起施行。

财政部、税务总局、国家发展改革委公告 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。

（1）经四川省经济和信息化委员会《关于确认四川东方轴承制造有限责任公司等 6 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函【2012】402 号）确认，龙佰钛业主营业务属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第 9 号令）中的鼓励类产业，本年度企业所得税执行 15% 税率计缴。

（2）经四川省经济和信息化委员会《关于确认埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司等 27 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函【2012】1212 号）确认，龙蟒矿冶、龙蟒矿产品主营业务属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第 9 号令）中的鼓励类产业，本年度企业所得税执行 15% 税率计缴。

另外：

龙佰钛业于 2019 年 10 月 14 日通过了高新技术企业的重新认定，并取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201951000778，有效期为三年。根据企业所得税法及其相关规定，龙佰钛业自获得高新技术企业认定后三年内（2019 年至 2021 年）可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，公司本年度可以享受 15% 的企业所得税优惠政策。

龙蟒矿冶于 2018 年 12 月 3 日收到了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201851001346），有效期为三年。龙蟒矿冶自获得高新技术企业认定后三年内可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，公司本年度可以享受 15% 的企业所得税优惠政策。

5、襄阳龙蟒于 2020 年 12 月 1 日通过了高新技术企业的重新认定，证书编号 GR202042001598，认定后三年内（2020 年至 2022 年）可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。因此，公司本年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

6、东方锆业于 2020 年 12 月 9 日通过了高新技术企业的重新认定，证书编号

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

GR202044006656, 有效期三年, 因此, 东方锆业本年度适用高新技术企业所得税 15% 优惠税率。

7、据《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〕58号）规定，云南国钛、禄丰钛业符合西部大开发税收优惠政策的有关规定，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

8、湖南东铨于 2020 年 9 月 11 日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的编号 GR202043000894《高新技术企业证书》，有效期 3 年，公司本年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

9、维纳科技于 2018 年 9 月 12 日取得河南省科技厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的编号 GR201841000478 的高新技术企业证书，有效期为 三年，公司本年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

10、佰利联香港根据香港最新税收优惠政策，利润在 200 万港元以内的部分，按照 8.25% 的税率进行征收，超过 200 万港元部分的利润，按照 16.5% 的税率全额征收。

11、佰利联欧洲、BILLIONS 美洲和龙蟒美国按照其所处地区法定税率 20% 缴纳所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	250,507.39	82,914.56
银行存款	3,077,471,475.00	1,506,273,721.67
其他货币资金	3,802,277,410.14	3,621,094,864.79
合计	6,879,999,392.53	5,127,451,501.02
其中：存放在境外的款项总额	226,649,075.84	192,734,647.50

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	1,008,255,935.00	925,037,014.48
用于担保的定期存款或通知存款	2,791,267,326.14	2,695,970,385.20

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
WIM150 项目代管资金	162,676.58	87,465.11
合计	3,799,685,937.72	3,621,094,864.79

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	18,643,257.96	
合计	18,643,257.96	

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	103,958,869.00	
合计	103,958,869.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,847,248,324.09	2,026,539,521.34
1 至 2 年	92,935,401.97	130,793,444.58
2 至 3 年	14,638,080.12	13,966,937.65
3 至 4 年	20,220,095.99	24,958,450.63
4 至 5 年	5,786,037.59	20,432.69
5 年以上	13,847,093.12	7,378,449.22
小计	1,994,675,032.88	2,203,657,236.11
减：坏账准备	214,480,333.90	188,674,893.34
合计	1,780,194,698.98	2,014,982,342.77

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	99,804,216.20	5.00	99,804,216.20	100.00		100,106,066.97	4.54	63,732,997.77	63.67	36,373,069.20
按组合计提坏账准备	1,894,870,816.68	95.00	114,676,117.70	6.05	1,780,194,698.98	2,103,551,169.14	95.46	124,941,895.57	5.94	1,978,609,273.57
其中：										
账龄组合	1,894,870,816.68		114,676,117.70		1,780,194,698.98	2,103,551,169.14		124,941,895.57		1,978,609,273.57
合计	1,994,675,032.88	100.00	214,480,333.90		1,780,194,698.98	2,203,657,236.11	100.00	188,674,893.34		2,014,982,342.77

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北晨阳工贸集团有限公司	72,746,138.40	72,746,138.40	100.00	预计无法收回
广州市联日化工有限公司	10,757,309.54	10,757,309.54	100.00	预计无法收回
保定储宇商贸有限公司	6,622,956.97	6,622,956.97	100.00	预计无法收回
怡隆化工集团有限公司 (YILONG) 上海	1,370,454.98	1,370,454.98	100.00	预计无法收回
潮州市枫溪区顺辉陶瓷颜料厂	1,193,850.00	1,193,850.00	100.00	预计无法收回
潮州市枫溪通达陶瓷颜料有限公司	977,050.00	977,050.00	100.00	预计无法收回
河南升达世创实业有限公司	820,469.92	820,469.92	100.00	预计无法收回
衡阳山泉化工有限公司	818,113.00	818,113.00	100.00	预计无法收回
鹤壁中翼型材有限公司	761,189.00	761,189.00	100.00	预计无法收回
汕头市新力科技股份有限公司	370,168.90	370,168.90	100.00	预计无法收回
阳江市阳东区鸿晖刀具制造有限公司	360,370.00	360,370.00	100.00	预计无法收回
郑州市豫立实业有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	预计无法收回
赣州晶环稀土新材料有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
阳江市阳东区鸿运五金制品有限公司	294,790.10	294,790.10	100.00	预计无法收回
佛山市南海中泰制釉厂	216,601.00	216,601.00	100.00	预计无法收回
临海市垚鑫贸易有限公司	212,400.00	212,400.00	100.00	预计无法收回
佛山三水金鹰无机材料有限公司	208,553.80	208,553.80	100.00	预计无法收回
焦作市中辰商贸有限公司	202,357.53	202,357.53	100.00	预计无法收回
佛山市南海金刚新材料有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
郑州晶钰新材料有限公司	186,000.00	186,000.00	100.00	预计无法收回
浙江佳邦化工有限公司	143,810.00	143,810.00	100.00	预计无法收回
焦作市恒祥特种陶瓷有限责任公司	142,600.00	142,600.00	100.00	预计无法收回
键为新兴实业发展有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
南京宝泰特种金属有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
南海市新境禾合陶瓷原料厂	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
郑州晶华耐火材料有限公司	94,371.00	94,371.00	100.00	预计无法收回
阳东县乐瓷陶瓷刀具有限公司	40,324.00	40,324.00	100.00	预计无法收回
佛山市陶颜陶瓷原料有限公司	27,516.06	27,516.06	100.00	预计无法收回
巩义三元陶瓷有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	预计无法收回
龙南鑫坤无机新材料有限公司	12,250.00	12,250.00	100.00	预计无法收回

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
淄博博航电子陶瓷有限责任公司	7,592.00	7,592.00	100.00	预计无法收回
淄博市淄川东方炉料厂	6,100.00	6,100.00	100.00	预计无法收回
国泰颜料(宜兴兴进颜料化工有限公司)	3,880.00	3,880.00	100.00	预计无法收回
佛山市三水索洛无机材料有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	99,804,216.20	99,804,216.20		

按组合计提坏账准备:

账龄组合:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,839,392,943.12	91,958,035.37	5.00
1-2年	20,117,847.47	2,011,784.73	10.00
2-3年	13,935,020.12	4,179,606.04	30.00
3-4年	8,487,265.39	4,243,632.70	50.00
4-5年	3,273,408.61	2,618,726.89	80.00
5年以上	9,664,331.97	9,664,331.97	100.00
合计	1,894,870,816.68	114,676,117.70	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,941,895.57	-11,012,243.80	746,465.93			114,676,117.70
按单项计提坏账准备	63,732,997.77	36,521,218.43		450,000.00		99,804,216.20
合计	188,674,893.34	25,508,974.63	746,465.93	450,000.00		214,480,333.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及	转回或收回原因	收回方式
		其合理性		
佛山市翰鸿贸易有限公司	242,800.00	欠款时间较长	催收	银行回款
潮州泛泰陶瓷原料有限公司	207,200.00	欠款时间较长	催收	银行回款
合计	450,000.00			

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	73,722,959.91	3.70	3,686,148.00
第二名	72,746,138.40	3.65	72,746,138.40
第三名	53,668,712.63	2.69	2,683,435.63
第四名	50,716,668.84	2.54	2,535,833.44
第五名	49,557,494.33	2.48	2,477,874.72
合计	300,411,974.11	15.06	84,129,430.19

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	686,087,715.46	440,624,177.60
合计	686,087,715.46	440,624,177.60

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	440,624,177.60	7,703,470,507.72	7,458,006,969.86		686,087,715.46	
合计	440,624,177.60	7,703,470,507.72	7,458,006,969.86		686,087,715.46	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	589,960,308.68	94.65	651,319,179.39	97.13
1至2年	31,792,164.03	5.10	17,461,074.03	2.60
2至3年	431,624.38	0.07	1,455,876.47	0.22
3年以上	1,134,675.61	0.18	319,173.67	0.05
合计	623,318,772.70	100.00	670,555,303.56	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
第一名	64,461,414.31	10.34
第二名	48,587,164.38	7.79
第三名	42,452,448.09	6.81
第四名	35,182,182.60	5.64
第五名	26,244,564.49	4.21
合计	216,927,773.87	34.79

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	58,112,062.93	31,585,769.03
合计	58,112,062.93	31,585,769.03

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
发放贷款及垫款利息	3,867,750.00	3,867,750.00

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
小计	3,867,750.00	3,867,750.00
减：坏账准备	3,867,750.00	3,867,750.00
合计		

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
上海华信国际集团工业装备有限公司	3,867,750.00	2018/5/2	无力偿还	是/预计无法收回
合计	3,867,750.00			

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	50,677,511.15	31,941,818.22
1 至 2 年	10,032,956.66	6,118,085.61
2 至 3 年	12,941,927.44	10,885,898.93
3 至 4 年	1,675,781.92	478,828.64
4 至 5 年	10,000.00	2,181,304.72
5 年以上	24,825,663.57	40,092,276.47
小计	100,163,840.74	91,698,212.59
减：坏账准备	42,051,777.81	60,112,443.56
合计	58,112,062.93	31,585,769.03

错误！未提供文档变量。
 错误！未提供文档变量。
 财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	23,217,376.43	23.18	23,217,376.43	100.00		21,937,531.69	23.92	21,937,531.69	100.00	
按组合计提坏账准备	76,946,464.31	76.82	18,834,401.38	24.48	58,112,288.29	69,760,680.90	76.08	38,174,911.87	54.72	31,585,769.03
其中：										
账龄组合	76,946,464.31	76.82	18,834,401.38	24.48	58,112,288.29	69,760,680.90	76.08	38,174,911.87	54.72	31,585,769.03
合计	100,163,840.74	100.00	42,051,777.81		58,112,062.93	91,698,212.59	100.00	60,112,443.56		31,585,769.03

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
茂名市电白长城矿业有限公司	6,292,200.00	6,292,200.00	100.00	预计无法收回
石嘴山市科新工贸有限公司	3,419,832.50	3,419,832.50	100.00	预计无法收回
浙江省杭州市中级人民法院诉讼费	3,351,982.00	3,351,982.00	100.00	预计无法收回
新市镇人民政府	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
禄丰县科联泰选厂	2,255,200.00	2,255,200.00	100.00	预计无法收回
上海华信国际集团工业装备有限公司	1,573,900.00	1,573,900.00	100.00	预计无法收回
禄丰县钛项目建设协调指挥部	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
开封空分集团安装工程有限公司	633,170.63	633,170.63	100.00	预计无法收回
河南翰麒实业有限公司	557,913.30	557,913.30	100.00	预计无法收回
焦作市广兴化工有限责任公司	537,954.56	537,954.56	100.00	预计无法收回
益阳项目代发款	301,362.78	301,362.78	100.00	预计无法收回
重庆水泵厂有限责任公司	111,000.00	111,000.00	100.00	预计无法收回
耐驰（上海）机械仪器有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
云南铝业股份有限公司	25,881.60	25,881.60	100.00	预计无法收回
基伊埃工程技术（中国）有限公司	18,486.00	18,486.00	100.00	预计无法收回
云南省节能协会	16,080.00	16,080.00	100.00	预计无法收回
云南解化清洁能源开发有限公司解化化工分公司	8,219.40	8,219.40	100.00	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司云南昆明石油分公司	6,093.66	6,093.66	100.00	预计无法收回
湖南省满汉化工防腐有限公司	4,886.00	4,886.00	100.00	预计无法收回
东北轻质合金有限责任公司武汉销售分公司	2,214.00	2,214.00	100.00	预计无法收回
湖南湘铝金属材料有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	23,217,376.43	23,217,376.43		

按组合计提坏账准备：

账龄组合项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	47,325,529.15	2,301,096.46	5.00

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	6,827,956.66	682,795.67	10.00
2-3 年	9,848,227.44	2,954,468.24	30.00
3-4 年	93,420.10	46,710.05	50.00
4-5 年	10,000.00	8,000.00	80.00
5 年以上	12,841,330.96	12,841,330.96	100.00
合计	76,946,464.31	18,834,401.38	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	38,174,911.87		21,937,531.69	60,112,443.56
上年年末余额在本期	38,174,911.87		21,937,531.69	60,112,443.56
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-848,912.12		1,517,648.50	668,736.38
本期转回			237,803.76	237,803.76
本期转销	18,500,000.00			18,500,000.00
本期核销				
合并增加	8,401.63			8,401.63
期末余额	18,834,401.38		23,217,376.43	42,051,777.81

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

	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)	
上年年末余额	69,760,680.90		21,937,531.69	91,698,212.59
上年年末余额在本期	69,760,680.90		21,937,531.69	91,698,212.59
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,840,100,213.97		1,517,648.50	1,841,617,862.47
本期终止确认	1,833,404,900.16		237,803.76	1,833,642,703.92
合并增加	490,469.60			490,469.60
期末余额	76,946,464.31		23,217,376.43	100,163,840.74

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	合并增加	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,174,911.87	-848,912.12		8,401.63	18,500,000.00	18,834,401.38
单项计提坏账准备的其他应收账款	21,937,531.69	1,517,648.50	237,803.76			23,217,376.43
合计	60,112,443.56	668,736.38	237,803.76	8,401.63	18,500,000.00	42,051,777.81

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	18,500,000.00

其中重要的其他应收款项核销情况：

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	其他应收 款项性质	核销金额	核销原因	履行的核 销程序	款项是否因关 联交易产生
西昌华羽天成公司	投资款	18,500,000.00	营业执照吊销	董事决议	否
合计		18,500,000.00			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
其他往来款	47,878,155.59	67,921,444.01
保证金	27,296,075.84	3,026,015.74
代垫款	9,473,551.10	6,060,695.54
员工备用金	7,324,326.09	2,872,612.23
土地款	4,200,000.00	3,400,000.00
押金	1,450,473.47	1,891,671.86
律师咨询费	1,210,965.00	1,300,000.00
水电费	985,369.79	625,106.66
其他	236,365.34	1,551,185.22
ETC 充值	108,558.52	102,500.33
应收补偿赔付款		2,946,981.00
合计	100,163,840.74	91,698,212.59

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
第一名	保证金	15,000,000.00	1 年以内	14.26	750,000.00
第二名	保证金	9,816,100.00	1 年以内、5 年以上	9.33	965,805.00
第三名	其他往来款	9,300,000.00	2-3 年	8.84	2,790,000.00
第四名	其他往来款	6,912,797.16	5 年以上	6.57	6,912,797.16
第五名	其他往来款	6,292,200.00	1-2 年、2-3 年	5.98	6,292,200.00
合计		47,321,097.16		44.98	17,710,802.16

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值准 备	账面价值
原材料	945,939,532.40	8,901,300.39	937,038,232.01	1,035,486,446.31	19,078,416.59	1,016,408,029.72
在途物资	233,013,566.73		233,013,566.73	276,535,183.73		276,535,183.73
周转材料	59,747,737.87		59,747,737.87	71,040,663.18		71,040,663.18
委托加工 物资	29,654,679.00		29,654,679.00	37,878.39		37,878.39
在产品	742,899,434.96	11,619,955.28	731,279,479.68	567,005,158.23	1,137,620.38	565,867,537.85
库存商品	1,213,492,417.27	36,700,990.53	1,176,791,426.74	1,239,497,281.27	42,780,471.36	1,196,716,809.91
合计	3,224,747,368.23	57,222,246.20	3,167,525,122.03	3,189,602,611.11	62,996,508.33	3,126,606,102.78

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	19,078,416.59			1,048,480.58	9,128,635.62	8,901,300.39
在产品	1,137,620.38	3,544,822.19		2,191,122.91	-9,128,635.62	11,619,955.28
库存商品	42,780,471.36	2,610,258.54		8,689,739.37		36,700,990.53
合计	62,996,508.33	6,155,080.73		11,929,342.86		57,222,246.20

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	1,621,550.71	79,368.24	1,542,182.47	1,910,521.67	102,598.95	1,807,922.72
合计	1,621,550.71	79,368.24	1,542,182.47	1,910,521.67	102,598.95	1,807,922.72

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
建造合同形成的已完工未结算资产	-265,740.25	从年初确认的合同资产转入应收款项
合计		

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	1,621,550.71	100.00	79,368.24	4.89	1,542,182.47	1,910,521.67	100.00	102,598.95	5.37	1,807,922.72
其中：										
账龄组合	1,621,550.71		79,368.24		1,542,182.47	1,910,521.67		102,598.95		1,807,922.72
合计	1,621,550.71	100.00	79,368.24		1,542,182.47	1,910,521.67	100.00	102,598.95		1,807,922.72

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
建造合同形成的已完工未结算资产	102,598.95	-23,230.71			79,368.24	
合计	102,598.95	-23,230.71			79,368.24	

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款		
一年内到期的贷款及垫款	493,776,835.96	
合计	493,776,835.96	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣税金	427,055,277.38	563,255,944.46
预交税金	61,664,026.43	18,277,911.27
待处理流动资产损益		18,088.51
待认证税金	6,186,230.03	
研发产品	16,686,043.70	
合计	511,591,577.54	581,551,944.24

(十一) 发放贷款和垫款

按类别列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
贷款及垫款本金	2,963,126.25	503,781,789.01
贷款及垫款利息		1,433,595.55
合计	2,963,126.25	505,215,384.56

1、 贷款按类别列示如下：

借款类别	期末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

借款类别	期末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
正常	3,008,250.00	1.5	45,123.75	2,963,126.25
关注		3		
次级		30		
可疑		60		
损失	272,670,600.00	100	272,670,600.00	-
合计	275,678,850.00		272,715,723.75	2,963,126.25

续上表

借款类别	上年年末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
正常	511,453,592.90	1.5	7,671,803.89	503,781,789.01
关注		3		
次级		30		
可疑		60		
损失	272,670,600.00	100	272,670,600.00	
合计	784,124,192.90		280,342,403.89	503,781,789.01

2、逾期贷款明细情况：

单位名称	期末余额				
	账面余额	逾期贷款账龄	占注册资本比率(%)	占运营资金比率(%)	占贷款余额比例(%)
第一名	266,500,000.00	2-3年	53.30	36.11	97.74
第二名	2,000,000.00	5年以上	0.40	0.27	0.73
第三名	1,830,600.00	5年以上	0.37	0.25	0.67
第四名	1,340,000.00	3-4年	0.27	0.18	0.49
第五名	1,000,000.00	5年以上	0.20	0.14	0.37
合计	272,670,600.00				100.00

3、贷款前几名明细列示如下：

单位名称	期末余额			
	账面余额	性质或内容	贷款起始日	占总额比例(%)
第一名	266,500,000.00	保证贷款	2018/5/2	96.67
第二名	3,008,250.00	贷款	2021/4/10	1.09
第三名	2,000,000.00	保证贷款	2014/7/31	0.73
第四名	1,830,600.00	抵押贷款	2015/5/18	0.66

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

第五名	1,340,000.00	保证贷款	2017/1/25	0.49
第六名	1,000,000.00	抵押贷款	2014/10/29	0.36
合计	275,678,850.00			100.00

4、 损

失准备变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	其他转出	
贷款损失准备	280,342,403.89	-7,626,680.14			272,715,723.75
合计	280,342,403.89	-7,626,680.14			272,715,723.75

5、 贷款及垫款利息

项目	期末余额	年初余额
发放贷款及垫款利息	4,733,220.40	6,188,647.36
减：坏账准备	4,733,220.40	4,755,051.81
合计	-	1,433,595.55

(十二) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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	
融资租赁款	93,292,800.07	44,160,943.50	49,131,856.57	231,016,966.76	46,388,667.78	184,628,298.98	
其中：未实现融资收益	11,083,805.55		11,083,805.55	21,065,452.76		21,065,452.76	
复垦保证金				6,816,000.00		6,816,000.00	
租赁保证金	2,098,097.00		2,098,097.00				
融资租赁利息				59,352.69	23,853.80	35,498.89	
合计	95,390,897.07	44,160,943.50	51,229,953.57	237,892,319.45	46,412,521.58	191,479,797.87	

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
融资租赁款	46,388,667.78	-2,227,724.28			44,160,943.50

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
融资租赁利息	23,853.80	-23,853.80			
合计	46,412,521.58	-2,251,578.08			44,160,943.50

错误！未提供文档变量。
 错误！未提供文档变量。
 财务报表附注

(十三) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
小计											
2. 联营企业											
昆明五新华立矿业有限 公司	54,268,261.85			-489,937.58						53,778,324.27	
攀枝花合聚钒钛资源发 展有限公司	5,003,194.37	5,000,000.00		209,163.54						10,212,357.91	
焦作市维纳科技有限公 司	11,313,006.30			991,704.19					-12,304,710.49		
Image Resources NL	140,209,000.65			2,953,488.90			20,261,304.50		-3,846,982.50	119,054,202.55	
小计	210,793,463.17	5,000,000.00		3,664,419.05			20,261,304.50		-16,151,692.99	183,044,884.73	
合计	210,793,463.17	5,000,000.00		3,664,419.05			20,261,304.50		-16,151,692.99	183,044,884.73	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(十四) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
云南金吉安建设咨询监理有限公司	73,819.36	73,819.36
四川天华股份有限公司	129,814.04	129,814.04
富滇银行股份有限公司白塔路支行	262,460.00	262,460.00
Austpac Resources NL	320,284.80	331,075.80
合计	786,378.20	797,169.20

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的	累计利得	累计损失	其他综合收益转入	指定为以公允价值计量且其变	其他综合收益转入
	股利收入			留存收益的金额	动计入其他综合收益的原因	留存收益的原因
云南金吉安建设咨询监 理有限公司					计划长期持有并非用于交易目 的而持有投资	
四川天华股份有限公司						
富滇银行股份有限公司 白塔路支行						
Austpac Resources NL						

