

龙麟佰利联集团股份有限公司

Lomon Billions Group Co., Ltd.



龍麟佰利聯
Lomon Billions

2020 年半年度财务报告
(未经审计)

2020 年 07 月

龙麟佰利联集团股份有限公司
合并资产负债表
2020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)	4,869,329,672.82	2,640,651,165.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	20,503,072.34	37,358,180.56
应收账款	五(三)	1,939,693,814.27	1,604,917,925.44
应收款项融资	五(四)	237,933,593.35	334,530,263.20
预付款项	五(五)	401,266,898.37	486,893,907.83
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)	41,526,910.60	45,216,280.73
买入返售金融资产			
存货	五(七)	3,026,588,649.39	2,223,433,795.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(八)	553,830,783.44	469,787,900.07
流动资产合计		11,090,673,394.58	7,842,789,418.23
非流动资产:			
发放贷款和垫款	五(九)	371,030,485.62	278,114,569.45
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	五(十)	200,087,342.15	299,519,834.57
长期股权投资	五(十一)	933,565,760.36	940,594,769.26
其他权益工具投资	五(