(十五) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	在建工程	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	68,856,170.04		68,856,170.04
(2) 本期增加金额	6,784,434.24		6,784,434.24
—存货\固定资产\在建工程转入	6,784,434.24		6,784,434.24
—企业合并增加			

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(3) 本期减少金额	32,301,735.33		32,301,735.33
—处置			
-重分类调整减少	32,301,735.33		32,301,735.33
(4) 期末余额	43,338,868.95		43,338,868.95
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	12,386,553.04		12,386,553.04
(2) 本期增加金额	1,249,586.47		1,249,586.47
—计提或摊销	1,063,515.21		1,063,515.21
—企业合并增加			
—转入增加	186,071.26		186,071.26
(3) 本期减少金额	8,064,169.56		8,064,169.56
—处置			
-重分类调整减少	8,064,169.56		8,064,169.56
(4) 期末余额	5,571,969.95		5,571,969.95
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额	1,060,461.45		1,060,461.45
(2) 本期增加金额	737,915.66		737,915.66
—计提			
—转入增加	737,915.66		737,915.66
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,798,377.11		1,798,377.11
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	35,968,521.89		35,968,521.89
(2) 上年年末账面价值	55,409,155.55		55,409,155.55

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	11,273,436.73	办理中
办公楼	17,044,180.33	办理中

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
合计	28,317,617.06	

(十六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	9,909,573,694.12	8,816,773,450.80
固定资产清理	157,261.80	85,116.95
合计	9,909,730,955.92	8,816,858,567.75

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	6,464,450,881.85	9,592,020,169.33	1,165,709,884.37	215,644,185.45	17,437,825,121.00
(2) 本期增加金额	690,027,736.44	884,634,382.07	221,868,156.83	23,952,187.97	1,820,482,463.31
—购置	10,902,206.31	29,719,001.54	24,411,181.48	22,621,178.02	87,653,567.35
—在建工程转入	540,823,299.58	835,533,958.97	184,197,561.89	257,522.12	1,560,812,342.56
—企业合并增加	105,065,681.31	18,985,669.13	13,259,413.46	1,073,487.83	138,384,251.73
—决算调整增加	934,813.91	395,752.43			1,330,566.34
—投资性房地产转入增加	32,301,735.33				32,301,735.33
(3) 本期减少金额	250,416,491.65	697,955,870.52	3,086,799.81	12,475,303.57	963,934,465.55
—处置或报废	33,331,839.69	101,884,481.31	2,830,830.75	8,666,039.90	146,713,191.65
—转入在建工程减少	207,103,648.88	590,740,369.92	66,747.95	3,718,458.54	801,629,225.29
—转入投资性房地产减少	6,784,434.24				6,784,434.24
—汇率变动减少		4,954,136.23	70,248.60	90,805.13	5,115,189.96
—决算调整减少	3,196,568.84	376,883.06	118,972.51		3,692,424.41
(4) 期末余额	6,904,062,126.64	9,778,698,680.88	1,384,491,241.39	227,121,069.85	18,294,373,118.76
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	1,372,690,314.63	4,553,688,041.95	820,662,504.93	126,820,186.92	6,873,861,048.43

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
(2) 本期增加金额	175,760,082.64	413,819,305.33	69,111,519.56	8,138,773.57	666,829,681.10
—计提	163,295,463.19	401,806,581.47	65,022,185.56	7,785,929.21	637,910,159.43
—企业合并增加	4,400,449.89	12,012,723.86	4,089,334.00	352,844.36	20,855,352.11
—投资性房地产转入增加	8,064,169.56				8,064,169.56
(3) 本期减少金额	54,436,074.49	300,594,409.39	2,702,880.27	7,472,950.45	365,206,314.60
—转入在建工程减少	38,133,445.42	221,598,019.15	63,029.96	2,033,115.04	261,827,609.57
—转入投资性房地产减少	186,071.26				186,071.26
—处置或报废	16,116,557.81	78,425,660.17	2,582,552.43	5,350,564.62	102,475,335.03
—汇率变动减少		570,730.07	57,297.88	89,270.79	717,298.74
(4) 期末余额	1,494,014,322.78	4,666,912,937.89	887,071,144.22	127,486,010.04	7,175,484,414.93
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	801,840,023.78	929,724,681.65	6,859,358.56	8,766,557.78	1,747,190,621.77
(2) 本期增加金额	128,188.79	256,271.99	19,896.22		404,357.00
—计提					
—企业合并增加	127,358.92	267,543.94	9,454.14		404,357.00
—其他增加	829.87	-11,271.95	10,442.08		0.00
(3) 本期减少金额	175,245,086.20	361,724,892.54	11,592.68	1,298,397.64	538,279,969.06
—转入在建工程减少	168,322,695.60	349,203,999.83	3,707.77	1,298,397.64	518,828,800.84
—转入投资性房地产减少	737,915.66				737,915.66

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
—处置或报废	6,184,474.94	8,125,590.88	7,884.91		14,317,950.73
—汇率变动减少		4,376,407.23			4,376,407.23
—其他减少		18,894.60			18,894.60
(4) 期末余额	626,723,126.37	568,256,061.10	6,867,662.10	7,468,160.14	1,209,315,009.71
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	4,783,324,677.49	4,543,529,681.89	490,552,435.07	92,166,899.67	9,909,573,694.12
(2) 上年年末账面价值	4,289,920,543.44	4,108,607,445.73	338,188,020.88	80,057,440.75	8,816,773,450.80

说明：企业合并增加系本期合并维纳科技和中炭新材料所致；减值准备其他增加系子公司东航本期内部卡片明细调整；减值准备其他减少18,894.60系子公司固定资产减值转入工程物资所致。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,566,679,682.65	尚在办理中
合计	1,566,679,682.65	

4、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备	157,261.80	85,116.95
合计	157,261.80	85,116.95

(十七) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	3,078,583,136.47	2,884,163,732.68
工程物资	548,721,267.66	416,719,648.15
合计	3,627,304,404.13	3,300,883,380.83

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
50万吨攀西钛精矿升级转化氯化钛渣创新工程	639,653,371.95	6,929,571.28	632,723,800.67	391,367,705.56	6,929,571.28	384,438,134.28
3万吨/年高品质海绵钛技术提升改造项目	524,705,115.18		524,705,115.18	653,233,188.50		653,233,188.50
年产3万吨转炉级海绵钛智能制造技改项目	214,558,303.81		214,558,303.81	116,766,018.72		116,766,018.72
350吨核级海绵锆项目	176,652,333.32		176,652,333.32	174,104,827.43		174,104,827.43

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

年产 20 万吨氯化法钛白粉项目	133,479,147.13		133,479,147.13	87,575,083.50		87,575,083.50
河口村土地平整综合利用项目	110,986,407.67		110,986,407.67	92,081,400.00		92,081,400.00
还原钛 7#窑扩建项目	110,080,199.45		110,080,199.45	31,588,805.15		31,588,805.15
还原钛改造项目	77,713,700.49		77,713,700.49	37,707,982.84		37,707,982.84
年产 5 万吨石墨电极工程项目	72,070,884.22		72,070,884.22			
20 万吨氯化法二期项目	70,799,938.64		70,799,938.64	40,143,304.96		40,143,304.96
10 改 15 万吨/年金红石型钛白粉技改扩能工程项目	57,975,615.13		57,975,615.13	107,596,072.58		107,596,072.58
100 万吨/年高盐废水深度治理二期项目	55,209,952.25		55,209,952.25	6,533,666.38		6,533,666.38
氯化渣废水治理二期项目	45,497,583.32		45,497,583.32	29,725,434.21		29,725,434.21
西部厂区环境整改项目	41,765,080.28		41,765,080.28	37,343,932.42		37,343,932.42
刘庄堆场综合治理项目	31,887,977.95		31,887,977.95	25,365,896.95		25,365,896.95
焦作基地合成金红石亚铁废水综合利用	29,626,102.24		29,626,102.24	108,513.75		108,513.75
煅烧尾气系统-工艺流程优化综合改造项目	29,280,511.65		29,280,511.65	27,809,602.80		27,809,602.80
高盐水处理分公司烧碱浓缩项目	45,872,757.61		45,872,757.61	13,456,707.65		13,456,707.65
钛一原料粉碎系统扩建项目	25,797,223.44		25,797,223.44	24,317,986.49		24,317,986.49
年产 20 万吨磷酸铁锂项目（一期 5 万吨）	25,773,918.63		25,773,918.63			
钛白煅烧节能改造项目（高档金红石钛白粉煅烧窑技改项目）	29,943,306.87		29,943,306.87	2,426,518.00		2,426,518.00
01192/外排水降氨氮及 COD-0119201/消毒液制备及污水生化处理	24,496,161.38		24,496,161.38	1,610,353.36		1,610,353.36
8 万吨/年高钛渣技术技改	21,845,884.48		21,845,884.48			

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目					
龙翔山旅游度假项目	21,406,383.35		21,406,383.35	19,870,034.95	19,870,034.95
年产 20 万吨水性内外墙乳胶漆项目	20,860,321.58		20,860,321.58	12,464,529.08	12,464,529.08
2019 年工业互联网创新发展工程—工业互联网网络化能耗管理平台项目	46,786,896.97		46,786,896.97	34,034,184.61	34,034,184.61
40 万吨硫酸钛废副资源循环利用项目	20,124,856.37		20,124,856.37		
年产 5 万吨铁系颜料技改二期项目	19,533,430.90		19,533,430.90	6,705,795.37	6,705,795.37
年产 10 万吨氯化法钛白粉生产线项目	17,935,779.81		17,935,779.81		
山东龙佰钛业科技有限公司年处理 60 万吨钛铅矿项目	16,099,431.68		16,099,431.68		
年产 3 万吨高端钛合金新材料项目	16,048,807.55		16,048,807.55	15,814,845.29	15,814,845.29
佰利联 2*50MW 热电联产分布式能源项目	73,156,429.14		73,156,429.14	555,521,451.81	555,521,451.81
废酸浓缩项目	14,004,749.98		14,004,749.98	12,766,443.00	12,766,443.00
年产 16 万吨直流电弧炉冶炼钛渣生产线扩建项目	12,584,531.53		12,584,531.53	9,034,825.40	9,034,825.40
钛二 1#线 R 晶种搬迁工程	11,879,165.46		11,879,165.46	1,322,337.18	1,322,337.18
孤山水库项目	11,731,622.06		11,731,622.06	11,398,855.89	11,398,855.89
还原钛 2*6000 吨钢板仓项目	11,059,385.42		11,059,385.42	7,824,535.24	7,824,535.24
天然气管道（大石河—佰利联）工程	10,443,929.65		10,443,929.65	9,934,185.98	9,934,185.98
水处理废气治理项目	10,050,390.22		10,050,390.22	7,715,638.03	7,715,638.03
1 万吨海绵钛升级改造项目	9,255,815.78		9,255,815.78		
陶瓷部工程项目	8,852,236.85	8,852,236.85		8,852,236.85	8,852,236.85
焦作基地雨污分离改造	8,552,296.19		8,552,296.19	4,556,053.66	4,556,053.66

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

污水站新增高压压滤机安 装及扩建	12,993,789.34		12,993,789.34	3,143,630.41	3,143,630.41
酸解尾气脱白除臭	16,416,339.26		16,416,339.26	8,499,621.49	8,499,621.49
新建水洗料厂房项目	4,235,482.63		4,235,482.63		
01174/20万吨磷酸熔硫改 造	4,174,898.39		4,174,898.39	1,924,497.28	1,924,497.28
研发生产基地项目 1-2#、 4-8#工程	4,103,607.51		4,103,607.51	604,337.05	604,337.05
硫酸尾气深度治理工程	3,417,829.43		3,417,829.43	633,736.51	633,736.51
烧碱浓缩项目-年产 10 万吨 锆酸钠项目	3,102,192.20		3,102,192.20		
冶炼煤气综合利用项目	2,769,611.17		2,769,611.17	2,511,885.71	2,511,885.71
湿地公园	2,632,837.85		2,632,837.85		
2020 年富钛料 2#电炉技改 项目	2,112,300.30		2,112,300.30	105,020.86	105,020.86
还原钛分公司上料、出料系 统环保治理项目	2,052,416.78		2,052,416.78	1,659,541.08	1,659,541.08
酸水池优化改造	2,033,563.00		2,033,563.00	741,576.80	741,576.80
年产 20 万吨磷酸铁项目(一 期 5 万吨)	2,020,538.72		2,020,538.72		
一、二选厂技改项目	2,827,662.57		2,827,662.57	7,191,843.81	7,191,843.81
年产 6 万吨智能化矿山装备 和化工装备项目	1,869,115.49		1,869,115.49	19,247,634.29	19,247,634.29
年产 10 万吨石墨负极材料 项目(一期 2.5 万吨)	6,357,358.51		6,357,358.51		
绿色选冶技术研究中心、生 产调度、能源管控中心厂房	1,521,591.95		1,521,591.95		
东部生产辅助区热能综合 利用项目	1,225,333.12		1,225,333.12		
新增自动化包装线工程	1,173,167.10		1,173,167.10	372,776.41	372,776.41
20 万吨/年双氧水项目	1,096,226.41		1,096,226.41		
蒸汽管网分隔改造	789,940.97		789,940.97	749,959.77	749,959.77
外供蒸汽项目	613,307.27		613,307.27		

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

亚铁湿法离心改造	564,068.85		564,068.85			
一二期硫酸装置电尘出口 新增低温余热回收装置	501,219.04		501,219.04	65,768.61		65,768.61
钛焦造球项目	484,270.91		484,270.91			
煅烧尾气再循环（金属毡） 应用	448,034.86		448,034.86	312,621.36		312,621.36
硫酸硫磺库一半改 2#亚铁 库	277,343.76		277,343.76			
空压机驱动方式改造	229,530.17		229,530.17	4.42		4.42
利用氯化法钛白废酸年回 收 20 吨氧化钛、600 吨偏钒 酸钠综合利用项目	52,345.32		52,345.32			
三洗废水陶瓷膜过滤项目	36,717.04		36,717.04			
磺库、干煤棚消防改造	26,037.74		26,037.74	26,037.74		26,037.74
年产 16 万吨磷酸二氢钠项 目	309.73		309.73			
日产 800T 钛白粉扩能改造- 钛二	61.59		61.59			
高盐废水深度治理循环利 用技改项目				152,019,828.85		152,019,828.85
钛三 2#线 DCS 自控改造				2,121,919.80		2,121,919.80
钛业三车间 1#、2#线厂房消 防改造				2,467,763.05		2,467,763.05
废石 2#破碎站综合费用				55,379,351.78		55,379,351.78
开扩运输系统优化升级改 造项目				4,172,431.02		4,172,431.02
0119003/复合聚合硫酸铁项 目一二期				968,372.61		968,372.61
其他零星项目	56,167,958.04		56,167,958.04	16,346,426.51		16,346,426.51
合计	3,094,364,944.60	15,781,808.13	3,078,583,136.47	2,899,945,540.81	15,781,808.13	2,884,163,732.68

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	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
40万吨硫钛钽废副资源循环利用项目	4,000,000,000.00		20,124,856.37		20,124,856.37	0.48%	0.48%				自筹
年产3万吨转子级海绵钛智能制造技改项目	1,856,000,000.00	116,766,018.72	97,792,285.09		214,558,303.81	12.00%	12.00%				集团借款 及自筹资 金
20万吨氯化法二期项目	1,811,590,000.00	40,143,304.96	30,656,633.68		70,799,938.64	71.00%	98.00%	44,409,540.64	926,652.98	3.93	借款
3万吨/年高品质海绵钛技术提升改造项目	1,800,000,000.00	653,233,188.50	108,934,058.95	237,462,132.27	524,705,115.18	43.00%	40.00%				自筹
年产20万吨氯化法钛白粉项目	1,749,220,000.00	87,575,083.50	45,904,063.63		133,479,147.13	8.68%	30.00%	348,777.34	348,777.34		自筹
年产3万吨高端钛合金新材料项目	2,015,000,000.00	15,814,845.29	233,962.26		16,048,807.55	0.80%	16.00%				自筹
年产6万吨智能化矿山装备和化工装备项目	1,000,000,000.00	19,247,634.29	1,955,131.73	19,333,650.53	1,869,115.49	90.00%	100.00%				自筹
佰利联2*50MW热电联产分布式能源项目	886,650,000.00	555,521,451.81	148,020,002.60	630,385,025.27	73,156,429.14	79.35%	98.00%	13,313,085.24	7,227,574.22	4	借款

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
年产 10 万吨石墨负极材料项目 (一期 2.5 万吨)	710,000,000.00		6,357,358.51		6,357,358.51	75.00%	75.00%				自筹
年产 5 万吨石墨电极工程项目	600,000,000.00		254,045,282.55	181,974,398.33	72,070,884.22	80.00%	80.00%	7,906,401.44	7,906,401.44		借款
50 万吨攀西钛精矿升级转化氯化 钛渣创新工程	576,544,400.00	391,367,705.56	248,285,666.39		639,653,371.95	110.06%	95.00%				自筹
年产 16 万吨直流电弧炉冶炼钛渣 生产线扩建项目	458,760,000.00	9,034,825.40	3,549,706.13		12,584,531.53	2.74%	12.00%				自筹
年产 20 万吨磷酸铁锂项目（一期 5 万吨）	450,000,000.00		25,773,918.63		25,773,918.63	30.00%	30.00%				自筹
年产 10 万吨氯化法钛白粉生产线 项目	430,000,000.00		17,935,779.81		17,935,779.81	4.00%	40.00%				自筹
10 改 15 万吨/年金红石型钛白粉技 改扩能工程项目	387,962,300.00	107,596,072.58	71,090,776.09	120,711,233.54	57,975,615.13	73.23%	93.41%				自筹
高盐废水深度治理循环利用技改 项目	331,000,000.00	152,019,828.85	33,584,669.34	185,604,498.19		89.44%	100.00%	5,174,997.08			借款
年产 20 万吨磷酸铁项目（一期 5 万吨）	320,000,000.00		2,020,538.72		2,020,538.72	30.00%	30.00%				自筹

错误！未提供文档变量。
 错误！未提供文档变量。
 财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	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
350吨核级海绵锆项目	288,400,000.00	174,104,827.43	2,547,505.89		176,652,333.32	62.49%	62.00%				自筹
20万吨/年双氧水项目	245,000,000.00		1,096,226.41		1,096,226.41	20.00%	20.00%				自筹
孤山湖水库项目	225,640,000.00	11,398,855.89	332,766.17		11,731,622.06	5.20%	10.00%	203,053.98			自筹
氯化渣废水处理二期项目	157,000,000.00	29,725,434.21	15,772,149.11		45,497,583.32	28.00%	95.00%	620,734.44	620,734.44	3.93	借款
山东龙佰钛业科技有限公司年处 理60万吨钛锆矿项目	150,136,900.00		16,099,431.68		16,099,431.68	10.73%	10.73%				自筹
还原钛7#窑扩建项目	140,000,000.00	31,588,805.15	78,491,394.30		110,080,199.45	77.00%	65.00%	1,234,079.91	1,234,079.91	3.93	借款
钛白煅烧节能改造项目(高档金红 石钛白粉煅烧窑技改项目)	137,800,000.00	2,426,518.00	27,516,788.87		29,943,306.87	21.73%	70.00%	234,524.60	234,524.60	4	借款
年产20万吨水性内外墙乳胶漆项 目	120,000,000.00	12,464,529.08	8,395,792.50		20,860,321.58	17.00%	95.00%	334,618.81	334,618.81	3.93	借款
河口村土地平整综合利用项目	115,000,000.00	92,081,400.00	18,905,007.67		110,986,407.67	96.51%	50.00%				自筹
2019年工业互联网创新发展工程 —工业互联网网络化能耗管理平 台项目	160,500,000.00	34,034,184.61	12,752,712.36		46,786,896.97	29.15%	45.00%	1,129,990.62	1,129,990.62	3.93	借款
废酸浓缩项目	100,000,000.00	12,766,443.00	1,238,306.98		14,004,749.98	13.98%	13.98%				自筹
利用氯化法钛白废酸年回收20吨	100,000,000.00		52,345.32		52,345.32	0.00%	0.00%				自筹

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	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
氧化钨、600吨偏钨酸钠综合利用项目											
焦作基地合成金红石亚铁废水综合利用	93,280,000.00	108,513.75	29,517,588.49		29,626,102.24	90.00%	90.00%	2,185,592.56	1,790,889.92	4	借款
废石2#破碎站综合费用	91,000,000.00	55,379,351.78	35,946,638.78	91,325,990.56		100.36%	100.00%				自筹
100万吨/年高盐废水深度治理二期项目	90,000,000.00	6,533,666.38	48,676,285.87		55,209,952.25	61.00%	99.00%	416,181.95	416,181.95	3.93	借款
1万吨海绵钛升级改造项目	88,500,000.00		9,255,815.78		9,255,815.78	8.62%	42.00%				自筹
年产16万吨磷酸二氢钠项目	70,000,000.00		309.73		309.73						自筹
年产5万吨铁系颜料技改二期项目	68,440,000.00	6,705,795.37	12,827,635.53		19,533,430.90	96.00%	96.00%				自筹
01192/外排水降氨氮及COD-0119201/消毒液制备及污水生化处理	64,500,000.00	1,610,353.36	22,885,808.02		24,496,161.38	37.98%	37.98%				自筹
还原钛改造项目	64,000,000.00	37,707,982.84	40,005,717.65		77,713,700.49	118.16%	95.00%	1,370,150.47	982,369.16	4	借款
西部厂区环境整改项目	50,000,000.00	37,343,932.42	21,140,441.56	16,719,293.70	41,765,080.28	144.00%	90.00%				自筹
一二期砂酸装置电尘出口新增低	45,000,000.00	65,768.61	464,848.49	29,398.06	501,219.04	111.38%	1.11%				自筹

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	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
温余热回收装置											
水处理废气治理项目	40,000,000.00	7,715,638.03	2,334,752.19		10,050,390.22	25.07%	75.00%	314,478.56	157,559.59	4	借款
酸解尾气脱白除臭	90,000,000.00	8,499,621.49	8,146,329.42	229611.65	16,416,339.26	18.50%	18.50%				自筹
开扩运输系统优化升级改造项目	35,000,000.00	4,172,431.02	31,554,435.46	35,726,866.48		102.08%	100.00%				自筹
硫酸尾气深度治理工程	34,500,000.00	633,736.51	2,784,092.92		3,417,829.43	9.92%	9.92%				自筹
刘庄堆场综合治理项目	33,500,000.00	25,365,896.95	6,522,081.00		31,887,977.95	95.46%	99.00%	1,821,334.86	528,760.59	4	借款
研发生产基地项目 1-2#、4-8#工程	32,574,395.74	604,337.05	5,512,726.43	2,013,455.97	4,103,607.51	104.00%	100.00%				自筹
煅烧尾气系统-工艺流程优化综合 改造项目	30,000,000.00	27,809,602.80	1,470,908.85		29,280,511.65	93.03%	95.00%	890,810.65	504,275.96	4	借款
焦作基地雨污分离改造	30,000,000.00	4,556,053.66	3,996,242.53		8,552,296.19	25.64%	80.00%	165,516.55	114,745.93	4	借款
2020年富钛料 2#电炉技改项目	30,000,000.00	105,020.86	2,007,279.44		2,112,300.30	7.00%	25.00%				自筹
一、二选厂技改项目	58,000,000.00	7,191,843.81	11,477,658.24	15,841,839.48	2,827,662.57	97%	90.00%				自筹
陶瓷部工程项目	27,000,000.00	8,852,236.85	0		8,852,236.85	32.79%	32.79%				自筹
钛一原料粉碎系统扩建项目	25,000,000.00	24,317,986.49	1,479,236.95		25,797,223.44	103.18%	99.00%	1,225,633.64	445,070.63	4	借款
8万吨/年高钛渣技术技改项目	25,000,000.00		21,845,884.48		21,845,884.48	83.51%	83.51%				自筹
高盐水处理分公司烧碱浓缩项目	45,000,000.00	13,456,707.65	32,416,049.96		45,872,757.61	101.94%	90.00%				自筹
污水站新增高压滤机安装及扩	47,060,000.00	3143630.41	9,850,158.93		12,993,789.34	27.61%	34.93%				自筹

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	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
建											
绿色选冶技术研究中心、生产调 度、能源管控中心厂房	20,000,000.00		1,521,591.95		1,521,591.95	7.61%	50.00%				自筹
三洗废水陶瓷膜过滤项目	19,600,000.00		36,717.04		36,717.04	20.00%	20.00%				自筹
污水站扩能改造(新增污水压滤厂 房及设备)	17,000,000.00		1,820,055.00	1,820,055.00		100.00%	1.00%				自筹
化水系统反渗透制水工程	16,000,000.00		485,604.49	485,604.49		0.00%	0.00%				自筹
渣场排水沟	14,500,000.00		1,100,970.89	1,100,970.89		0.00%	0.00%				自筹
新建水洗料厂房项目	14,200,000.00		4,235,482.63		4,235,482.63	29.88%	70.00%				自筹
烧碱浓缩项目-年产10万吨铅酸钠 项目	12,500,000.00		3,102,192.20		3,102,192.20	24.00%	40.00%				自筹
新增电石渣库	12,000,000.00		1,521,201.48	1,521,201.48		100.00%	1.00%				自筹
渣场10万方水池及坝面排水一期	10,076,000.00		788,990.83	788,990.83		0.00%	0.00%				自筹
钛二1#线R晶种搬迁工程	10,000,000.00	1,322,337.18	10,556,828.28		11,879,165.46	118.30%	80.00%				自筹
湿地公园	10,000,000.00		2,632,837.85		2,632,837.85	26.33%	26.33%				自筹
天然气管道(大石河—佰利联)工 程	8,500,000.00	9,934,185.98	509,743.67		10,443,929.65	122.32%	100.00%				自筹

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	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
还原钛 2*6000 吨钢板仓项目	8,180,000.00	7,824,535.24	3,234,850.18		11,059,385.42	134.00%	98.00%				自筹
01174/20 万吨磷酸熔硫改造	8,000,000.00	1,924,497.28	2,250,401.11		4,174,898.39	51.41%	51.41%				自筹
日产 800T 钛白粉扩能改造-钛二	8,000,000.00		61.59		61.59	0.00%	1.00%				自筹
应急事故水池	8,000,000.00		22,484.40	22,484.40		0.00%	0.00%				自筹
0119003/复合聚合硫酸铁项目一 二期	8,000,000.00	968,372.61	2,997,575.53	3,965,948.14		100.00%	100.00%				自筹
新增自动化包装线工程	7,500,000.00	372,776.41	800,390.69		1,173,167.10	15.64%	15.64%				自筹
湿地护堤沟	6,500,000.00		206,879.23	206,879.23		0.00%	0.00%				自筹
钛业三车间 1#、2#线厂房消防改 造	6,000,000.00	2,467,763.05	4,212.38	2,471,975.43		41.19%	100.00%				自筹
5#转台	6,000,000.00		140,861.57	140,861.57		0.00%	0.00%				自筹
热电 1#2#锅炉大修	6,000,000.00		483,025.00	483,025.00		0.00%	0.00%				自筹
外排水回收利用工程	6,000,000.00		9,660.44	9,660.44		0.00%	0.00%				自筹
硫酸硫磺库一半改 2#亚铁库	5,000,000.00		277,343.76		277,343.76	5.55%	5.55%				自筹
一车间新增污循环凉水塔	4,500,000.00		722.28	722.28		0.00%	0.00%				自筹
冶炼煤气综合利用项目	4,000,000.00	2,511,885.71	257,725.46		2,769,611.17	69.00%	95.00%				自筹
3#硫磺库加固	4,000,000.00		233,944.96	233,944.96		0.00%	0.00%				自筹

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
钛焦造球项目	3,500,000.00		484,270.91		484,270.91	14.00%	35.00%				自筹
高温分解亚铁中试装置	3,500,000.00		1,425.80	1,425.80		0.00%	0.00%				自筹
酸水池优化改造	3,000,000.00	741,576.80	1,291,986.20		2,033,563.00	67.79%	90.00%				自筹
外供蒸汽项目	3,000,000.00		613,307.27		613,307.27	20.44%	50.00%				自筹
钛三 2#线 DCS 自控改造	3,000,000.00	2,121,919.80	1,149,413.23	3,271,333.03		0.00%	106.00%				自筹
矿库、干煤棚消防改造	3,000,000.00	26,037.74			26,037.74	0.87%	0.87%				自筹
还原钛分公司上料、出料系统环保治理项目	2,928,000.00	1,659,541.08	392,875.70		2,052,416.78	65.00%	90.00%				自筹
空压机驱动方式改造	2,500,000.00	4.42	229,525.75		229,530.17	9.18%	90.00%				自筹
煅烧尾气再循环（金属钽）应用	2,400,000.00	312,621.36	135,413.50		448,034.86	21.49%	90.00%				自筹
东部生产辅助区热能综合利用项目	2,000,000.00		1,225,333.12		1,225,333.12	61.27%	90.00%				自筹
蒸汽管网分隔改造	2,000,000.00	749,959.77	39,981.20		789,940.97	39.50%	39.50%				自筹
亚铁湿法离心改造	2,000,000.00		564,068.85		564,068.85	28.20%	28.20%				自筹
龙翔山旅游度假项目		19,870,034.95	1,536,348.40		21,406,383.35						借款
合计		2,883,599,114.30	1,708,480,349.26	1,553,882,477.00	3,038,196,986.56			83,299,503.34	24,903,208.09		

备注：其他减少主要系子公司中炭新材料试生产后转入库存商品、襄钛公司、云南国钛公司调整在建工程原值所致。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	158,683,095.74	5,555,654.79	153,127,440.95	118,463,510.01	5,536,760.19	112,926,749.82
专用设备	289,405,151.95	525,867.03	288,879,284.92	268,459,677.18	525,867.03	267,933,810.15
工具及器具	106,714,541.79		106,714,541.79	35,859,088.18		35,859,088.18
合计	554,802,789.48	6,081,521.82	548,721,267.66	422,782,275.37	6,062,627.22	416,719,648.15

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(十八) 使用权资产

项目	土地租赁	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	72,814,678.35	41,088,727.22	113,903,405.57
(2) 本期增加金额		2,066,889.35	2,066,889.35
—新增租赁		2,095,507.21	2,095,507.21
—汇率变动影响		-28,617.86	-28,617.86
(3) 本期减少金额		17,453,772.54	17,453,772.54
—转出至固定资产			
—企业合并减少		14,740,461.75	14,740,461.75
—提前解约		2,713,310.79	2,713,310.79
(4) 期末余额	72,814,678.35	25,701,844.03	98,516,522.38
2. 累计折旧			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额	7,254,241.30	5,387,900.96	12,642,142.26
—计提	7,254,241.30	5,387,900.96	12,642,142.26
(3) 本期减少金额		2,319,050.74	2,319,050.74
—转出至固定资产			
—企业合并减少		1,842,557.73	1,842,557.73
—处置			
—提前解约		476,493.01	476,493.01
(4) 期末余额	7,254,241.30	3,068,850.22	10,323,091.52
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	65,560,437.05	22,632,993.81	88,193,430.86
(2) 年初账面价值	72,814,678.35	41,088,727.22	113,903,405.57

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(十九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术、商标	采矿权	非专利技术	自研技术	软件	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	1,666,401,913.74	253,768,058.35	1,368,476,736.09	75,791,799.72	47,265,008.73	9,274,749.71	3,420,978,266.34
(2) 本期增加金额	207,622,122.11	12,009,847.66	369,351.12				220,001,320.89
—购置	108,509,424.22	9,847.66	369,351.12				108,888,623.00
—内部研发							
—企业合并增加	99,112,697.89	12,000,000.00					111,112,697.89
(3) 本期减少金额	20,530.60		5,279,372.54	2,405,647.05			7,705,550.19
—处置							
—汇率变动减少	20,530.60		5,279,372.54				5,299,903.14
—其他减少				2,405,647.05			2,405,647.05
(4) 期末余额	1,874,003,505.25	265,777,906.01	1,363,566,714.67	73,386,152.67	47,265,008.73	9,274,749.71	3,633,274,037.04
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	218,095,119.31	154,490,643.53	376,696,596.78	12,879,132.95	15,203,393.69	3,506,011.88	780,870,898.14
(2) 本期增加金额	23,738,891.80	23,846,532.23	40,344,568.88	1,124,056.56	1,868,450.09	531,243.62	91,453,743.18
—计提	20,861,152.10	23,646,532.23	40,344,568.88	1,124,056.56	1,868,450.09	531,243.62	88,376,003.48

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	土地使用权	专利技术、商标	采矿权	非专利技术	自研技术	软件	合计
—企业合并增加	2,877,739.70	200,000.00					3,077,739.70
(3) 本期减少金额			477,258.81				477,258.81
—处置							
—汇率变动减少			477,258.81				477,258.81
(4) 期末余额	241,834,011.11	178,337,175.76	416,563,906.85	14,003,189.51	17,071,843.78	4,037,255.50	871,847,382.51
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额	629,893.97		95,693,852.66				96,323,746.63
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额	20,530.60		2,743,984.47				2,764,515.07
—处置							
—汇率变动减少	20,530.60		2,743,984.47				2,764,515.07
(4) 期末余额	609,363.37		92,949,868.19				93,559,231.56
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,631,560,130.77	87,440,730.25	854,052,939.63	59,382,963.16	30,193,164.95	5,237,494.21	2,667,867,422.97
(2) 上年年末账面价值	1,447,676,900.46	99,277,414.82	896,086,286.65	62,912,666.77	32,061,615.04	5,768,737.83	2,543,783,621.57

说明：本期合并增加系合并维纳科技和中炭新材料所致；原值其他减少系母公司无形资产进项税额转出。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
城关镇车家店村土地	2,042,887.34	尚在办理中
城关镇黄垵村南背村	793,472.45	尚在办理中
博爱厂区土地	16,497,871.76	尚在办理中
上社土地	10,195,959.26	尚在办理中
神火铝材生产厂区土地	29,234,853.01	尚在办理中
沁阳沁澳铝业有限公司土地	25,682,146.88	尚在办理中
电解铝用地	17,777,397.26	尚在办理中
合计	102,224,587.95	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二十) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值					
荣佳钨钼	25,413.86				25,413.86
龙佰钛业	4,881,876,565.50				4,881,876,565.50
瑞尔鑫	132,171,117.34				132,171,117.34
新立钛业	243,871,848.73				243,871,848.73
云南国钛	407,224,654.99				407,224,654.99
湖南东航	4,101,469.82				4,101,469.82
东方锆业	431,184,331.26				431,184,331.26
中炭新材料		24,830,069.62			24,830,069.62
维纳科技		22,975,195.99			22,975,195.99
小计	6,100,455,401.50	47,805,265.61			6,148,260,667.11
减值准备					
瑞尔鑫	28,184,335.27				28,184,335.27
东方锆业					
小计	28,184,335.27				28,184,335.27
账面价值	6,072,271,066.23	47,805,265.61			6,120,076,331.84

说明：1、本公司子公司新能源材料本年度支付 291,556,400.00 元购买中炭新材料 100.00%的股权，合并日按被收购资产公允价值计算商誉金额为 24,830,069.62 元。

2、本公司子公司东方锆业本年度支付 102,000,000.00 元购买维纳科技 100.00%的股权，合并日按被收购资产公允价值计算商誉金额为 22,975,195.99 元。

(二十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
钛康技术服务费	24,629,326.88	4,114,690.87	9,461,831.29		19,282,186.46
氯化法钛白粉排污许可证	1,159,028.66		147,961.08		1,011,067.58
矿山租用土地费用	22,477,191.55		1,160,618.51	9,617,393.65	11,699,179.39

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
牛望田尾矿库租金	56,988,248.82			56,988,248.82	
房屋土地租赁费	843,565.13	2,720,929.69	1,098,734.78		2,465,760.04
固定资产改良支出	9,097,748.62	1,548,461.67	1,196,368.44		9,449,841.85
水源井及管路租赁费	180,486.90		3,333.33		177,153.57
合计	115,375,596.56	8,384,082.23	13,068,847.43	66,605,642.47	44,085,188.89

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	633,264,283.65	130,193,422.59	618,316,554.44	127,287,115.50
内部交易未实现利润	778,659,233.18	125,812,914.72	517,196,092.63	79,999,681.42
股权激励	712,085.37	178,021.34	46,615,833.91	7,232,457.98
递延收益	107,703,512.53	16,275,839.38	103,945,639.85	15,721,533.48
已计提未支付的职工薪酬	39,429,302.97	6,086,400.82	39,443,262.04	6,054,289.61
预提费用	73,701,632.15	11,122,254.77	82,121,338.43	12,430,655.14
可抵扣亏损	15,669,090.29	3,917,272.59	6,569,752.81	1,642,438.23
合计	1,649,139,140.14	293,586,126.21	1,414,208,474.11	250,368,171.36

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	1,755,191,679.85	303,522,913.76	1,794,032,443.19	302,582,908.16
固定资产折旧	243,313,955.66	36,497,093.35	190,392,471.04	28,558,870.67
其他	1,355,587.40	271,117.48	9,527,496.67	1,497,583.75

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
	1,999,861,222.91	340,291,124.59	1,993,952,410.90	332,639,362.58

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	2,552,155,041.80	3,270,623,939.37
可抵扣亏损	2,594,809,492.80	2,857,731,714.91
合计	5,146,964,534.60	6,128,355,654.28

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021	459,923,562.77	530,816,281.08	
2022	786,170,059.82	777,184,852.24	
2023	600,365,477.86	625,955,829.30	
2024	551,051,025.73	444,951,471.21	
2025	190,074,605.80	294,991,726.60	
2026	7,224,760.82		
无期限		183,831,554.48	
合计	2,594,809,492.80	2,857,731,714.91	

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	700,081,333.12		700,081,333.12	83,697,336.66		83,697,336.66
预付设备款	873,071,292.82		873,071,292.82	629,331,179.39		629,331,179.39
合计	1,573,152,625.94		1,573,152,625.94	713,028,516.05		713,028,516.05

(二十四) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	9,778,856.14	19,574,700.00
抵押借款	135,000,000.00	135,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	540,000,000.00
信用借款	3,150,260,440.80	3,400,465,951.05
短期借款利息	1,130,743.42	1,539,461.47
合计	3,326,170,040.36	4,096,580,112.52

短期借款分类的说明：

质押借款：

子公司新能源材料以应收票据质押，向中国建设银行中站支行借款 9,778,856.14 元，质押期间以实际票据到期日为准。

抵押借款：

子公司东方铝业以土地及房产向汕头市澄海农村信用合作联社澄城信用社抵押，取得借款 13,500.00 万元，抵押期限为 2020 年 3 月 30 日起至 2023 年 3 月 29 日止。

(二十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,086,662,017.09	4,937,629,093.35
商业承兑汇票	120,200,000.00	85,230,700.00
合计	5,206,862,017.09	5,022,859,793.35

(二十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,590,192,527.58	2,345,353,004.20
1 至 2 年	184,507,516.71	178,219,087.64
2 至 3 年	54,313,145.07	92,041,960.96
3 年以上	94,576,670.87	91,267,852.29
合计	2,923,589,860.23	2,706,881,905.09

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	448,670,789.50	尚未结算
第二名	134,408,785.27	尚未结算
第三名	76,652,392.00	尚未结算
第四名	42,739,208.74	尚未结算
第五名	36,924,261.08	尚未结算
合计	739,395,436.59	

(二十七) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	287,906,854.19	257,862,181.15
预收利息	25,389.41	93,621.52
合计	287,932,243.60	257,955,802.67

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
预收货款及利息	-184,804,734.59	年初合同负债确认收入
预收货款及利息	214,781,175.52	因收到现金而增加的金额

(二十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	218,600,261.08	539,284,583.61	618,125,844.98	139,758,999.71
离职后福利-设定提存计划	6,671,144.55	54,090,832.76	60,529,190.87	232,786.44
辞退福利	501,637.84	1,984,896.92	2,040,504.36	446,030.40

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内到期的其他福利				
外币折算差异	19,277.23		19,277.23	
合计	225,792,320.70	595,360,313.29	680,714,817.44	140,437,816.55

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	172,622,616.04	450,537,157.41	531,504,562.73	91,655,210.72
(2) 职工福利费	850.00	16,491,249.02	16,491,229.02	870.00
(3) 社会保险费	1,050,671.65	33,880,217.12	34,585,032.62	345,856.15
其中：医疗保险费	253,036.87	28,346,777.45	28,599,174.62	639.70
工伤保险费	686,867.84	5,014,098.81	5,444,588.64	256,378.01
生育保险费	110,766.94	519,340.86	541,269.36	88,838.44
(4) 住房公积金	2,113,901.98	24,483,306.32	24,032,631.73	2,564,576.57
(5) 工会经费和职工教育经费	42,799,785.02	13,892,653.74	11,495,592.82	45,196,845.94
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 外币折算差异	12,436.39		16,796.06	-4,359.67
合计	218,600,261.08	539,284,583.61	618,125,844.98	139,758,999.71

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	6,421,780.24	52,036,781.75	58,225,657.37	232,904.62
失业保险费	249,401.80	2,031,815.02	2,281,204.32	12.50
企业年金缴费		22,235.99	22,235.99	
外币折算差异	-37.49		93.19	-130.68
合计	6,671,144.55	54,090,832.76	60,529,190.87	232,786.44

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	242,086,428.40	140,385,725.51
个人所得税	20,631,954.41	2,099,556.24
增值税	92,590,170.00	84,093,168.08
城市维护建设税	2,645,749.10	2,112,606.32
教育费附加	2,580,964.22	1,711,424.41
地方教育费附加	1,720,642.80	1,073,666.24
房产税	6,196,780.41	4,132,380.03
土地使用税	5,737,025.90	3,873,036.71
资源税	22,204,357.78	30,579,224.18
环保税	1,957,618.80	2,165,646.84
印花税	1,796,274.14	712,470.92
其他税费	137,549.46	13,188.24
合计	400,285,515.42	272,952,093.72

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	830,081.60	652,626.49
应付股利		
其他应付款项	2,979,766,107.00	410,612,401.49
合计	2,980,596,188.60	411,265,027.98

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	264,896.50	264,896.50
非金融机构借款利息	565,185.10	387,729.99
合计	830,081.60	652,626.49

2、 其他应付款项

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	196,214,245.63	157,360,889.79
股权激励回购款	2,366,675,690.00	
往来款	87,296,102.54	115,790,976.18
其他	329,580,068.83	137,460,535.52
合计	2,979,766,107.00	410,612,401.49

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	27,836,880.61	尚未结算
第二名	3,049,873.95	尚未结算
第三名	5,000,000.00	尚未结算

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	913,977,463.63	1,446,379,981.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		40,000,000.00
一年内到期的租赁负债	8,331,607.65	
合计	922,309,071.28	1,486,379,981.00

说明：

一年内到期的长期借款：

1、本公司 2019 年从光大银行取得长期借款 1,000.00 万美元，其中 2021 年 9 月 20 日应还款 100.00 万美元，2021 年 12 月 20 日应还款 433.00 万美元，共计应还款 533.00 万美元，折合人民币 34,432,333.00 元；

2、本公司 2019 年从建行取得长期借款 17,000.00 万元，其中 2022 年 2 月 27 日应还款 10,000.00 万元；

3、本公司 2019 年从洛阳银行取得长期借款 8,000.00 万元，其中 2021 年 11 月 14 日应还款 50.00 万元，2022 年 5 月 14 日应还款 7,750.00 万元，共计应还款 7,800.00 万

元；

4、本公司 2019 年从洛阳银行取得长期借款 9,000.00 万元，其中 2021 年 11 月 21 日应还款 50.00 万元，2022 年 5 月 21 日应还款 8,750.00 万元，共计应还款 8,800.00 万元；

5、本公司 2019 年从光大银行取得长期借款 2,000.00 万美元，其中 2021 年 9 月 21 日应还款 200.00 万美元，2021 年 12 月 21 日应还款 200.00 万美元，2022 年 3 月 20 日应还款 866.00 万美元，共计应还款 1,266.00 万美元，折合人民币 81,784,866.00 元；

6、本公司 2019 年从建行取得长期借款 1,700.00 万欧元，其中 2022 年 1 月 4 日应还款 700.00 万欧元，折合人民币 53,803,400.00 元；期末已计提未支付利息 114,908.64 元；

7、本公司 2019 年从光大银行取得长期借款 1,500.00 万美元，其中 2021 年 9 月 20 日应还款 150.00 万美元，2021 年 12 月 20 日应还款 150.00 万美元，2022 年 3 月 20 日应还款 150.00 万美元，2022 年 6 月 20 日应还款 647.00 万美元，共计应还款 1,097.00 万美元，折合人民币 70,867,297.00 元；

8、本公司 2019 年从交通银行取得长期借款 54,800.00 万元，其中 2021 年 7 月 1 日应还款 3000.00 万元，2021 年 12 月 1 日应还款 3,000.00 万元；

9、本公司 2020 年从兴业银行取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2021 年 7 月 15 日应还款 500.00 万元，2022 年 1 月 15 日应还款 500.00 万元，共计应还款 1,000.00 万元；

10、本公司 2020 年从浦发银行取得长期借款 17,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 1 日应还款 510.00 万元，2022 年 6 月 1 日应还款 510.00 万元，共计应还款 1,020.00 万元人民币；

11、本公司 2020 年从浦发银行取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 150.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 150.00 万元；

12、本公司 2021 年从浦发银行取得长期借款 1,500.00 万美元，其中 2021 年 9 月 21 日应还款 45.00 万美元，2022 年 3 月 21 日应还款 45.00 万美元，共计应还款 90.00 万美元，折合人民币 5,814,090.00 元；

13、本公司 2021 年从中国工商银行取得长期借款 20,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 3,000.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 3,500.00 万元，共计应还款为 6,500.00 万元；

14、子公司佰利联新材料 2018 年从中国工商银行焦作分行民主中路支行取得借款 16,557.03 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 664.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 664.00 万元；

15、子公司佰利联新材料 2019 年从中国工商银行焦作分行民主中路支行取得借款

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

5,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 200.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 200.00 万元；

16、子公司佰利联新材料 2019 年从中国工商银行焦作分行民主中路支行取得借款 8,015.77 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 3,206,308.00 元，2022 年 6 月 21 日应还款 3,206,308.00 元；

17、子公司佰利联新材料 2020 年从中国工商银行焦作分行民主中路支行取得借款 5,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 200.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 200.00 万元；

18、子公司佰利联新材料 2020 年从中国工商银行焦作分行民主中路支行取得借款 3,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 120.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 120.00 万元；

19、子公司佰利联新材料 2020 年从中国工商银行焦作分行民主中路支行取得借款 6,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 240.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 240.00 万元；

20、子公司佰利联新材料 2018 年从中国进出口银行河南省分行取得借款 9,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 360.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 360.00 万元；

21、子公司佰利联新材料 2019 年从中国进出口银行河南省分行取得借款 1.5 亿元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 600.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 600.00 万元；

22、子公司佰利联新材料 2019 年从中国进出口银行河南省分行取得借款 1 亿元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 400.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 400.00 万元；

23、子公司佰利联新材料 2020 年从中国进出口银行河南省分行取得借款 6,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 240.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 240.00 万元；

24、子公司佰利联新材料 2020 年从中国进出口银行河南省分行取得借款 2,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 80.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 80.00 万元；

25、子公司佰利联新材料 2019 年从中国光大银行焦作解放路支行信用取得借款 2,000.00 万美元，2021 年 9 月 20 日应还款 200.00 万美元，2021 年 12 月 20 日应还款 866.00 万美元，共计应还款 1,066.00 万美元，折合人民币 68,864,666.00 元；

26、子公司佰利联新材料 2021 年从中国光大银行焦作解放路支行信用取得借款 3,000.00 万美元，2021 年 9 月 20 日应还款 50.00 万美元，2021 年 12 月 20 日应还款 50.00 万美元，2022 年 3 月 20 日应还款 50.00 万美元，2022 年 5 月 20 日应还款 50.00 万美元，共计应还款 200.00 万美元，折合人民币 12,920,200.00 元；

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

27、子公司佰利联新材料 2020 年从上海浦东发展银行郑州分行取得借款 1.6 亿元，其中 2021 年 12 月 1 日应还款 480.00 万元，2022 年 6 月 1 日应还款 480.00 万元；

28、子公司佰利联新材料 2020 年从上海浦东发展银行郑州分行取得借款 5,000.00 万元，其中 2021 年 12 月 21 日应还款 150.00 万元，2022 年 6 月 21 日应还款 150.00 万元；

29、子公司龙佰钛业 2021 年从中国工商银行绵竹市支行取得长期借款 4,000 万元，其中 2021 年 12 月 8 日应还款 500.00 万元；期末已计提未支付利息 5,277.78 元。

30、子公司襄阳龙蟒 2020 年从中国光大银行股份有限公司焦作分行取得长期借款 2,000.00 万美元，其中 2021 年 9 月 20 日应还款 200.00 万美元，2021 年 12 月 20 日应还款 200.00 万美元，2022 年 3 月 20 日应还款 866.00 万美元，共计应还款 1266.00 万美元，折合人民币 81,784,866 元；期末已计提未支付利息 3,292,943.21 元。

综上，公司一年内到期的长期借款 913,977,463.63 元。

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	33,768,673.51	30,166,230.47
一年内偿还的融资租赁款		171,110,970.73
合计	33,768,673.51	201,277,201.20

(三十三) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	513,000,000.00	513,000,000.00
信用借款	2,757,248,235.15	2,954,953,471.44
长期借款利息	1,142,107.64	1,328,722.40
合计	3,271,390,342.79	3,469,282,193.84

说明：本公司以持有云南冶金新立钛业有限公司的股权向交通银行焦作分行质押，取得借款 57,300.00 万元，其中 6,000.00 万元重分类到一年内到期的非流动负债，剩余金额 51,300.00 万元仍在长期借款中核算，质押期限为 2019 年 12 月 12 日到 2026 年 10 月 28 日。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(三十四) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	24,133,144.23
减：未确认融资费用	3,125,957.91
合计	21,007,186.32

(三十五) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	120,000,000.00	120,000,000.00
专项应付款	4,768,947.16	9,262,697.16
合计	124,768,947.16	129,262,697.16

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
项目建设款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业专项经费	1,805,847.16			1,805,847.16	政府拨款
制造强省专项资金	1,493,750.00		1,493,750.00		政府拨款
战略新型专项资金	3,000,000.00		3,000,000.00		政府拨款
长沙经济技术开发区管 理委员会土地补偿款	2,963,100.00			2,963,100.00	政府拨款
合计	9,262,697.16		4,493,750.00	4,768,947.16	

(三十六) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	--------	------	------	------	------

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地复垦费用	11,440,847.35	616,593.98	1,024,333.47	11,033,107.86	形成弃置义务
渣库闭库费	32,164,363.53	161,838.29		32,326,201.82	形成弃置义务
“三供一业”预计改造支出	4,512,500.00			4,512,500.00	“三供一业”改造支出
地质环境保证金	3,873,360.00	9,047,918.74	5,200,379.90	7,720,898.84	形成弃置义务
合计	51,991,070.88	9,826,351.01	6,224,713.37	55,592,708.52	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(三十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	268,720,903.23	15,493,750.00	29,570,885.76	254,643,767.47	
合计	268,720,903.23	15,493,750.00	29,570,885.76	254,643,767.47	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
钛白粉项目国家补助资金	50,662,499.94		4,825,000.02	45,837,499.92	与资产相关
矿产资源综合利用政府补助资金	20,523,850.40		4,568,046.30	15,955,804.10	与资产相关
技术改造专项中央基建投资	18,833,333.33		1,000,000.00	17,833,333.33	与资产相关
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金	13,500,000.00		750,000.00	12,750,000.00	与资产相关
关于划转攀枝花钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设 2012 年度中央补助资金的函	11,304,000.00		2,826,000.00	8,478,000.00	与资产相关
10 万吨钛白粉项目基础设施奖励资金	10,330,254.00		1,519,155.00	8,811,099.00	与资产相关
焦作市财政局转财政专项资金	10,050,000.00			10,050,000.00	与资产相关
微细粒级钛铁矿强化回收新技术开发研究项目资金 2019. 7. 284#	9,500,000.00			9,500,000.00	与资产相关
焦作市站区财政国库支付中心转 2019 年省先进制造业发展专项资金	8,640,250.00		484,500.00	8,155,750.00	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级工业跨域式专项资金	8,462,500.06	4,000,000.00	424,999.98	12,037,500.08	与资产相关
盐红路弯板桥至蚂蝗沟段路面改造工程补助	8,449,197.76		320,855.64	8,128,342.12	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	6,562,499.94		625,000.02	5,937,499.92	与资产相关
省财政厅 省国土资源厅关于分配攀枝花钒钛磁铁矿资源节约与综合利用示范基地 2013 年度中央财政补助资金的函	5,100,750.00		850,125.08	4,250,624.92	与资产相关
省财政厅 省国土资源厅 关于预分配攀枝花钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设 2011 年度中央补助资金的函	5,062,500.00		2,025,000.00	3,037,500.00	与资产相关
新兴产业领军企业培育资金	4,199,999.94		400,000.02	3,799,999.92	与资产相关
项目扶持款	4,142,456.61		507,239.58	3,635,217.03	与资产相关
关于划转攀枝花钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设 2014 年度中央补助资金的函	3,942,880.00		492,860.00	3,450,020.00	与资产相关
绵竹财政局钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴 530 万	3,665,833.21		265,000.02	3,400,833.19	与资产相关
绵竹市发展和改革局高档汽车电泳漆专用钛白粉开发款	3,374,999.94		270,000.00	3,104,999.94	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术研发	3,300,000.00		300,000.00	3,000,000.00	与资产相关
二期项目基础设施配套资金	2,697,000.00		522,000.00	2,175,000.00	与资产相关
2015 年示范基地拨付文件	2,611,350.00		261,135.10	2,350,214.90	与资产相关
金红石型钛白粉产业链关键技术研发	2,283,750.00		217,500.00	2,066,250.00	与资产相关
新九工矿区盐红路至龙蟒矿区段道路改造工程	2,276,163.20		142,260.18	2,133,903.02	与资产相关
钛白粉技改专项资金	2,100,000.06		199,999.98	1,900,000.08	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
沸腾氯化在线下排渣	2,100,000.06		199,999.98	1,900,000.08	与资产相关
砂酸低位余热回收技术改造资金	2,030,345.35		380,689.56	1,649,655.79	与资产相关
钛白粉生产过程中的节水技术改造项目	1,950,000.00		97,500.00	1,852,500.00	与资产相关
关于下达 2011 年公共租赁住房专项资金的通知	1,886,500.00		85,750.00	1,800,750.00	与资产相关
红格钒钛磁铁矿尾矿资源再回收利用技术开发项目剩余资金	1,800,000.00		150,000.00	1,650,000.00	与资产相关
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发	1,799,999.96		100,000.02	1,699,999.94	与资产相关
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业开发	1,701,388.91		208,333.32	1,493,055.59	与资产相关
氯化法钛白粉包膜技术研究	1,679,999.94		160,000.02	1,519,999.92	与资产相关
蚂蝗沟到选厂公路补偿	1,625,000.00		75,000.00	1,550,000.00	与资产相关
龙佰智能装备产业园项目	1,537,825.14		20,355.18	1,517,469.96	与资产相关
绵竹财政局钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴 220 万	1,521,666.79		109,999.98	1,411,666.81	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术集成创新	1,375,000.06		124,999.98	1,250,000.08	与资产相关
钛白废酸回收 10 吨/年氧化钽综合利用项目	1,319,444.43		83,333.34	1,236,111.09	与资产相关
氯化法钛白粉生产关键技术研发	1,312,500.06		124,999.98	1,187,500.08	与资产相关
焦作西部产业集聚区循环化改造实施方案	1,296,875.00		93,750.00	1,203,125.00	与资产相关
省财政厅关于下达 2010 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程和奖励资金预算的通知》 政府补助资金	1,250,000.00		250,000.07	999,999.93	与资产相关
贷款贴息资金-钛白粉“8 改 14”技改项目灾后恢复重建贷款贴息	1,241,824.68		620,912.52	620,912.16	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
钛冶金与化工创新平台建设	1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
绵竹市财政局 2013 年自主创新和高新技术产业化项目中央基建投资款	1,166,666.83		199,999.98	966,666.85	与资产相关
四川省发展和改革委员会关于下达 2013 年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目计划的通知	956,666.61		139,999.98	816,666.63	与资产相关
财政局硫磷钛产业链中钛液质量的优化技术改造项目补助	956,666.51		175,000.02	781,666.49	与资产相关
院士工作站资金	945,000.00		90,000.00	855,000.00	与资产相关
“硫-磷-钛”循环经济低碳生产工艺技术开发及转化技术项目	937,500.16		124,999.98	812,500.18	与资产相关
钛白煨烧窑尾气深度治理项目补助	900,000.00		75,000.00	825,000.00	与资产相关
硫磷钛产业链废副硫酸亚铁掺烧制酸低品位余热回收	824,000.00		48,000.00	776,000.00	与资产相关
2013 年清洁生产示范项目补助	791,666.85		791,666.85		与资产相关
硫酸法钛白粉酸解渣回收利用技术开发及产业化创新发展资金	680,000.16		79,999.98	600,000.18	与资产相关
大型直流电弧炉冶金冶炼钛渣关键技术和产业开发	598,888.90		73,333.32	525,555.58	与资产相关
经信局项目补助资金-“14 改 20”金红石型钛白粉技改工程	466,666.99		199,999.98	266,667.01	与资产相关
省专下达重点技术改造资金	440,000.00		79,999.98	360,000.02	与资产相关
“硫-磷-钛”联产法钛白粉清洁生产新工艺产业化项目	314,918.47		78,729.54	236,188.93	与资产相关
钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴	249,999.65		100,000.02	149,999.63	与资产相关
关于划转攀枝花钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设 2014 年度剩余中央补助资金的函	226,069.44		28,258.70	197,810.74	与资产相关
盐边县财政局关于下达 2011 年第一批技术改造省级资金的通知（专项用于 300 万吨/年钒	150,000.00		60,000.00	90,000.00	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
钛磁铁矿二期选矿工程，建设处理原矿 300 万吨铁精矿生产线项目支出)					
服务业发展引导资金（“14 改 20”年产 6 万吨高档钛白粉项目）	140,000.00		60,000.00	80,000.00	与资产相关
四川发展（控股）有限责任公司关于代拨 2010 年第三批科技支撑计划项目资金的通知	139,999.88		69,999.90	69,999.98	与资产相关
高性能 Al-Y 复合氧化锆粉体高技术产业化示范工程	132,499.97		100,000.02	32,499.95	与资产相关
省财政厅省科技厅关于下达四川省 2011 年第三批科技计划项目资金预算的通知（科技支撑计划项目）	130,000.00		65,000.10	64,999.90	与资产相关
选厂技改项目贷款贴息补助（专项用于 300 万吨/年扩建工程项目贷款贴息补助）	125,000.00		49,999.98	75,000.02	与资产相关
2700 吨复合氧化锆项目	109,999.97		33,333.36	76,666.61	与资产相关
盐边县财政局关于下达 2011 年省级财政产业技术成果产业化专项资金的的通知（专项用于多金属共生钒钛磁铁矿高效综合利用技术产业化示范项目支出）	100,000.00		50,000.10	49,999.90	与资产相关
省财政厅 省经济和信息化委员会 关于下达 2012 年度省产业技术与开发资金及项目计划的通知	99,999.88		25,000.02	74,999.86	与资产相关
盐边县财政局关于下达 2011 年第一批省产业技术与开发专项资金的的通知（专项用于红格钒钛磁铁矿（极贫矿）高效综合利用技术及产业化示范项目支出）	50,000.00		20,000.00	30,000.00	与资产相关
公租房太阳能浴室补助	46,120.72		2,096.42	44,024.30	与资产相关
战略新型专项资金		3,000,000.00		3,000,000.00	与收益相关
知识产权局“14 改 20”年产 6 万吨高档专用钛白粉项目-2011 年第三批科技支撑计划项目资金	35,000.00		15,000.00	20,000.00	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1000 吨核级海绵锆	6,750,000.00			6,750,000.00	与收益相关
购买挖机政府补助资金	33,333.45		8,333.34	25,000.11	与资产相关
从氯化锆废母液提取稀土钪的研究及产业化	19,800.02		7,333.32	12,466.70	与资产相关
省级工业发展专项资金		7,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
制造强省专项资金		1,493,750.00	37,500.00	1,456,250.00	与资产相关
合计	268,720,903.23	15,493,750.00	29,570,885.76	254,643,767.47	

(三十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	2,032,020,889.00	346,649,367.00				346,649,367.00	2,378,670,256.00

说明 1、经中国证券监督管理委员会《关于核准龙蟒佰利联集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3423 号）核准，公司向许刚非公开发行人民币普通股（A 股）股票 207,589,367 股，增加股本 207,589,367 股；

2、根据公司于 2021 年 5 月 17 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司本期股权激励授予限制性股票 139,060,000.00 股，增加股本 139,060,000.00 股。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(三十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,542,382,659.67	4,141,712,806.60	7,879,648.47	13,676,215,817.80
其他资本公积	36,271,164.94	39,038,489.11	72,463,392.25	2,846,261.80
合计	9,578,653,824.61	4,180,751,295.71	80,343,040.72	13,679,062,079.60

1、资本公积-股本溢价

(1) 本年增加

- ①本年度完成非公开增发股份增加资本公积-股本溢价 2,033,863,844.54 元；
- ②公司 2021 年限制性股票增加资本溢价 2,035,385,569.81 元；
- ③公司第一期第二期员工持股计划的解锁条件已经成就，将原计入其他资本公积的股权激励成本 72,463,392.25 元转为股本溢价。

(2) 本年减少

广州东方锆业子公司由于股权激励增资，导致本公司持有该公司股权比例变动，由于非同比出资减少资本公积 7,879,648.47 元。

2、资本公积-其他资本公积

(1) 本年增加

- ①公司员工持股计划在本期分摊的股权激励成本 36,636,948.12 元增加其他资本公积；
- ②公司子公司禄丰国钛被云南国钛金属有限责任公司吸收合并时，原投入的在建工程来票调整差异，相应调整资本公积 59,234.96 元。
- ③子公司东方锆业本期实行股权激励，本公司按照持股比例增加资本公积 2,342,306.03 元

(2) 本年减少

公司第一期员工持股计划的解锁条件已经成就，将原计入其他资本公积的股权激励成本 72,463,392.25 元转为股本溢价。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(四十) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工持股计划		2,174,898,400.00		2,174,898,400.00
合计		2,174,898,400.00		2,174,898,400.00

(四十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-14,667,371.03	-8,198,358.74				-4,300,266.04	-3,898,092.70	-18,967,637.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	453,270.16							453,270.16
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
外币财务报表折算差额	-15,120,641.19	-8,198,358.74				-4,300,266.04	-3,898,092.70	-19,420,907.23
其他综合收益合计	-14,667,371.03	-8,198,358.74				-4,300,266.04	-3,898,092.70	-18,967,637.07

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(四十二) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	47,539,985.11	73,938,287.60	50,762,186.60	70,716,086.11
合计	47,539,985.11	73,938,287.60	50,762,186.60	70,716,086.11

(四十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	879,993,898.50	879,993,898.50	221,032,583.29		1,101,026,481.79
合计	879,993,898.50	879,993,898.50	221,032,583.29		1,101,026,481.79

(四十四) 一般风险准备

项目	年初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	9,421,958.57	1,687,339.40	10.00		11,109,297.97
合计	9,421,958.57	1,687,339.40	10.00		11,109,297.97

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,661,631,233.88	1,658,016,560.07
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1,661,631,233.88	1,658,016,560.07
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,434,966,981.89	2,288,686,615.79
减: 提取法定盈余公积	221,032,583.29	229,422,226.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	1,687,339.40	3,308,617.20
应付普通股股利	2,015,649,230.40	2,052,341,097.89
期末未分配利润	1,858,229,062.68	1,661,631,233.88

(四十六) 营业收入和营业成本

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,517,549,825.39	5,495,853,212.78	6,226,677,048.84	3,692,241,793.59
其他业务	320,302,713.18	285,860,321.63	98,816,043.03	59,292,885.70
合计	9,837,852,538.57	5,781,713,534.41	6,325,493,091.87	3,751,534,679.29

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
钛白粉	7,107,500,425.90	4,840,742,268.08
铁系产品	1,254,369,639.86	925,270,693.64
铅制品	422,428,342.80	26,848,422.24
海绵钛及四氯化钛	593,410,204.43	363,198,280.58
其他	460,143,925.58	169,433,427.33
合计	9,837,852,538.57	6,325,493,091.87

(四十七) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	25,026,494.11	25,473,503.82
其中：存放同业	56,438.12	651,730.88
存放中央银行		
融资租赁利息	11,032,131.19	
发放贷款及垫款	13,937,924.80	16,022,776.84
利息支出	-268,902.33	388,888.88
其中：同业存放		388,888.88
向中央银行借款		
拆入资金	-268,902.33	
融资租赁支出		
合计	25,295,396.44	25,084,614.94

(四十八) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	229,216.02	1,704,058.76

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
其中：手续费收入	229,216.02	1,704,058.76
佣金收入		
手续费及佣金支出	12,395.63	7,095.35
其中：手续费支出	12,395.63	7,095.35
佣金支出		
合计	216,820.39	1,696,963.41

(四十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
资源税	53,696,278.31	21,115,889.17
土地使用税	13,045,226.00	8,533,657.87
房产税	12,224,128.81	7,005,663.64
教育费附加	13,549,151.12	8,326,963.45
城建税	13,659,652.53	6,129,689.71
地方教育费附加	9,063,875.30	5,457,028.53
印花税	7,894,734.59	4,577,107.53
环境保护税	3,761,972.13	4,806,320.77
车船使用税	77,694.92	77,303.46
其他	25,706.36	
合计	126,998,420.07	66,029,624.13

(五十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	59,923,937.31	212,180,649.49
销售服务费	42,925,550.52	42,713,645.47
包装费	24,091,129.94	28,771,446.95
职工薪酬	13,186,312.77	13,600,034.96
保险费	5,373,388.16	3,138,146.16
差旅费	522,182.04	892,734.44
广告、展览费	491,808.15	1,808,863.82
办公费	426,241.07	8,306,454.54

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
其他费用	18,718,813.98	6,448,811.63
合计	165,659,363.94	317,860,787.46

(五十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及股权激励	155,880,305.61	100,309,890.62
物料消耗及修理费	76,320,795.60	41,668,233.90
折旧和摊销	63,342,877.47	51,933,903.54
审计、代理、咨询费	20,818,118.48	9,622,304.63
办公费	5,859,792.19	3,091,030.34
清洁费用	7,222,869.24	2,407,687.87
广告费	1,040,974.95	432,999.25
业务招待费	3,000,191.99	2,980,116.24
租赁费	2,621,232.96	5,093,811.60
差旅费	2,021,476.43	1,531,261.58
运输费用	2,223,133.22	1,799,028.06
会议费	1,014,244.14	1,474,300.73
保安费用	1,281,611.29	550,581.64
保险费	3,637,785.34	1,285,599.14
其他费用	22,625,450.91	40,178,919.86
合计	368,910,859.82	264,359,669.00

(五十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料、燃动费	325,484,119.11	234,185,410.97
职工薪酬	64,859,440.19	42,537,758.69
折旧与摊销	16,939,772.63	9,482,385.61
租赁费	4,973.30	
其他费用	6,927,953.78	3,166,097.66
合计	414,216,259.01	289,371,652.93

(五十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	152,806,007.13	122,738,788.57
其中：租赁负债利息费用	968,605.64	
减：利息收入	75,220,647.49	53,050,962.72
汇兑损益	6,170,549.08	7,652,201.53
手续费及其他	11,540,258.97	16,471,397.36
合计	95,296,167.69	93,811,424.74

(五十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	3,664,419.05	-7,029,008.90
债务重组产生的投资收益	143,260.00	
银行理财收益	4,822.44	52,316.99
贴现手续费	-77,110,288.48	-54,113,626.62
其他	9,421,289.51	
合计	-63,876,497.48	-61,090,318.53

说明：根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的相关规定：企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差异计入当期投资收益。本期其他项-9,421,289.51 元为本公司对持有东维纳科技股权在合并日的公允价值进行重新计量产生的投资收益。

(五十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-25,058,974.63	-17,061,328.95
其他应收款坏账损失	-430,932.62	-140,453.30
长期应收款坏账损失	2,251,578.08	1,470,053.47
贷款和垫款减值损失	7,626,680.14	-1,431,842.72

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
应收利息减值损失		38,867.59
一年内到期的非流动资产	-7,497,571.55	
合计	-23,109,220.58	-17,124,703.91

(五十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,155,080.73	
合同资产减值损失	23,230.71	
合计	-6,131,850.02	

(五十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	526,229.38	518,712.19	526,229.38
处置固定资产损失	-7,767,622.08	-5,915,617.88	-7,767,622.08
合计	-7,241,392.70	-5,396,905.69	-7,241,392.70

(五十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	2,000.00		2,000.00
政府补助		64,240.00	
罚没利得	1,193,958.68	1,177,830.82	1,193,958.68
诉讼赔偿及补偿款	468,114.79	638,796.54	468,114.79
非流动资产报废利得		39,275.23	
其他	758,689.40	5,974,435.08	758,689.40
合计	2,422,762.87	7,894,577.67	2,422,762.87

计入营业外收入的政府补助

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益 相关
党建补助资金		64,240.00	与收益相关
合计		64,240.00	

(五十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
对外捐赠	1,898,597.24	6,882,108.87	1,898,597.24
非常损失	1,711.40	34,164.60	1,711.40
盘亏损失	257,291.83		257,291.83
非流动资产毁损报废损失	11,268,830.14	7,539,136.32	11,268,830.14
罚没支出	730,569.06	1,368,220.10	730,569.06
其他	1,407,220.38	1,728,903.76	1,407,220.38
合计	15,564,220.05	17,552,533.65	15,564,220.05

(六十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	56,349,544.82	67,371,927.01
优惠税费	771,928.67	
代扣个人所得税手续费	1,613,057.42	
债务重组收益	11,405.25	19,232,916.80
其他	95,495.28	
合计	58,841,431.44	86,604,843.81

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
钛白粉项目国家补助资金	4,825,000.02		与资产相关
2020年投资优惠政策奖励资金	4,795,446.00		与收益相关
矿产资源综合利用政府补助资金	4,568,046.30	4,568,046.30	与资产相关
2020年省级制造业高质量发展专项资金	3,000,000.00		与收益相关
钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设2012年度中央补助资金	2,826,000.00	5,112,134.76	与资产相关
中央补助资金	2,025,000.00	650,000.00	与资产相关
焦作市中站区冯封街道办事处转“企业扶持资金”	1,800,000.00		与收益相关
2019年度经济高质量发展奖励资金	1,600,000.00		与收益相关
10万吨钛白粉项目基础设施奖励资金	1,519,155.00	1,519,155.00	与资产相关
焦作市中站区商务局转“进口贴息补助	1,433,900.00		与收益相关
中站区科技局转“中区文{2018}40号（中站区2017年度高质量发展优秀企业奖励资金）”	1,100,000.00		与收益相关
技术改造专项中央基建投资补偿款	1,000,000.00		与资产相关
焦作市中站区财政国库拨付“2019年市科技重大专项资金（焦财预（2019）62号）”	1,000,000.00		与收益相关
中站区商务局转“2020年第一批省级外经贸发展专项资金”	981,900.00		与收益相关
钒钛磁铁矿资源节约与综合利用示范基地2013年度中央财政补助资金	850,125.08	850,125.00	与资产相关
焦作市中站区商务局拨付“2019年下半年出口信保补贴资金”	838,500.00		与收益相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
绵竹市就业技能提升行动补贴---以工代训补贴	813,400.00		与收益相关
南漳县财政局拨 2019 年第一批省传统产业改造升级资金（废酸浓缩回利用项目）	800,000.00		与收益相关
2013 年清洁生产示范项目补助	791,666.85	949,999.98	与资产相关
焦作市中站区商务局转“出口信用保险”资金	766,400.00		与收益相关
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金	750,000.00	750,000.00	与资产相关
中站区商务局转“2019 年上半年出口信用保险保费补贴”	743,200.00		与收益相关
就业局疫情期间职业技能培训补贴	728,500.00		与收益相关
收禄丰县人力资源和社会保障局安全生产常识培训补贴	667,200.00		与收益相关
战略性新兴产业发展专项资金	625,000.02	625,000.02	与资产相关
钛白粉“8 改 14”技改项目灾后恢复重建贷款贴息	620,912.52	620,912.52	与资产相关
河南省工业和信息化厅“中原企业家领军人才经费”奖励	600,000.00		与收益相关
二期项目基础设施配套资金	522,000.00	522,000.00	与资产相关
长沙经济技术开发区管理委员会财政局预算存款户款（市 2020 年外贸发展资金）	520,000.00		与收益相关
项目扶持款	507,239.58	667,239.60	与资产相关
绵竹市工业科技和信息化局科技发展资金	500,000.00	800,000.00	与收益相关
钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设 2014 年度中央补助资金	492,860.00	492,860.05	与资产相关
2019 年省先进制造业发展专项资金	484,500.00	489,666.67	与资产相关
省级工业跨域式专项资金	424,999.98	424,999.98	与资产相关
新兴产业领军企业培育资金	400,000.02	400,000.02	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
砂酸低位余热回技术改造资金	380,689.56	380,689.56	与资产相关
绵竹财政局德阳市节能减排-硫磷钛循环经济清洁生产技术升级改造项目	375,000.00	375,000.00	与资产相关
80名退役军人享受税优惠	342,000.00		与收益相关
南漳县环境保护局城南工业园无组织排放治理项目	340,000.00		与收益相关
盐红路弯板桥至蚂蝗沟段路面改造工程补助	320,855.64	320,855.62	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术研发补助金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
乐昌市财政局技术改造奖金	296,900.00		与收益相关
专利专项奖励	288,000.00		与收益相关
绵竹市发展和改革局高档汽车电泳漆专用钛白粉开发款	270,000.00	70,000.02	与资产相关
2015年示范基地拨付资金	261,135.10		与资产相关
省财政厅关于下达2010年中央矿产资源节约与综合利用示范工程和奖励资金预算的通知》政府补助资金	250,000.07	250,000.21	与资产相关
中区科技和工业信息化局转【2019】312号、【2020】511号企业研发省财政补助专项资金	250,000.00		与收益相关
中区科技和工业信息化局拨付“焦财预【2020】426号第四批创新创业人才团队市级首次扶持资金”	250,000.00		与收益相关
中区科技和工业信息化局转“焦财预【2020】426号第四批创新创业人才团队市级首次扶持资金（区级资金）”	250,000.00		与收益相关
中区科技和工业信息化局转【2019】312号、【2020】511号企业研发省财政补助专项资金	230,000.00		与收益相关
金红石型钛白粉产业链关键技术研发补助金	217,500.00		与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业开发奖金	208,333.32	425,833.32	与资产相关
焦作市科学技术局转“2018年度首次认定高新技术企业省级奖补资金”	200,000.00	361,500.00	与收益相关
粮商局2020年防疫经费	200,000.00		与收益相关
“14改20”金红石型钛白粉技改工程经信局项目补助资金	199,999.98	199,999.98	与资产相关
绵竹市财政局2013年自主创新和高技术产业化项目中央基建投资款	199,999.98	199,999.98	与资产相关
钛白粉技改专项资金	199,999.98	199,999.98	与资产相关
沸腾氯化在线下排渣项目奖励	199,999.98	199,999.98	与资产相关
财政局硫磷钛产业链中钛液质量的优化技术改造项目补助	175,000.02	175,000.02	与资产相关
氯化法钛白粉包膜技术研究补助款	160,000.02		与资产相关
知识产权专项补助款	150,000.00		与收益相关
红格钒钛磁铁矿尾矿资源再回收利用技术开发项目剩余资金	150,000.00		与资产相关
2020年4季度增值税即征即退	148,441.29		与收益相关
新九工矿区盐红路至龙蟒矿区段道路改造工程	142,260.18	142,260.18	与资产相关
“8.11”洪灾工业应急资金专项补助	142,100.00		与收益相关
省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业奖励	139,999.98	140,000.04	与资产相关
广州南沙区财政局拨付金融扶持奖	128,800.00		与收益相关
“硫-磷-钛”循环经济低碳生产工艺技术开发及转化技术项目	124,999.98	124,999.98	与资产相关
氯化法钛白粉生产关键技术研发补助金	124,999.98	124,999.98	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术集成创新奖	124,999.98	124,999.98	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴	100,000.02	100,000.02	与资产相关
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发	100,000.02	100,000.02	与资产相关
高性能 A1-Y 复合氧化锆粉体高技术产业化示范工程项目补助	100,000.02		与资产相关
襄阳市财政局 2020 年高新技术企业认定奖励项目资金（第二批）	100,000.00		与收益相关
禄丰县商务局促进外贸稳中提质项目补助	100,000.00		与收益相关
收区拨生态文明建设专项资金	100,000.00		与收益相关
朝阳县工业和信息化局前面开放专项资金	100,000.00		与收益相关
钛白粉生产过程中的节水技术改造项目	97,500.00		与资产相关
焦作西部产业集聚区循环化改造津贴	93,750.00	93,750.00	与资产相关
院士工作站资金	90,000.00	90,000.00	与资产相关
2020 年襄阳市促进外经贸发展专项资金	87,600.00		与收益相关
公共租赁住房专项资金	85,750.00	87,846.42	与资产相关
氯化钛白废酸回收 10 吨/年氧化钛综合利用项目政府补助	83,333.34	83,333.34	与资产相关
硫酸法钛白粉酸解渣回收利用技术开发及产业化创新发展资金	79,999.98	79,999.98	与资产相关
省专下达重点技术改造资金	79,999.98	129,999.96	与资产相关
“硫-磷-钛”联产法钛白粉清洁生产新工艺产业化项目	78,729.54	78,729.54	与资产相关
绵竹市市场监督管理局知识产权奖励	77,800.00		与收益相关
钛白煅烧窑尾气深度治理项目补助	75,000.00	75,000.00	与资产相关
蚂蝗沟到选厂公路补偿	75,000.00	75,000.00	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
大型直流电弧炉冶金冶炼钛渣关键技术和产业开发项目补助	73,333.32	4,898,333.34	与资产相关
科技支撑计划项目资金	69,999.90	70,000.00	与资产相关
四川省 2011 年第三批科技计划项目资金	65,000.10	65,000.00	与资产相关
服务业发展引导资金 (“14 改 20”年产 6 万吨高档钛白粉项目)	60,000.00	60,000.00	与资产相关
技术改造省级资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
淘汰燃煤锅炉补贴 (2019 年)	55,000.00		与收益相关
省级财政产业技术成果产业化专项资金	50,000.10	50,000.00	与资产相关
中站区科工局转“2019 年第一批科技创新奖励(焦财预【2019】367 号)”	50,000.00		与收益相关
选厂技改项目贷款贴息补助 (专项用于 300 万吨/年扩建工程项目贷款贴息补助)	49,999.98	49,999.98	与资产相关
硫磷钛产业链废副硫酸亚铁掺烧制酸低品位余热回收奖励	48,000.00	48,000.00	与资产相关
企业研发财政补助专项资金	40,000.00		与收益相关
高新技术企业市级奖补资金	40,000.00		与收益相关
禄丰县商务局 20 年商贸进出口补助	38,000.00		与收益相关
制造强省专项基金	37,500.00		与资产相关
2700 吨复合氧化锆项目补助	33,333.36		与资产相关
钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设 2014 年度剩余中央补助资金	28,258.70	28,258.72	与资产相关
省财政厅 省经济和信息化委员会 关于下达 2012 年度省产业技术研究与开发资金及项目计划的通 知	25,000.02	25,000.00	与资产相关
个税返还	20,682.58	72,647.30	与收益相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
龙佰智能装备产业园项目补助	20,355.18		与资产相关
中站区科工委转“2018年省科学技术奖励省级奖励经费（焦财预（2019）43号）”	20,000.00		与收益相关
省产业技术研究与开发专项资金	20,000.00	20,000.00	与资产相关
收长沙经济技术开发区管理委员会财政局预算存款户展位补贴	17,600.00		与收益相关
知识产权局“14改20”年产6万吨高档专用钛白粉项目-2011年第三批科技支撑计划项目资金	15,000.00	15,000.00	与资产相关
外经贸发展专项资金	14,100.00		与收益相关
收就业稳岗补助	10,389.19	2,154,567.45	与收益相关
购买挖机政府补助资金	8,333.34		与资产相关
从氟化锆废母液提取稀土钪的研究及产业化基金	7,333.32		与资产相关
公租房太阳能浴室补助	2,096.42		与资产相关
进出口商会补贴	1,800.00		与收益相关
长沙经济技术开发区管理委员会款（区域人才专项发展资金）	1,000.00		与收益相关
南漳县财政局招商引资优惠资金		9,570,388.00	与收益相关
结转省级工业转型升级专项资金、跨越发展目标考核奖励		5,150,000.00	与收益相关
焦作市财政局拨付“工业结构调整专项奖补资金用于稳定就业”资金		3,080,000.00	与收益相关
绵竹市发改局金红石钛白粉“8改14”技改中央灾后重建补助资金		1,425,000.00	与资产相关
2019年促进外贸发展专项资金		633,700.00	与收益相关
收禄丰县人力资源和社会保障局工业企业结构调整专项奖补资金		500,000.00	与收益相关
绵竹经济开发区管理委员会天然气、取水工程补助资金		250,000.02	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
焦作市中站区科工局转第三批创新创业人才（团队）市级首次扶持资金		250,000.00	与收益相关
焦作市中站区科工局转第三批创新创业人才（团队）市级首次扶持资金		250,000.00	与收益相关
国家发展改革委办公厅关于 2008 年度重大产业技术开发专项项目补助		250,000.00	与资产相关
四川省发改委、经信委重点产业振兴和技改中央预算内投资资金		240,000.00	与资产相关
2019 年科学技术研究与开发项目资金		220,000.00	与收益相关
四川省财政厅、省经济委员会金红石型钛白粉“8 改 14”技术改造资金		150,000.00	与资产相关
提高自主创新能力及高技术产业化发展项目专项补助资金		150,000.00	与资产相关
新兴产业发展专项资金（清洁生产实验室）		60,000.00	与资产相关
武定县工业信息化商务科学技术局稳增长补助金		57,000.00	与收益相关
四川省财政厅、省经济委员会“8 改 14”层压纸专用钛白新产品产业化研究与开发资金		49,999.98	与资产相关
产业技术研究与开发资金（依托“8 改 14”项目 5kt/a 油墨专用钛白粉生产线）		40,000.02	与资产相关
南漳县财政局经济开发区分局补贴		30,000.00	与收益相关
四川省财政厅、省经济委员会“8 改 14”层压纸专用钛白新产品产业化研究与开发资金		25,000.02	与资产相关
南漳县市场监督管理局龙蟒钛业专项补贴		6,000.00	与收益相关
收三代手续费		873,301.76	与收益相关
社保减免		143,729.29	与收益相关
绵竹市工业科技和信息化局防疫体系建设奖励（4.17）		250,000.00	与收益相关
50 万吨钛精矿升级转化氯化钛创新工程项目补助资金		11,000,000.00	与收益相关
中站财政局富钛料项目土地平整费		378,707.94	与资产相关

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
无形资产土地税金返还		20,355.18	与资产相关
《（川发改高技[2013]1118号）关于下达2013年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目计划的通知》		150,000.00	与资产相关
合计	56,349,544.82	67,371,927.01	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(六十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	478,717,824.17	294,494,921.02
递延所得税费用	-62,996,007.06	-36,764,636.50
合计	415,721,817.11	257,730,284.52

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,855,911,163.94
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	428,386,674.59
子公司适用不同税率的影响	11,621,133.47
调整以前期间所得税的影响	-10,339,119.55
非应税收入的影响	-401,533.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,805,157.87
使用前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	-20,816,029.50
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	3,327,607.93
研发费用加计扣除费用的影响	-1,224,455.82
其他	1,362,381.74
所得税费用	415,721,817.11

(六十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,434,966,981.89	1,292,900,349.50
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,170,413,800.33	2,032,020,889.00

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	1.12	0.64
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,434,966,981.89	1,292,900,349.50
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,170,413,800.33	2,032,020,889.00
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	1.12	0.64
终止经营稀释每股收益		

(六十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的利息收入	32,227,691.18	19,861,621.66
收到的保证金及押金	194,843,829.65	199,982,315.77
收到的政府补助	32,332,583.94	68,315,059.66
收到的往来款及其他	46,574,256.15	59,737,722.12
收到的手续费返还	300,247.78	
到期承兑汇票保证金解禁	99,226,753.60	
合计	405,505,362.30	347,896,719.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的销售费用、管理费用	315,630,153.53	270,642,536.19
安全、投标等保证金	243,084,208.77	109,114,777.16

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
支付的捐赠款	680,000.00	
支出的往来款及其他	193,079,874.17	142,839,192.96
补偿款	130,000.00	
票据贴息	26,147,345.08	
合计	778,751,581.55	522,596,506.31

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
土地返还款		400,000.00
合计		400,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买大额存单		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
职工持股计划转让款	94,280,242.08	1,825,000.00
承兑贴现	2,040,229,178.28	1,772,728,225.00
承兑保证金到期	120,002,000.02	
收到非金融单位借款	81,180,000.00	
承兑保证金到期	70,403,400.00	
合计	2,406,094,820.38	1,774,553,225.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
筹资费用	49,585,674.58	254,454,223.91

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
支付的租赁款	172,234,747.80	
企业间借款	30,000,000.00	
支付的承兑保证金	402,500,000.00	
支付的到期承兑余额	718,088,797.70	
购买大额存单		1,174,211,200.00
合计	1,372,409,220.08	1,428,665,423.91

(六十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	2,440,189,346.83	1,311,457,760.31
加：信用减值损失	23,109,220.58	-17,124,703.91
资产减值准备	6,131,850.02	
固定资产折旧	637,910,159.43	468,166,899.32
油气资产折耗		
使用权资产折旧	12,642,142.26	
无形资产摊销	88,376,003.48	74,138,849.12
长期待摊费用摊销	13,068,847.43	6,021,447.51
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)	-7,241,392.70	5,396,905.69
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	11,268,830.14	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	163,603,323.37	129,777,404.94
投资损失(收益以“—”号填列)	63,876,497.48	61,090,318.53
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-43,217,954.85	-36,086,065.35
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-19,778,052.21	-8,680,141.43
存货的减少(增加以“—”号填列)	-35,144,757.12	-803,154,854.37
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	44,657,991.82	-233,371,208.04
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,874,192,043.58	123,385,216.89
其他		

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,525,260,012.38	1,081,017,829.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,080,313,454.81	1,896,390,241.64
减：现金的期初余额	1,506,356,636.23	1,055,135,459.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,573,956,818.58	841,254,782.27

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	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	333,910,690.50
其中：河南中炭新材料科技有限公司	291,556,400.00
焦作市维纳科技有限公司	42,354,290.50
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,306,741.36
其中：河南中炭新材料科技有限公司	285,610.81
焦作市维纳科技有限公司	2,021,130.55
取得子公司支付的现金净额	331,603,949.14

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,080,313,454.81	1,506,356,636.23
其中：库存现金	250,507.39	82,914.56
可随时用于支付的银行存款	3,077,471,475.00	1,506,273,721.67
可随时用于支付的其他货币资金	2,591,472.42	
三、期末现金及现金等价物余额	3,080,313,454.81	1,506,356,636.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
现金等价物		

(六十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,799,685,937.72	银行承兑汇票保证金、定期存款等
应收款项融资	29,474,978.48	质押开具承兑汇票、质押借款
固定资产	36,365,526.70	抵押借款
无形资产	284,990,041.24	抵押借款
长期股权投资	530,021,479.28	质押借款
合计	4,680,537,963.42	

(六十六) 外币货币性项目

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			765,540,327.68
其中：美元	103,626,014.59	6.4601	669,434,416.85
波兰兹罗提	1,785.16	1.7009	3,036.40
港币	147,505.17	0.8321	122,733.31
欧元	9,620,153.90	7.6862	73,942,587.88
日元	84,396,969.00	0.0584	4,931,227.27
英镑	177,285.50	8.9410	1,585,110.60
澳元	3,198,404.09	4.8528	15,521,215.37
应收账款			1,262,414,296.39
其中：美元	172,976,601.72	6.4601	1,117,446,144.81
欧元	17,990,033.33	7.6862	138,275,205.56
日元	5,993,650.00	0.0584	350,025.01
英镑	709,419.20	8.9410	6,342,920.96
澳元	0.01	4.8528	0.05
其他应收款			3,976,261.21
其中：美元	607,334.34	6.4601	3,923,440.57
澳元	10,884.57	4.8528	52,820.64

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			468,589,197.50
其中：美元	72,535,904.63	6.4601	468,589,197.50
应付账款			1,218,074,900.35
其中：美元	187,929,327.57	6.4601	1,214,042,249.05
欧元	379,557.03	7.6862	2,917,351.68
日元	8,766.00	0.0584	512.20
英镑	66,650.74	8.9410	595,924.63
澳元	33,485.38	4.8528	162,497.85
加拿大	68,404.13	5.2097	356,364.94
应付职工薪酬			231,621.98
其中：美元	35,854.24	6.4601	231,621.98
应交税费			48,134,763.06
其中：美元	7,451,086.37	6.4601	48,134,763.06
其他应付款			103,203,924.05
其中：美元	14,763,358.50	6.4601	95,372,772.26
澳元	1,613,738.83	4.8528	7,831,151.79
一年内到期的非流动负债			414,554,961.37
其中：美元	55,825,243.07	6.4601	360,636,652.76
欧元	7,014,949.99	7.6862	53,918,308.61
租赁负债			1,596,253.84
其中：美元	247,094.29	6.4601	1,596,253.84
长期借款			484,585,646.20
其中：美元	42,100,000.00	6.4601	271,970,210.00
欧元	27,661,970.31	7.6862	212,615,436.20

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(六十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
钛白粉项目国家补助资金	45,837,499.92	递延收益	4,825,000.02	1,690,000.02	其他收益
攀枝花钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设中央补助资金	21,764,170.56	递延收益	6,483,378.88	7,133,378.53	其他收益
2019年技术改造专项中央基建投资补助资金（20万吨/年氯化法钛白粉项目）	17,833,333.33	递延收益	1,000,000.00		其他收益
矿产资源综合利用政府补助资金	15,955,804.10	递延收益	4,568,046.30	4,568,046.30	其他收益
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金	12,750,000.00	递延收益	750,000.00	750,000.00	其他收益
省级工业跨域式专项补助资金	12,037,500.08	递延收益	424,999.98	424,999.98	其他收益
微细粒级钛铁矿强化回收新技术开发研究项目补助资金	9,500,000.00	递延收益	0.00		其他收益
10万吨钛白粉项目基础设施奖励资金	8,811,099.00	递延收益	1,519,155.00	1,519,155.00	其他收益
焦作市中区财政国库支付中心转2019年省先进制造业发展专项补助资金	8,155,750.00	递延收益	484,500.00	489,666.67	其他收益
盐红路弯板桥至蚂蝗沟段路面改造工程补助资金	8,128,342.12	递延收益	320,855.64	320,855.62	其他收益
省级工业发展专项补助资金	7,000,000.00	递延收益			其他收益
战略性新兴产业发展专项补助资金	5,937,499.92	递延收益	625,000.02	625,000.02	其他收益
绵竹财政局钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴资金	4,812,500.00	递延收益	375,000.00	375,000.00	其他收益

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
新兴产业领军企业培育补助资金	3,799,999.92	递延收益	400,000.02	400,000.02	其他收益
项目扶持补助款	3,635,217.03	递延收益	507,239.58	667,239.60	其他收益
绵竹市发展和改革局高档汽车电泳漆专用钛白粉开发补贴款	3,104,999.94	递延收益	270,000.00	70,000.02	其他收益
高品质海绵钛生产关键技术研发补助资金	3,000,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	其他收益
二期项目基础设施配套补助资金	2,175,000.00	递延收益	522,000.00	522,000.00	其他收益
新九工矿区盐红路至龙蟒矿区段道路改造工程补助资金	2,133,903.02	递延收益	142,260.18	142,260.18	其他收益
金红石型钛白粉产业链关键技术研发补助资金	2,066,250.00	递延收益	217,500.00		其他收益
钛白粉技改专项补助资金	1,900,000.08	递延收益	199,999.98	199,999.98	其他收益
沸腾氯化在线下排渣补助资金	1,900,000.08	递延收益	199,999.98	199,999.98	其他收益
钛白粉生产过程中的节水技术改造项目补贴款	1,852,500.00	递延收益	97,500.00		其他收益
2011年公共租赁住房专项补贴资金	1,800,750.00	递延收益	85,750.00	87,846.42	其他收益
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发补助资金	1,699,999.94	递延收益	100,000.02	100,000.02	其他收益
红格钒钛磁铁矿尾矿资源再回收利用技术开发项目补助资金	1,650,000.00	递延收益	150,000.00		其他收益
砂酸低位余热回收技术改造补助资金	1,649,655.79	递延收益	380,689.56	380,689.56	其他收益
蚂蝗沟到选厂公路补偿资金	1,550,000.00	递延收益	75,000.00	75,000.00	其他收益
氯化法钛白粉包膜技术研究补助资金	1,519,999.92	递延收益	160,000.02		其他收益
龙佰智能装备产业园项目补助资金	1,517,469.96	递延收益	20,355.18		其他收益

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业开发补助资金	1,493,055.59	递延收益	208,333.32	425,833.32	其他收益
制造强省专项补助资金	1,456,250.00	递延收益	37,500.00		其他收益
高品质海绵钛生产关键技术集成创新补助资金	1,250,000.08	递延收益	124,999.98	124,999.98	其他收益
钛白废酸回收 10 吨/年氧化钛综合利用项目补助资金	1,236,111.09	递延收益	83,333.34	83,333.34	其他收益
焦作西部产业集聚区循环化改造实施方案的补助资金	1,203,125.00	递延收益	93,750.00	93,750.00	其他收益
氯化法钛白粉生产关键技术研发补助资金	1,187,500.08	递延收益	124,999.98	124,999.98	其他收益
“硫-磷-钛”联产法钛白粉清洁生产新工艺产业化项目补贴资金	1,048,689.11	递延收益	203,729.52	203,729.52	其他收益
2010 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程和奖励资金预算的通知》政府补助 资金	999,999.93	递延收益	250,000.07	250,000.21	其他收益
绵竹市财政局 2013 年自主创新和高技术产业化项目中央基建投资补贴款	966,666.85	递延收益	199,999.98	199,999.98	其他收益
院士工作站补助资金	855,000.00	递延收益	90,000.00	90,000.00	其他收益
钛白煅烧窑尾深度治理项目补助资金	825,000.00	递延收益	75,000.00	75,000.00	其他收益
2013 年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目计划补助 资金	816,666.63	递延收益	139,999.98	140,000.04	其他收益
财政局硫磷钛产业链中钛液质量的优化技术改造项目补助资金	781,666.49	递延收益	175,000.02	175,000.02	其他收益
硫磷钛产业链废副硫酸亚铁掺烧制酸低品位余热回收补贴款	776,000.00	递延收益	48,000.00	48,000.00	其他收益
贷款贴息补助资金-钛白粉“8 改 14”技改项目灾后恢复重建贷款贴息	620,912.16	递延收益	620,912.52	620,912.52	其他收益

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
硫酸法钛白粉酸解渣回收利用技术开发及产业化创新发展补贴资金	600,000.18	递延收益	79,999.98	79,999.98	其他收益
大型直流电弧炉冶金冶炼钛渣关键技术和产业开发补助资金	525,555.58	递延收益	73,333.32	4,898,333.34	其他收益
省专下达重点技术改造补助资金	360,000.02	递延收益	79,999.98	129,999.96	其他收益
经信局项目补助资金-“14改20”金红石型钛白粉技改工程	266,667.01	递延收益	199,999.98	199,999.98	其他收益
钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴资金	149,999.63	递延收益	100,000.02	100,000.02	其他收益
四川发展（控股）有限责任公司代拨第三批科技支撑计划项目补助资金	134,999.88	递延收益	135,000.00	135,000.00	其他收益
300万吨/年钒钛磁铁矿二期选矿工程，建设处理原矿300万吨铁精矿生产线项目 补助资金	90,000.00	递延收益	60,000.00	60,000.00	其他收益
服务业发展引导补助资金（“14改20”年产6万吨高档钛白粉项目）	80,000.00	递延收益	60,000.00	60,000.00	其他收益
2700吨复合氧化锆项目补助资金	76,666.61	递延收益	33,333.36		其他收益
选厂技改项目贷款贴息补助资金（专项用于300万吨/年扩建工程项目贷款贴息补 助）	75,000.02	递延收益	49,999.98	49,999.98	其他收益
2012年度省产业技术与开发资金及项目计划补助资金	74,999.86	递延收益	25,000.02	25,000.00	其他收益
多金属共生钒钛磁铁矿高效综合利用技术产业化示范项目补助资金	49,999.90	递延收益	50,000.10	50,000.00	其他收益
公租房太阳能浴室补助资金	44,024.30	递延收益	2,096.42		其他收益
高性能A1-Y复合氧化锆粉体高技术产业化示范工程补助资金	32,499.95	递延收益	100,000.02		其他收益
红格钒钛磁铁矿贫矿（极贫矿）高效综合利用技术及产业化示范项目补助资金	30,000.00	递延收益	20,000.00	20,000.00	其他收益

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
购买挖机政府补助资金	25,000.11	递延收益	8,333.34		其他收益
知识产权局“14改20”年产6万吨高档专用钛白粉项目-2011年第三批科技支撑计划项目补助资金	20,000.00	递延收益	15,000.00	15,000.00	其他收益
从氯化锆废母液提取稀土钪的研究及产业化补助资金	12,466.70	递延收益	7,333.32		其他收益
2013年清洁生产示范项目补助资金		递延收益	791,666.85	949,999.98	其他收益
新兴产业发展专项资金（清洁生产实验室）		递延收益		60,000.00	其他收益
四川省发改委、经信委重点产业振兴和技改中央预算内投资补助资金		递延收益		240,000.00	其他收益
绵竹经济开发区管理委员会天然气、取水工程补助资金		递延收益		250,000.02	其他收益
提高自主创新能力及高技术产业化发展项目专项补助资金		递延收益		150,000.00	其他收益
2008年度重大产业技术开发专项补助资金		递延收益		250,000.00	其他收益
焦作市财政局转财政专项资金	10,050,000.00	递延收益			其他收益
钛冶金与化工创新平台建设	1,200,000.00	递延收益			其他收益
中站财政局富钛料项目土地平整费		递延收益		378,707.94	其他收益
无形资产土地税金返还		递延收益		20,355.18	其他收益
《（川发改高技[2013]1118号）关于下达2013年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目计划的通知》		递延收益		150,000.00	其他收益
合计：	244,893,767.47		29,570,885.76	31,969,093.21	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
南漳县财政局招商引资优惠资金	9,570,388.00		9,570,388.00	其他收益
结转省级工业转型升级专项资金、跨越发展目标考核奖励	5,150,000.00		5,150,000.00	其他收益
2020年投资优惠政策奖励资金	4,795,446.00	4,795,446.00		其他收益
2020年省级制造业高质量发展专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00		其他收益
焦作市中站区冯封街道办事处转“企业扶持资金”	1,800,000.00	1,800,000.00		其他收益
2019年度经济高质量发展奖励资金	1,600,000.00	1,600,000.00		其他收益
焦作市中站区商务局转“进口贴息（2017年下半年和2018年上半年）出口信保（2017年下半年和2018年上半年）”	1,433,900.00	1,433,900.00		其他收益
中站区科技局转“中区文{2018}40号（中站区2017年度高质量发展优秀企业奖励资金）”	1,100,000.00	1,100,000.00		其他收益
焦作市中站区财政国库拨付“2019年市科技重大专项资金（焦财预（2019）62号）”	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
中站区商务局转“2020年第一批省级外经贸发展专项资金”	981,900.00	981,900.00		其他收益
焦作市中站区商务局拨付“2019年下半年出口信保补贴资金”	838,500.00	838,500.00		其他收益
绵竹市就业技能提升行动补贴——以工代训补贴款	813,400.00	813,400.00		其他收益
南漳县财政局拨2019年第一批省传统产业改造升级资金（废酸浓缩回利用项目）	800,000.00	800,000.00		其他收益

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
焦作市中站区商务局转“出口信用保险”补助资金	766,400.00	766,400.00		其他收益
中站区商务局转“2019年上半年出口信用保险保费补贴”资金	743,200.00	743,200.00		其他收益
就业局疫情期间职业技能培训补贴	728,500.00	728,500.00		其他收益
80名退役军人享受税优惠	342,000.00	342,000.00		其他收益
收禄丰县人力资源和社会保障局安全生产常识培训补贴	667,200.00	667,200.00		其他收益
2019年促进外贸发展专项资金	633,700.00		633,700.00	其他收益
河南省工业和信息化厅转“中原企业家领军人才经费”奖励款	600,000.00	600,000.00		其他收益
长沙经济技术开发区管理委员会财政局预算存款户款（市2020年外贸发展资金）	520,000.00	520,000.00		其他收益
绵竹市工业科技和信息化局科技发展扶持资金	1,300,000.00	500,000.00	800,000.00	其他收益
收禄丰县人力资源和社会保障局工业企业结构调整专项奖补资金	500,000.00		500,000.00	其他收益
焦作市财政局拨付“工业结构调整专项奖补资金用于稳定就业”资金	3,080,000.00		3,080,000.00	其他收益
焦作市科学技术局转“2018年度首次认定高新技术企业省级奖补资金”	561,500.00	200,000.00	361,500.00	其他收益
南漳县环境保护局城南工业园无组织排放治理项目补贴	340,000.00	340,000.00		其他收益
乐昌市财政局技术改造奖金	296,900.00	296,900.00		其他收益
专利专项奖励	288,000.00	288,000.00		其他收益
中站区科技和工业信息化局转【2019】312号、【2020】511号企业研发省财政补助专项资金	250,000.00	250,000.00		其他收益

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
中站区科技和工业信息化局拨付“焦财预【2020】426号第四批创新创业人才团队市级首次扶持资金”	250,000.00	250,000.00		其他收益
中站区科技和工业信息化局转“焦财预【2020】426号第四批创新创业人才团队市级首次扶持资金（区级资金）”	250,000.00	250,000.00		其他收益
焦作市中站区科工局转第三批创新创业人才（团队）市级首次扶持资金	250,000.00		250,000.00	其他收益
中站区科技和工业信息化局转【2019】312号、【2020】511号企业研发省财政补助专项资金	230,000.00	230,000.00		其他收益
2019年科学技术研究与开发项目资金	220,000.00		220,000.00	其他收益
粮商局2020年防疫补贴经费	200,000.00	200,000.00		其他收益
焦作市中站区科工局转第三批创新创业人才（团队）市级首次扶持资金	250,000.00		250,000.00	其他收益
知识产权专项——一种高光泽、高遮盖金红石型钛白粉生产方法补助款	150,000.00	150,000.00		其他收益
2020年4季度增值税即征即退补助款	148,441.29	148,441.29		其他收益
“8.11”洪灾工业应急资金专项补助款	142,100.00	142,100.00		其他收益
广州南沙区财政局拨付金融扶持奖	128,800.00	128,800.00		其他收益
襄阳市财政局2020年高新企业认定奖励项目资金（第二批）	100,000.00	100,000.00		其他收益
禄丰县商务局促进外贸稳中提质项目补助	100,000.00	100,000.00		其他收益
收区拨生态文明建设专项资金	100,000.00	100,000.00		其他收益

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
		朝阳县工业和信息化局前面开放专项资金补贴	100,000.00	
2020年襄阳市促进外经贸发展专项资金	87,600.00	87,600.00		其他收益
绵竹市市场监督管理局知识产权费用补贴	77,800.00	77,800.00		其他收益
武定县工业信息化商务科学技术局稳增长补助金	57,000.00		57,000.00	其他收益
淘汰燃煤锅炉补贴（2019年）	55,000.00	55,000.00		其他收益
中站区科工局转“2019年第一批科技创新奖励(焦财预【2019】367号)”	50,000.00	50,000.00		其他收益
企业研发财政补助专项资金	40,000.00	40,000.00		其他收益
高新技术企业市级奖补资金	40,000.00	40,000.00		其他收益
禄丰县商务局20年商贸进出口补助	38,000.00	38,000.00		其他收益
南漳县财政局经济开发区分局补贴	30,000.00		30,000.00	其他收益
个税返还	93,329.88	20,682.58	72,647.30	其他收益
中站区科工委转“2018年省科学技术奖励省级奖励经费（焦财预（2019）43号）”	20,000.00	20,000.00		其他收益
收长沙经济技术开发区管理委员会财政局预算存款户展位补贴	17,600.00	17,600.00		其他收益
收就业补助资金	2,164,956.64	10,389.19	2,154,567.45	其他收益
外经贸发展专项资金	14,100.00	14,100.00		其他收益
南漳县市场监督管理局龙蟒钛业专项补贴	6,000.00		6,000.00	其他收益
进出口商会补贴资金	1,800.00	1,800.00		其他收益

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
长沙经济技术开发区管理委员会款（区域人才专项发展资金）	1,000.00	1,000.00		其他收益
收三代手续费	873,301.76		873,301.76	其他收益
社保减免	143,729.29		143,729.29	其他收益
绵竹市工业科技和信息化局防疫体系建设奖励（4.17）	250,000.00		250,000.00	其他收益
50万吨钛精矿升级转化氯化钛创新工程项目补助资金	11,000,000.00		11,000,000.00	其他收益
党建补助资金	64,240.00		64,240.00	计入营业外收入
合计：	62,245,732.86	26,778,659.06	35,467,073.80	

六、 合并范围的变更

非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
焦作市维纳科技有限公司	2021年6月1日	102,000,000.00	100.00	购买	2021/6/1	支付购买价款并办理完毕工商变更	18,366,984.72	3,033,943.43

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
河南中炭新材料科技有限公司	2021年3月25日	291,556,400.00	1.00	购买	2021/3/25	支付全部价款并完成管理层变更	41,004,577.46	-242,717.36

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 合并成本及商誉

	焦作市维纳科技有限公司	河南中炭新材料科技有限公司
合并成本		
—现金	102,000,000.00	291,556,400.00
合并成本合计	102,000,000.00	291,556,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	79,024,804.01	266,726,330.38
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	22,975,195.99	24,830,069.62

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	维纳科技		中炭新材料	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	182,773,162.12	148,280,207.02	508,976,482.27	413,807,683.97
货币资金	2,021,130.55	2,021,130.55	359,837.21	359,837.21
应收账款	16,605,418.05	16,605,418.05	1,949,930.52	1,949,930.52
应收款项融资	41,761,254.92	41,761,254.92	26,544,835.83	26,544,835.83
预付款项	6,038,470.89	6,038,470.89	80,431,562.79	80,431,562.79
其他应收款	482,067.97	482,067.97		
存货	57,685,412.53	52,558,885.37	37,081,253.63	37,081,253.63

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

	维纳科技		中炭新材料	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他流动资产	3,759,095.74	3,759,095.74	20,347,959.20	20,347,959.20
投资性房地产			125,787,867.43	58,746,670.64
固定资产	28,231,046.95	21,099,539.00	731,656.86	746,144.53
在建工程			172,373,151.66	161,851,170.16
无形资产	16,518,520.93	3,763,232.29	43,368,427.14	25,748,319.46
长期待摊费用	76,728.32	76,728.32		
递延所得税资产	172,725.76	114,383.92		
负债：	94,327,068.60	90,516,728.20	242,250,151.89	218,457,952.31
短期借款	27,800,000.00	27,800,000.00	9,778,856.14	9,778,856.14
应付票据			15,216,000.00	15,216,000.00
应付账款	57,914,542.21	57,914,542.21	40,358,423.17	40,358,423.17
合同负债	2,721,991.69	2,721,991.69	44,063,728.81	44,063,728.81
应付职工薪酬	1,007,879.28	1,007,879.28	741,579.61	741,579.61
应交税费	838,300.37	838,300.37	1,916,338.74	1,916,338.74
其他应付款	234,014.65	234,014.65	100,654,741.10	100,654,741.10
其他流动负债			5,728,284.74	5,728,284.74
递延所得税负债	3,810,340.40		23,792,199.58	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

	维纳科技		中炭新材料	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
净资产	79,024,804.01	57,763,478.82	266,726,330.38	195,349,731.66
减：少数股东权益				
取得的净资产	79,024,804.01	57,763,478.82	266,726,330.38	195,349,731.66

4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益/留存收益的金额
维纳科技	12,304,710.49	21,726,000.00	9,421,289.51	参照市场公允价值	

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
佰利源水库	河南焦作	河南焦作	水资源	97.83		设立

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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	
亿利小贷	河南焦作	河南焦作	金融	84.40		设立
佰利联香港	中国香港	Unit 1503,15/F,One Harbourfront,18 Tak Fung Street,Hunghom,Kowloon ,HK	化工产品销售	100.00		设立
佰利联欧洲	英国	Floor 1, Winder House, Kingfisher Way, Stockton-on-tees, United Kingdom	化工产品销售		100.00	设立
BILLIONS 美洲	美国伊利诺伊州	801 Adlai Stevenson Dr, Springfield, Illinois,	经营 Tr52 油墨钛白粉业务		100.00	设立
湖南东钨	湖南长沙	湖南长沙	制造业	51.72		购买
荣佳钨钼	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买
龙翔山旅游	河南焦作	河南焦作	旅游业	100.00		设立
联合颜料	河南焦作	河南焦作	制造业	77.50		设立
佰利联新材料	河南焦作	河南焦作	制造业	100.00		设立
龙佰钛业	四川德阳	四川德阳	制造业	100.00		购买
兴佰钛业	甘肃金昌	甘肃金昌	制造业	70.00		设立
龙蟒矿冶	四川攀枝花	四川攀枝花	选矿	100.00		购买
龙蟒矿产品	四川攀枝花	四川攀枝花	采矿、选矿		91.20	购买
襄阳龙蟒	湖北襄阳	湖北襄阳	钛白粉生产、销售	100.00		购买
龙蟒美国	美国特拉华州	美国特拉华州	仓储、贸易、物流	100.00		购买
瑞尔鑫	四川攀枝花	四川攀枝花	矿产品销售	100.00		购买

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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	
融资租赁	广州市	广州南沙	金融服务	61.93	36.43	设立
龙佰智能	河南焦作	河南焦作	制造业	100.00		设立
新立钛业	云南昆明	云南昆明	制造业	98.61		购买
禄丰新立	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00	购买
武定新立	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00	购买
上海龙蟒	上海	上海	服务业	100.00		设立
云南国钛	昆明禄丰	昆明禄丰	制造业	99.00	1.00	设立
甘肃国钛	甘肃金昌	甘肃金昌	制造业	70.00		设立
焦利物贸	河南焦作	河南焦作	贸易	100.00		购买
东方锆业	广州汕头	广州汕头	锆产品制造业	23.62		购买
耒阳东锆	湖南耒阳	湖南耒阳	制造业		100.00	购买
朝阳东锆	辽宁朝阳市	朝阳县松岭门蒙古族乡	制造业		100.00	购买
澳大利亚东锆	澳大利亚阿德莱德	阿德莱德市格	制造业		100.00	购买
铭瑞锆业	澳大利亚阿德莱德	阿德莱德市格	采矿业		79.28	购买
乐昌东锆	广东乐昌市	乐昌市坪石镇	制造业		100.00	购买
山东龙佰	山东日照	山东日照	制造业		100.00	设立
维纳科技	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买
中炭新材料	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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	
东锆新材料	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00	购买
东锆技术	广州汕头	广州汕头	批发业		100.00	购买
焦作东锆	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买
佰利联化学	甘肃金昌	甘肃金昌	制造业		100.00	设立
新能源材料	河南焦作	河南焦作	制造业	100.00		设立
新材料科技	河南焦作	河南焦作	服务业	100.00		设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东方锆业	76.38	-28,428,105.72		1,230,388,224.22
龙蟒矿冶	8.80	24,459,351.77	35,200,000.00	106,051,780.05
甘肃国钛	30.00	-1,211,728.52		88,669,690.97
湖南东航	48.28	3,867,602.85		84,372,613.90
亿利小贷	15.60	1,573,205.52		78,878,670.85
联合颜料	22.50	3,992,032.05	2,250,000.00	24,205,099.71
新立钛业	1.39	808,325.83		6,679,480.51
融资租赁	1.64	139,365.81		4,778,883.83

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佰利源水库	2.17	22,315.35		163,795.35

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佰利源水库	8,448,034.82	167,765,728.39	176,213,763.21	168,111,762.73		168,111,762.73	1,806,667.77	170,272,284.80	172,078,952.57	165,015,250.12		165,015,250.12
亿利小贷	439,030,139.33	70,574,164.02	509,604,303.35	2,928,031.62		2,928,031.62	19,480,982.13	484,386,309.74	503,867,291.87	7,314,212.23		7,314,212.23
湖湖南东航	107,489,620.61	94,524,572.45	202,014,193.06	17,068,213.93	9,795,664.91	26,863,878.84	107,636,803.91	90,483,418.11	198,120,222.02	21,374,093.34	0,000,041.18	21,374,093.34
联合颜料	71,038,724.56	83,374,988.36	154,413,712.92	40,810,433.01	1,203,125.00	42,013,558.01	46,317,197.47	73,207,993.73	119,525,191.20	14,267,029.79	1,296,875.00	15,563,904.79
融资租赁	199,328,518.54	98,817,200.35	298,145,718.89	5,495,461.90		5,495,461.90	4,637,137.69	289,985,383.95	294,622,521.64	10,693,375.33		10,693,375.33
新立钛业	1,146,267,453.07	793,714,003.28	1,939,981,456.35	1,618,529,904.63	133,114,474.55	1,751,644,379.18	961,277,013.20	670,852,376.27	1,632,129,389.47	1,368,563,692.45	137,534,042.48	1,506,097,734.93
甘肃国钛	120,553,159.32	822,627,877.89	943,181,037.21	549,093,521.78		549,093,521.78	192,300,817.89	720,682,372.28	912,983,190.17	513,695,810.94		513,695,810.94
龙蟒矿产品	661,840,129.71	448,897,974.12	1,110,738,103.83	160,265,063.14	35,066,119.41	195,331,182.55	744,765,524.47	430,761,494.18	1,175,527,018.65	154,770,517.53	37,337,064.71	192,107,582.24
东方铝业	589,026,314.97	1,341,619,899.60	1,930,646,214.57	770,824,737.59	43,825,830.42	814,650,568.01	398,814,718.24	-	398,814,718.24	733,293,162.66	86,457,368.81	646,835,793.85

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佰利源水库	7,218,285.94	1,028,356.99	1,028,356.99	2,520,694.02	529,123.57	-5,718,739.99	-5,718,739.99	-914,435.03
亿利小贷	14,206,827.13	10,084,650.75	10,084,650.75	115,151,675.96	16,022,776.84	11,248,780.15	11,248,780.15	11,360,020.59
湖南东航	38,659,386.82	8,010,776.41	8,010,776.41	8,432,588.24				
联合颜料	113,400,223.83	17,742,364.67	17,742,364.67	19,147,401.90	73,858,978.16	10,054,892.38	10,054,892.38	7,203,925.29
融资租赁	13,465,101.30	8,501,314.45	8,501,314.45	39,516,594.01	12,056,502.99	8,528,620.41	8,528,620.41	104,637,967.51
新立钛业	581,713,259.23	58,565,025.84	58,565,025.84	-27,325,724.72	212,910,648.25	-1,697,146.35	-1,697,146.35	-83,851,979.55
甘肃国钛	5,980,299.56	-5,385,460.10	-5,385,460.10	-10,561,784.74				
龙蟒矿产品	607,602,793.28	310,563,428.37	310,563,428.37	74,114,965.14	327,886,425.79	146,198,934.11	146,198,934.11	182,931,398.78
荣佳航机					18,172,515.16	5,771,645.11	5,771,645.11	4,063,562.73
东方锆业	573,737,379.18	59,676,810.07	54,556,878.28	392,406,738.80				

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
昆明五新华立矿业有限公司（简称“五新华立”）	云南省	云南	批发和零售业		47.28	权益法	是
Image Resources NL（依梅智资源公司）	澳洲珀斯	澳洲珀斯	勘探业		20.53	权益法	是

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额		
	五新华立	Image Resources NL	五新华立	Image Resources NL	东方锆业
流动资产	68,692,409.82	328,301,625.60	70,116,592.46	420,290,695.50	663,054,114.11
非流动资产	34,131,089.55	327,301,948.80	28,093,749.67	440,215,439.10	1,634,306,557.21
资产合计	102,823,499.37	655,603,574.40	98,210,342.13	860,506,134.60	2,297,360,671.32
流动负债	59,193.40	88,146,259.20	37,196.19	195,605,602.20	1,533,853,064.56
非流动负债		118,723,752.00		119,979,863.40	14,739,333.02
负债合计	59,193.40	206,870,011.20	37,196.19	315,585,465.60	1,548,592,397.58
少数股东权益					-52,267,068.90
归属于母公司股东权益	102,764,305.97	448,733,563.20	98,173,145.94	544,920,669.00	801,035,342.64
按持股比例计算的净资产份额	48,586,963.86	92,125,000.52	46,416,263.40	111,872,213.35	125,442,134.66
调整事项			7,851,998.45	28,336,787.30	740,079,962.06
—商誉	5,191,360.41	28,410,759.38	7,851,998.45	36,125,077.57	740,079,962.06
—内部交易未实现利润		-1,481,557.36		-7,788,290.27	
—其他					
对联营企业权益投资的账面价值	53,778,324.27	119,054,202.55	54,268,261.85	147,997,290.92	865,522,096.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入		363,648,839.40			268,298,008.81
净利润	-1,036,246.99	14,474,922.00			-45,999,658.09
终止经营的净利润					

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额		
	五新华立	Image Resources NL	五新华立	Image Resources NL	东方铝业
其他综合收益					-1,701,274.33
综合收益总额	-1,036,246.99	14,474,922.00			-47,700,932.42
本期收到的来自联营企业的股利		19,766,808.43			

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：	攀枝花合聚钒钛资源发展 有限公司	攀枝花合聚钒钛资源发展 有限公司
投资账面价值合计	10,212,357.91	5,003,194.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	209,163.54	
—其他综合收益		402,904.28
—综合收益总额	209,163.54	402,904.28

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	3,326,170,040.36			3,326,170,040.36
应付票据	5,206,862,017.09			5,206,862,017.09
应付账款	2,923,589,860.23			2,923,589,860.23
合同负债	287,932,243.60			287,932,243.60
应付职工薪酬	140,437,816.55			140,437,816.55
应交税费	400,285,515.42			400,285,515.42
其他应付款	2,980,596,188.60			2,980,596,188.60
一年内到期的非流动负债	922,309,071.28			922,309,071.28
其他流动负债	33,768,673.51			33,768,673.51
长期借款		3,271,390,342.79		3,271,390,342.79
租赁负债		21,007,186.32		21,007,186.32
长期应付款		124,768,947.16		124,768,947.16
预计负债	55,592,708.52			55,592,708.52
递延收益	55,450,024.47	199,193,743.00		254,643,767.47

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
递延所得税负债	340,291,124.59			340,291,124.59
合计	16,673,285,284.22	3,616,360,219.27	0.00	20,289,645,503.49

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	4,096,580,112.52			4,096,580,112.52
应付票据	5,022,859,793.35			5,022,859,793.35
应付账款	2,706,881,905.09			2,706,881,905.09
合同负债	257,955,802.67			257,955,802.67
应付职工薪酬	225,792,320.70			225,792,320.70
应交税费	272,952,093.72			272,952,093.72
其他应付款	411,265,027.98			411,265,027.98
一年内到期的非流动负债	1,486,379,981.00			1,486,379,981.00
其他流动负债	201,277,201.20			201,277,201.20
长期借款		3,469,282,193.84		3,469,282,193.84
长期应付款		129,262,697.16		129,262,697.16
预计负债	51,991,070.88			51,991,070.88
递延收益	268,720,903.23			268,720,903.23
递延所得税负债	332,639,362.58			332,639,362.58
合计	15,335,295,574.92	3,598,544,891.00		18,933,840,465.92

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金

融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元	欧元	英镑	澳元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	669,434,416.85	73,942,587.88	1,585,110.60	15,521,215.37	5,056,996.98	765,540,327.68
应收账款	1,117,446,144.81	138,275,205.56	6,342,920.96	0.05	350,025.01	1,262,414,296.39
其他应收款	3,923,440.57			52820.64		3,976,261.21
小计	1,790,804,002.23	212,217,793.44	7,928,031.56	15,574,036.06	5,407,021.99	2,031,930,885.28
外币金融负债						
短期借款	468,589,197.50					468,589,197.50
应付账款	1,214,042,249.05	2,917,351.68	595,924.63	162,497.85	356,877.14	1,218,074,900.35
应付职工薪酬	231,621.98					231,621.98
应交税费	48,134,763.06					48,134,763.06
其他应付款	95,372,772.26			7831151.79		103,203,924.05
一年内到期的非流动负债	360,636,625.76	53,918,308.61				414,554,961.37
租赁负债	1,596,253.84					1,596,253.84
长期借款	271,970,210.00	212,615,436.20				484,585,646.20
小计	2,460,573,720.45	269,451,096.49	595,924.63	7,993,649.64	356,877.14	2,738,971,268.35
净额	-669,769,718.22	-57,233,303.35	7,332,106.93	7,580,386.42	5,050,144.85	-707,040,383.07

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额				
	美元	欧元	英镑	其他外币	合计
外币金融资产					
货币资金	563,483,331.01	41,971,006.88	5,878,060.64	13,635,395.71	624,967,794.24
应收账款	1,162,386,615.14	172,629,917.67	14,581,641.13	524,203.40	1,350,122,377.34
其他应收款	37,004,845.07			5,969,397.00	42,974,242.07
小计	1,762,874,791.22	214,600,924.55	20,459,701.77	20,128,996.11	2,018,064,413.65
外币金融负债					
短期借款	411,438,924.79				411,438,924.79
应付账款	621,746,711.99	26,168,555.34	265,598.33	1,438,227.87	649,619,093.53
其他应付款	46,924,530.60			16,024,512.55	62,949,043.15
一年内到期的非流动负债	227,458,014.00				227,458,014.00
长期借款	274,763,539.00	277,399,965.79			552,163,504.79
小计	1,582,331,720.38	303,568,521.13	265,598.33	17,462,740.42	1,903,628,580.26
净额	180,543,070.84	-88,967,596.58	20,194,103.44	2,666,255.69	114,435,833.39

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
◆应收款项融资			686,087,715.46	686,087,715.46
◆其他权益工具投资			786,378.20	786,378.20
持续以公允价值计量的资产总额			686,874,093.66	686,874,093.66

(二) 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

1、本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

2、本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持有的云南金吉安建设咨询监理有限公司、四川天华股份有限公司、富滇银行股份有限公司白塔路支行和 Austpac Resources NL 股权，上述公司均为非上市公司，以截至资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(三) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
◆应收款项融资	440,624,177.60	7,703,470,507.72	7,458,006,969.86							686,087,715.46	
◆其他权益工具投资	797,169.20		-10,791.00							786,378.20	
合计	441,421,346.80	7,703,470,507.72	7,457,996,178.86							686,874,093.66	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司 2020 年 4 月 22 日公告，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，以及公司最新股权结构、董事会成员构成情况，公司控股股东由无控股股东变更为许刚先生，实际控制人由无实际控制人变更为许刚先生。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益（二）在合营安排或联营企业中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
四川龙蟒磷制品股份有限公司(以下简称“龙蟒磷制品”)	持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司
南漳龙蟒磷制品有限责任公司(以下简称“南漳磷制品”)	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司
四川龙蟒磷化工有限公司(以下简称“德磷化工”)	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司
龙蟒大地农业有限公司(以下简称“龙蟒大地”)	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司
四川龙蟒物流有限公司(以下简称“龙蟒物流”)	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司
四川龙蟒福生科技有限责任公司(以下简称“龙蟒福生”)	持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司
成都益佰投资管理有限公司(以下简称“成都益佰”)	持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司
河南银科国际化工有限公司(以下简称“河南银科”)	重要子公司东方锆业董监高亲属关联关系
陈潮钿	持子公司东方锆业 5%以上股份的股东

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
维纳科技	电、材料等	15,210,507.63	2,880,199.45

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
IMAGE RESOURCES NL	采购重矿砂	125,014,970.17	
南漳磷制品	采购蒸汽	127,200.00	260,000.00
南漳磷制品	接受废酸处理服务	5,259,104.10	10,066,098.50
南漳磷制品	接受废水处理服务	3,171,968.91	6,172,855.88
南漳磷制品	采购物资		490,709.74
德磷化工	接受废酸处理服务	512,263.38	9,563,395.51
德磷化工	接受废水处理服务	38,892.87	10,905,085.09
德磷化工	接受仓储装卸服务		349,225.02
德磷化工	采购稀氨水	362,060.23	
龙蟒大地	采购盐酸	68,919.51	2,410,747.41
龙蟒物流	接受运输服务	2,011,147.76	249,495.76
焦作东锆	代付劳务费		307,819.12

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
维纳科技	材料	65,626,261.93	6,412,834.39
维纳科技	氯化锆	5,027,964.61	4,707,964.60
维纳科技	二氧化锆	161,017.69	101,902.65
维纳科技	钛白粉		416,814.16
维纳科技	燃料动力	94,238.53	42,526.61
河南银科	电熔锆	1,961,256.69	
南漳磷制品	销售水	180,911.25	421,941.00
南漳磷制品	销售硫酸	4,742,836.04	
德磷化工	销售原水	746,362.02	1,355,801.37
德磷化工	销售精致脱盐水	117,426.90	2,722,392.91
德磷化工	销售电力		3,437,524.68
德磷化工	提供蒸汽加工	2,492,677.14	5,861,060.10
德磷化工	提供设备加工	35,204.41	79,482.16
德磷化工	提供运输劳务		5,059,051.24
德磷化工	提供硫酸管理服务	319,289.71	836,316.23
德磷化工	提供食堂管理服务		373,216.01

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
德磷化工	食堂水电气	25,829.32	
德磷化工	销售叶轮、泵轴	34,513.27	
龙蟒大地	销售原水	10,207.71	21,094.89
龙蟒大地	销售精致脱盐水		95,230.18
龙蟒大地	收住宿费	1,433.96	
焦作东锆	电		119,054.29
焦作东锆	水		19,643.40
焦作东锆	蒸汽		197,969.28
焦作东锆	天然气		62,581.34
焦作东锆	污水处理费		144,051.60
焦作东锆	公司代焦作东锆缴社保公积金等		30,989.70
龙蟒福生	销售硫酸亚铁	15,300.89	

注：上述与维纳科技关联交易为本年度合并日前交易。

本公司委托管理/出包情况表：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	上期确认的托管费/出包费
本公司	东方锆业	锆制品系列生产线/维纳科技股权	2020年5月31日	2025年5月31日	协议定价	43,239.00

说明：本公司于2019年12月27日召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向东方锆业托管锆相关资产暨关联交易的议案》，为避免同业竞争将现有的氯化锆及二氧化锆生产线、所持维纳科技21.30%股权托管给东方锆业，租期为5年，托管费用为55万元/年。截止到2021年6月1日，维纳科技股权已由东方锆业收购，该股权托管已终止。

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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
维纳科技	厂房	404,233.15	485,079.78
东方锆业	设备		778,396.15
德磷化工	出租办公楼、硫酸设施、 天然气房屋及设施	649,128.69	1,113,230.34
德磷化工	出租电力资产	268,494.18	536,988.36
德磷化工	出租蒸汽管道	27,469.11	
德磷化工	出租停车场	20,513.07	41,026.14
德磷化工	出租食堂		8,750.01
焦作东锆	锆业相关资产		416,666.67
维纳科技	锆业相关资产	404,233.15	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额			上期金额	
		简化的短期租赁和低价值 资产租赁的租金费用以及未纳 入租赁负债计量的可变租赁付 款额	支付的租金	增加的 使用权 资产	承担的租赁 负债利息支 出	确认的租赁费
南漳磷制品	渣场		2,588,756.80			3,220,691.85
德磷化工	仓库、渣场租 赁	10,585.29				19,404,902.58
龙蟒德磷制 品	房产、土地租 赁					116,049.18
益佰投资	办公租赁					135,000.00

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
BILLIONS EUROPE LTD.	135,023,275.02	2019-07-02	2022-07-01	否

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龙佰四川钛业有限公司	500,000,000.00	2021-04-20	2023-04-20	否
龙佰四川钛业有限公司	80,000,000.00	2020-08-25	2021-08-23	否
龙佰四川钛业有限公司	100,000,000.00	2020-07-24	2021-07-23	否
龙佰四川钛业有限公司	77,521,200.00	2021-06-09	2022-05-31	否
龙佰四川钛业有限公司	100,000,000.00	2020-10-12	2021-10-08	否
龙佰四川钛业有限公司	100,000,000.00	2021-01-01	2021-12-31	否
龙佰四川钛业有限公司	100,000,000.00	2021-01-20	2022-01-20	否
龙佰四川钛业有限公司	64,601,000.00	2021-03-30	2022-03-29	否
龙佰四川钛业有限公司	64,601,000.00	2021-04-21	2022-03-29	否
龙佰四川钛业有限公司	40,000,000.00	2021-03-10	2023-03-09	否
龙佰四川钛业有限公司	9,690,150.00	2021-06-30	2021-07-30	否
龙佰四川钛业有限公司	2,383,776.90	2021-06-24	2021-07-30	否
龙佰四川钛业有限公司	40,000,000.00	2021-02-26	2021-08-26	否
龙佰四川钛业有限公司	100,000,000.00	2021-05-26	2022-05-26	否
襄阳龙蟒钛业有限公司	17,000,000.00	2021-03-11	2021-09-11	否
襄阳龙蟒钛业有限公司	35,000,000.00	2021-04-12	2021-10-12	否
襄阳龙蟒钛业有限公司	49,995,000.00	2021-01-29	2021-07-29	否
襄阳龙蟒钛业有限公司	50,000,000.00	2021-01-28	2022-01-27	否
襄阳龙蟒钛业有限公司	35,000,000.00	2021-04-28	2021-10-26	否
襄阳龙蟒钛业有限公司	50,000,000.00	2021-02-02	2022-01-19	否
襄阳龙蟒钛业有限公司	81,784,866.00	2019-04-29	2022-03-20	否
河南佰利联新材料有限公司	48,620,500.00	2018-12-28	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	53,170,000.00	2018-12-28	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	30,939,782.10	2018-12-28	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	40,020,000.00	2018-12-27	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	32,020,000.00	2018-12-27	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	40,100,000.00	2019-04-01	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	120,060,000.00	2019-03-26	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	41,549,004.00	2019-11-07	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	22,586,080.00	2019-11-07	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	80,100,000.00	2019-12-06	2026-12-21	否

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南佰利联新材料有限公司	68,864,666.00	2019-01-04	2021-12-20	否
河南佰利联新材料有限公司	48,100,000.00	2020-03-26	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	40,100,000.00	2020-03-31	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	150,400,000.00	2020-06-16	2023-06-15	否
河南佰利联新材料有限公司	48,500,000.00	2020-12-14	2023-12-14	否
河南佰利联新材料有限公司	200,000,000.00	2021-03-05	2022-03-05	否
河南佰利联新材料有限公司	24,010,000.00	2020-07-29	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	16,100,000.00	2020-07-29	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	48,010,000.00	2020-09-16	2026-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	60,000,000.00	2020-12-31	2021-12-25	否
河南佰利联新材料有限公司	40,000,000.00	2021-01-01	2021-12-25	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2021-03-02	2022-02-25	否
河南佰利联新材料有限公司	64,601,000.00	2021-02-26	2021-08-06	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2021-04-25	2022-04-24	否
河南佰利联新材料有限公司	64,601,000.00	2021-03-29	2022-03-17	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2020-09-11	2021-09-11	否
河南佰利联新材料有限公司	150,000,000.00	2021-01-22	2022-01-25	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2021-06-08	2022-06-08	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2021-01-12	2022-01-12	否
河南佰利联新材料有限公司	10,000,000.00	2021-01-21	2021-07-21	否
河南佰利联新材料有限公司	1,200,000.00	2021-05-19	2021-09-22	否
河南佰利联新材料有限公司	6,800,000.00	2021-03-10	2022-03-08	否
河南佰利联新材料有限公司	5,187,000.00	2021-03-11	2022-03-08	否
河南佰利联新材料有限公司	40,000,000.00	2020-11-16	2021-11-16	否
河南佰利联新材料有限公司	70,000,000.00	2020-12-01	2021-12-01	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2020-11-16	2021-11-16	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2020-11-23	2021-11-23	否
河南佰利联新材料有限公司	3,613,500.00	2021-02-07	2021-08-05	否
河南佰利联新材料有限公司	94,800,000.00	2021-01-19	2021-07-18	否
河南佰利联新材料有限公司	259,405.41	2018-07-02	2021-12-24	否
河南佰利联新材料有限公司	214,475.32	2018-10-30	2021-12-20	否

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南佰利联新材料有限公司	922,344.00	2019-07-03	2021-07-16	否
河南佰利联新材料有限公司	299,761.80	2020-02-25	2022-05-30	否
河南佰利联新材料有限公司	101,912.99	2020-06-22	2021-12-24	否
河南佰利联新材料有限公司	613,366.45	2020-10-15	2021-12-24	否
河南佰利联新材料有限公司	134,370,080.00	2021-02-05	2021-07-13	否
河南佰利联新材料有限公司	116,464,635.04	2021-06-07	2021-09-02	否
河南佰利联新材料有限公司	70,415,090.00	2021-06-04	2021-10-12	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	1,836,253.24	2021-01-13	2021-07-13	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	2,467,322.10	2021-02-07	2021-08-07	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	600,000.00	2021-02-08	2021-08-08	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	602,478.86	2021-02-09	2021-08-09	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	695,845.32	2021-02-10	2021-08-10	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	300,000.00	2021-02-23	2021-08-23	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	3,105,919.20	2021-04-15	2021-10-14	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	2,778,870.08	2021-05-11	2021-11-11	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	2,402,247.60	2021-05-21	2021-11-21	否
河南龙佰智能装备制造制造有限公司	10,000,000.00	2021-06-18	2022-06-17	否
甘肃德通国钛金属有限公司	448,680,409.50	2020-09-02	2021-09-02	否
禄丰新立钛业有限公司	19,998,000.00	2021-01-29	2021-07-29	否

本公司作为被担保方：

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
许刚	30,000,000.00	2021/6/11	2022-6-10	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
湖南东航	13,000,000.00	2020/7/3	2021/7/15	已归还

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

说明：子公司东方锆业向关联方陈潮钿借款均为无息借款，东方锆业及湖南东航向本公司子公司融资租赁借款利率分别为 12.00% 和 8.00%。

5、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
德磷化工	出售食堂资产		92,748.85
龙蟒磷制品	出售物流资产		843,870.21
龙蟒物流	出售物流车辆		50,442.48

6、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	9,011,439.43	7,872,408.46

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	维纳科技			857,149.22	42,857.46
	河南银科	2,216,220.00			
	德磷化工	3,199,315.89	159,965.79		
应收款项融资					
	维纳科技			903,275.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	龙蟒大地		528,497.82
	德磷化工	517,219.75	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	龙蟒物流	2,905,788.77	
	南漳磷制品	23,735,953.42	11,068,617.26
	维纳科技		3,396,167.68
	Image Resources NL	26,754,344.97	
其他应付款			
	德磷化工	170,797.83	9,381,218.38
	龙蟒磷制品	26,214.00	20,308.61
	益佰投资	35,758.96	4,146.10
	龙蟒物流		400,513.57
合同负债			
	龙蟒福生	5,179.98	

十一、股份支付

以权益结算的股份支付情况

1、第二期员工持股计划情况

公司于2018年07月27日召开2018年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于回购公司股份的议案》，并作出了《龙蟒佰利联集团股份有限公司2018年第四次临时股东大会决议》，同意公司动用不超过12亿元的资金，采用集中竞价交易的方式，以不超过18元/股的价格回购不超过100,000,000股社会公众股，回购期限自股东大会审议通过《关于回购公司股份的议案》之日起原则上不超过6个月，回购的股份用于股权激励计划、员工持股计划或注销。

截止2019年01月29日，公司累计回购股份56,936,308股，占本公司总股本的比例为2.81%，最高成交价格为13.86元/股，最低成交价格为12.20元/股，支付对价总金额为750,108,799.73元（不含交易费用）。

2019年04月08日，公司召开第六届董事会第15次会议，审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，并作出《龙蟒佰利联集团股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议》。2019年04月19日，公司召开第六届董事会第16次会议，审议并通过了《关于公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第二期员工持股计划管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划相关事宜的议案》。根据议案将本次回购的股份全部用于员工持股计划。

为了降低员工持股成本，切实起到激励员工的作用，公司决定以低于回购成本

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

价转让 56,936,308 股已回购的股份，低于成本价转让部分符合《企业会计准则第 11 号—股份支付》中关于股份支付的规定，该事项公司将依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。本次员工持股计划拟募集总规模不超过 58,000 万元，本次员工持股计划非交易性过户的转让金额约为 569,932,443.08 元，转让价格为 10.01 元/股。

本次参与持股员工以 10.01 元/股的价格受让公司回购的 56,936,308 股公司股票。本次持股计划存续期 3 年，在存续期内前 12 个月持股计划不得减持，在第 13 个月至 24 个月内持股计划减持不超过本次员工持股计划持股总数的 50%，第 25 个月至 36 个月内持股计划减持剩余全部股票。

按照持股计划管理办法，持股员工因不能胜任工作岗位、考核不达标、触犯法律、违反职业道德、泄露公司机密、失职或渎职等行为损害公司利益或声誉而导致的职务变更以及个人原因离职的，由管理委员会取消该持有人参与员工持股计划的资格。管理委员会将该等持有人原持有的员工持股计划权益按照持有人自己实际向员工持股计划缴纳的原始出资金额由管理委员会返还（不计息），管理委员会可将收回的员工持股计划份额转让给指定的具备参与员工持股计划资格的受让人，受让人以原始出资金额承接受让员工持股计划的权益；如没有符合参与员工持股计划的受让人，则由参与员工持股计划的持有人共同享有。

公司委托国通信托有限公司设立国通信托·龙鳞佰利第二期员工持股集合资金信托计划（以下简称“集合信托计划”），计划出资总额 58,000.00 万元。由职工持股计划出资 29,000.00 万元认购该集合信托计划的一般级份额，由上海浦东发展银行出资 29,000.00 万元认购该集合信托计划的优先级份额。龙鳞佰利联集团股份有限公司-第二期员工持股计划主要通过非交易性过户或大宗交易以及竞价交易等法律法规许可的方式取得并持有龙鳞佰利股票。

2019 年 6 月 6 日，公司回购专用证券账户已将所持有的龙鳞佰利股票非交易过户至龙鳞佰利联集团股份有限公司—第二期员工持股计划，过户价格为 10.01 元/股，过户股数为 56,936,308 股。

公司第二期员工持股计划锁定期已经于 2020 年 6 月 6 日届满。锁定期届满“玄元六度龙鳞佰利员工持股私募证券投资基金”根据员工持股计划的安排和市场情况，已在本审计年度减持本次员工持股计划所持股份总数的 50% 股份。

公司第二期员工持股计划锁定期已经于 2021 年 6 月 6 日届满。锁定期届满“玄元六度龙鳞佰利员工持股私募证券投资基金”根据员工持股计划的安排和市场情况，已在本审计年度减持本次员工持股计划所持股份剩余的 50% 股份。

至此，2019 年度第二期员工持股计划已于本年度全部实施完毕。

2、 2021 年限制性股票激励计划

根据公司于 2021 年 5 月 17 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，以及于 2021 年 5 月 28 日召开的第七届董事会第二十一次会议及第七届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》及《关于向部分激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司以 2021 年 5 月 28 日为限制性股票授予日，以 15.64 元/股的授予价格向本次 5,001 名激励对象授予 13,920.00 万股限制性股票。

本激励计划首次授予限制性股票的限售期分别为自授予限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

解除限售条件

解除限售期内，公司除需满足《管理办法》规定的解除限售条件外，还需同时满足下列条件，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

1、公司绩效考核要求

对于按照本计划授予的限制性股票，以达到公司财务业绩考核目标作为激励对象当年度解除限售的条件：以 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值为基数，在 2021 至 2023 年的会计年度中，分年度对公司财务业绩指标进行考核。各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	公司 2021 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 10%
第二个解除限售期	公司 2022 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 20%
第三个解除限售期	公司 2023 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 30%

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象考核当年可解除限售的限制性股票不得解除限售，对应的限制性股票由公司回购注销。

2、个人绩效考核要求

根据公司现有考核办法，若激励对象上一年度个人绩效考核结果为优秀/良好/合格档，则上一年度激励对象依照相应比例解除限售，剩余未解除限制性股票由公司回购注销；若激励对象上一年度个人绩效考核为不合格，则激励对象相对应解除限售期所获授的但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

在资金缴纳过程中，142名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票合计140,000.00股，本次实际授予限制性股票的激励对象4859人，实际授予限制性股票139,060,000.00股，授予价格为每股人民币15.64元。本次限制性股票激励计划增加公司注册资本及股本人民币139,060,000.00元。该次出资已于2021年6月25日由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字【2021】第ZG11693号验资报告，本次限制性股票首次授予日为2021年5月28日，授予的限制性股票上市日期为2021年7月2日。本次实施的限制性股票已过户完成。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1、对子公司提供担保事项

公司于2020年12月8日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于为下属子公司担保的议案》，拟为下属子公司提供总额为82.30亿元的融资担保，具体明细如下：

- 1、公司拟为控股子公司佰利联新材料提供不超过35亿元人民币的银行融资担保；
- 2、公司拟为全资子公司佰利联香港提供不超过10亿元人民币（或等额美元）的银行融资担保；
- 3、公司拟为全资子公司佰利联欧洲提供不超过2亿元人民币（或等额美元）的银行融资担保；
- 4、公司拟为全资子公司龙佰钛业提供不超过14亿元人民币的银行融资担保；
- 5、公司拟为全资子公司襄阳龙麟提供不超过5亿元人民币的银行融资担保；
- 6、公司拟为全资子公司龙佰智能提供不超过0.5亿元人民币的银行融资担保；
- 7、公司拟为全资子公司龙麟矿冶提供不超过10亿元人民币的银行融资担保。

2、 为经销商、客户承兑汇票提供担保

公司于2020年7月21日与经销商、客户在银行签订金融网络服务协议的议案：由客户、经销商在签约的银行开立保证金账户，在开具承兑汇票购买公司产品时，经销商、客户先按不低于票面金的50%比例缴存保证金，签约银行开出以经销商、客户为付款人，公司及下属子公司为收款人的银行承兑汇票，专项用于向公司及下属子公司支付货款。承兑汇票到期时，如果经销商、客户未能足额缴存票款，则由公司及下属子公司补足该部分差额给签约银行，并承担相应的逾期利息；本次签约的额度为3亿元，截止到2021年6月30日，为客户提供担保余额为300.00万元。

(二) 或有事项

1、 公司出具的保函和信用证情况

截止2021年6月30日，本公司已开立未到期的国内信用证人民币金额20,450.00万元，已缴纳人民币1000.00万元的保证金；开立未到期的国际信用证金额1086.71405万美元，已缴纳人民币2600.00万元的保证金，出具的保函金额为人民币434,058,078.00元。

2、 子公司亿利小贷贷款违约事项

(1) 公司起诉焦作市圆达顺物资有限公司欠款情况

焦作市圆达顺物资有限公司向亿利小贷借款本金200.00万元，该借款已逾期，亿利小贷已提起诉讼并判决，截止2021年6月30日，案件已判决处于执行阶段，亿利小贷对该笔贷款已全额计提坏账准备。

(2) 公司起诉河南海盛实业有限公司欠款情况

河南海盛实业有限公司向亿利小贷借款本金200万元，该借款已逾期，亿利小贷已提起诉讼，亿利小贷对该笔贷款已全额计提坏账准备。

(3) 公司起诉孙四季欠款情况

孙四季向亿利小贷借款本金100.00万元，该借款已逾期，亿利小贷已提起诉讼，截止2021年6月30日该案件已判决处于执行阶段，亿利小贷对该笔贷款已全额计提坏账准备。

(4) 公司起诉高广杰欠款情况

高广杰向亿利小贷借款本金150.00万元，该借款已逾期，亿利小贷已提起诉讼，

截止2021年6月30日，该案已进入执行阶段，亿利小贷对该笔贷款已全额计

提坏账准备。

(5) 公司起诉上海华信国际集团工业装备有限公司欠款情况

上海华信国际集团工业装备有限公司向亿利小贷借款 30,000.00 万元，截止到 2021 年 6 月 30 日未偿还本金为 26,650.00 万元，该案已进入执行阶段，亿利小贷对该笔贷款已全额计提坏账准备。

3、 子公司融资租赁公司贷款违约事项

公司起诉成都天翔环境股份有限公司（以下简称“天翔环境”）欠款情况

成都天翔环境股份有限公司以名下钢结构厂房为租赁物标的向融资租赁公司开展本金为 9,000.00 万的融资租赁业务，以钢结构厂房提供抵押担保，天翔环境实际控制人邓亲华、邓翔父子及其关联公司成都亲华科技有限公司提供连带责任保证。

天翔环境向融资租赁公司支付 2 期租金后余款逾期，融资租赁公司于 2018 年 8 月 13 日向广州市中级人民法院提交起诉状，2019 年 3 月 1 日广州市中级人民法院对天翔环境融资租赁纠纷一案进行开庭审理，并于 2019 年 4 月 2 日做出判决。成都天翔环境股份有限公司目前处于重整阶段，预计部分借款能够得到偿还。截止到 2021 年 6 月 30 日未偿还本金为 73,373,356.03 元，目前账面已按照可疑类贷款计提信用减值损失 44,024,013.62 元。

十三、 资产负债表日后事项

投资成立公司

(1) 公司 2021 年 7 月 25 日召开的第

七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于与中铝高端制造等公司发起成立重庆高端轻合金研究院有限公司的议案》，由中国铝业集团高端制造股份有限公司、江苏农华智慧农业科技股份有限公司、广州奕鑫卓越科技有限公司、广东省国研科技研究中心有限公司、鼎镁新材料科技股份有限公司、浙江中控技术股份有限公司、重庆再升科技股份有限公司、浙江国利网安科技有限公司共同发起成立重庆高端轻合金研究院有限公司（最终名称以工商行政管理部门核准登记为准），注册资本 18.00 亿元，龙蟒矿冶拟出资 3,000.00 万元。截止到报告日尚未对该公司出资。

(2) 公司于 2021 年 7 月 25 日召开的第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于与湖北万润新能源成立合资公司建设 10 万吨磷酸铁生产线的议案》，为抓住新能源市场机会，提高公司七水硫酸亚铁等副产品的增加值，公司下属子公司河南佰利新能源材料有限公司拟与湖北万润新能源成立合资公司建设

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

10万吨磷酸铁生产线，合资公司注册资本为10,000万元人民币，佰利新能源认缴注册资本为5,100万元人民币，占拟成立合资公司总股本的60%。截止到报告日尚未对该公司出资。

十四、其他重要事项

1、分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产钛产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

2、中期票据获得注册

公司于2020年11月收到中国银行间市场交易商协会下发的中市协注〔2020〕MTN1251号《接受注册通知书》，同意本公司向中国银行间市场交易商协会注册发行总额不超过人民币20亿元（含20亿元）的中期票据，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效。

3、截至2021年6月30日，本公司前10名股东股权质押情况如下：

股东名称	持股比例	报告期末持股数量	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	股份状态	质押或冻结数量
许刚	27.87%	624,231,769	520,071,168	104,160,601	质押	332,292,000
谭瑞清	9.6%	215,075,805	174,874,579	40,201,226	质押	69,000,000
河南银泰投资有限公司	2.66%	59,500,072		59,500,072	质押	24,000,000

十五、
公

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	431,056,237.90	347,746,544.16
1 至 2 年	58,162.66	23,285,571.32
2 至 3 年	322,520.70	377.95
3 至 4 年	377.95	1,384,201.75
4 至 5 年	1,370,454.98	
5 年以上	2,313,361.76	2,341,187.83
小计	435,121,115.95	374,757,883.01
减：坏账准备	13,541,108.02	17,279,150.94
合计	421,580,007.93	357,478,732.07

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	2,694,091.51	0.62	2,694,091.51	100.00		2,714,838.28	0.72	2,714,838.28	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	432,427,024.44	99.38	10,847,016.51	2.51	421,580,007.93	372,043,044.73	99.28	14,564,312.66	3.91	357,478,732.07
其中：										
账龄组合	196,308,922.90		10,847,016.51		185,461,906.39	248,798,317.44		14,564,312.66		234,234,004.78
合并关联方组合	236,118,101.54				236,118,101.54	123,244,727.29				123,244,727.29
合计	435,121,115.95	100.00	13,541,108.02		421,580,007.93	374,757,883.01	100.00	17,279,150.94		357,478,732.07

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
鹤壁中翼型材有限公司	761,189.00	761,189.00	100.00	预计无法收回
焦作市中辰商贸有限公司	202,357.53	202,357.53	100.00	预计无法收回
国泰颜料(宜兴兴进颜料化工有限公司)	3,880.00	3,880.00	100.00	预计无法收回
临海市垚鑫贸易有限公司	212,400.00	212,400.00	100.00	预计无法收回
浙江佳邦化工有限公司	143,810.00	143,810.00	100.00	预计无法收回
怡隆化工集团有限公司(YILONG) 上海	1,370,454.98	1,370,454.98	100.00	预计无法收回
合计	2,694,091.51	2,694,091.51		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	194,938,136.36	9,746,906.82	0.05
1-2年	58,162.66	5,816.27	0.10
2-3年	311,630.70	93,489.21	0.30
3-4年	377.95	188.98	0.50
4-5年			
5年以上	1,000,615.23	1,000,615.23	1.00
合计	196,308,922.90	10,847,016.51	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,564,312.66		3,717,296.15		10,847,016.51
按单项计提坏账准备	2,714,838.28		20,746.77		2,694,091.51
合计	17,279,150.94		3,738,042.92		13,541,108.02

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	168,687,017.47	40.01	0.00
第二名	36,239,026.34	8.60	1,811,951.32
第三名	25,302,800.00	6.00	1,265,140.00
第四名	22,660,261.36	5.38	0.00
第五名	21,654,546.66	5.14	0.00
合计	274,543,651.83	65.13	84,129,430.19

(二) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	85,582,411.59	77,640,890.16
合计	85,582,411.59	77,640,890.16

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	77,640,890.16	1,585,619,024.02	1,577,677,502.59		85,582,411.59	
合计	77,640,890.16	1,585,619,024.02	1,577,677,502.59		85,582,411.59	

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,060,412,552.95	1,292,581,025.11

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,060,412,552.95	1,292,581,025.11

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,799,057,082.80	740,707,769.23
1 至 2 年	9,738,975.15	300,539,488.13
2 至 3 年	112,884,352.79	112,554,352.79
3 至 4 年	99,680,048.11	99,680,048.11
4 至 5 年	33,838,338.91	34,596,699.21
5 年以上	9,468,797.77	8,910,884.47
小计	2,064,667,595.53	1,296,989,241.94
减：坏账准备	4,255,042.58	4,408,216.83
合计	2,060,412,552.95	1,292,581,025.11

错误！未提供文档变量。
 错误！未提供文档变量。
 财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	1,095,867.86	0.05	1,095,867.86	100.00		1,296,314.86	0.10	1,296,314.86	100.00	
按组合计提坏账准备	2,063,571,727.67	99.95	3,159,174.72	0.15	2,060,412,552.95	1,295,692,927.08	99.90	3,111,901.97	0.24	1,292,581,025.11
其中：										
账龄组合	12,665,491.54	0.62	3,159,174.72	24.94	9,506,316.82	13,108,047.45	1.01	3,111,901.97	23.74	9,996,145.48
关联方组合	2,050,906,236.13	99.33			2,050,906,236.13	1,282,584,879.63	98.89			1,282,584,879.63
合计	2,064,667,595.53	100.00	4,255,042.58		2,060,412,552.95	1,296,989,241.94	100.00	4,408,216.83		1,292,581,025.11

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
河南翰麒实业有限公司	557,913.30	557,913.30	100.00	预计无法收回
焦作市广兴化工有限责任公司	537,954.56	537,954.56	100.00	预计无法收回
合计	1,095,867.86	1,095,867.86		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	667,488.61	33,374.43	5.00
1-2年	2,368,002.93	236,800.29	10.00
2-3年	9,630,000.00	2,889,000.00	30.00
合计	12,665,491.54	3,159,174.72	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	3,111,901.97		1,296,314.86	4,408,216.83
上年年末余额在本期	3,111,901.97		1,296,314.86	4,408,216.83
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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)	
--转回第一阶段				
本期计提	47,272.75			47,272.75
本期转回			200,447.00	200,447.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,159,174.72		1,095,867.86	4,255,042.58

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	1,295,692,927.08		1,296,314.86	1,296,989,241.94
上年年末余额在本期	1,295,692,927.08		1,296,314.86	1,296,989,241.94
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,067,646,449.81			2,067,646,449.81
本期终止确认	1,299,767,649.22		200,447.00	1,299,968,096.22
其他变动				
期末余额	2,063,571,727.67		1,095,867.86	2,064,667,595.53

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,111,901.97	47,272.75			3,159,174.72
单项计提坏账准备的其他应收账款	1,296,314.86		200,447.00		1,095,867.86
合计	4,408,216.83	47,272.75	200,447.00		4,255,042.58

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并关联方往来款	2,049,676,706.72	1,282,584,879.63
其他往来款	10,726,867.86	10,685,695.22
员工备用金	734,491.54	122,352.23
代垫款	2,300,000.00	2,300,000.00
律师咨询费	1,210,965.00	
其他	18,564.41	1,296,314.86
合计	2,064,667,595.53	1,296,989,241.94

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部借款	1,208,618,795.51	1年以内	58.54	
第二名	内部借款	179,404,088.97	1年以内	8.69	
第三名	内部借款	166,095,197.50	1-5年	8.04	
第四名	内部借款	149,718,625.83	1年以内	7.25	
第五名	内部借款	110,881,682.26	1-4年	5.37	
合计		1,814,718,390.07		87.89	

(四) 长期股权投资

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	16,996,634,050.82		16,996,634,050.82	15,766,107,824.45		15,766,107,824.45
对联营、合营企业投资				11,313,006.30		11,313,006.30
合计	16,996,634,050.82		16,996,634,050.82	15,777,420,830.75		15,777,420,830.75

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南佰利联新材料有限公司	1,803,953,763.21	45,298,361.22		1,849,252,124.43		
龙佰四川钛业有限公司	8,106,391,309.56	374,550,975.57		8,480,942,285.13		
四川龙蟒矿冶有限责任公司	887,586,136.34	4,400,314.62		891,986,450.96		
襄阳龙蟒钛业有限公司	316,778,004.20	2,695,145.09		319,473,149.29		
攀枝花市瑞尔鑫工贸有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
焦作佰利联合颜料有限公司	66,482,724.18	696,503.79		67,179,227.97		
河南荣佳钨钼科技有限公司						
BILLIONS (HONG KONG) CORPORATION LIMITED	200,412,858.69			200,412,858.69		
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	423,005,224.97	38,541.34		423,043,766.31		
佰利联融资租赁（广州）有限公司	170,918,547.24	219,796.23		171,138,343.47		
焦作市佰利源水库管理有限公司	45,390,742.50	9,941.04		45,400,683.54		
河南龙翔山旅游发展有限公司	22,001,703.10	300,710.28		22,302,413.38		
云南冶金新立钛业有限公司	885,435,219.05	848,679.44		886,283,898.49		
河南龙佰智能装备制造有限公司	200,623,891.85	127,978.63		200,751,870.48		
上海龙蟒佰利联技术服务有限公司	4,238,196.50	937,185.43		5,175,381.93		

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南国钛金属股份有限公司	997,000,000.00	400,002,691.47		1,397,002,691.47		
河南焦利物贸有限公司	95,724,714.94			95,724,714.94		
湖南东方钨业股份有限公司	90,504,759.86	393,449.30		90,898,209.16		
广东东方钨业科技股份有限公司	1,259,660,028.26			1,259,660,028.26		
河南佰利新能源材料有限公司		400,005,952.92		400,005,952.92		
合计	15,766,107,824.45	1,230,526,226.37		16,996,634,050.82		

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
1. 合营企业											
2. 联营企业											
焦作市维纳科技有限公 司	11,313,006.30			991,704.19					-12,304,710.49		
小计	11,313,006.30			991,704.19					-12,304,710.49		
合计	11,313,006.30			991,704.19					-12,304,710.49		

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,287,534,507.30	1,729,710,500.36	1,871,463,287.98	1,366,535,656.68
其他业务	272,363,225.23	248,592,684.69	112,278,724.11	84,972,755.56
合计	2,559,897,732.53	1,978,303,185.05	1,983,742,012.09	1,451,508,412.24

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
钛白粉	1,674,409,410.93	1,344,164,757.59
锆制品		59,247,714.32
其他	885,488,321.60	580,329,540.18
合计	2,559,897,732.53	1,983,742,012.09

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
子公司分配现金股利	1,907,750,000.00	1,942,970,991.10
权益法核算的长期股权投资收益	991,704.19	
处置长期股权投资产生的投资收益	9,421,289.51	
银行理财收益		52,316.99
贴现手续费	-17,039,560.77	-28,466,442.57
合计	1,901,123,432.93	1,914,556,865.52

十六、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
非流动资产处置损益	-18,510,222.84	-12,397,647.57
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	771,928.67	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
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）	56,349,544.82	67,371,927.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,189,895.82
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	154,665.25	19,232,916.80
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,822.44	-54,061,309.63
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	450,000.00	519,000.00
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,872,627.04	-4,906,961.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,708,552.70	
小计	39,056,664.00	16,947,820.96
所得税影响额	5,130,474.62	5,544,687.37
少数股东权益影响额（税后）	486,567.90	704,667.13
合计	33,439,621.48	10,698,466.46

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 净资产收益率及每股收益

2021年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.71	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	14.51	1.11	1.11

2020年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.82	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	8.81	0.63	0.63

龙佰集团股份有限公司
二〇二一年八月二十三日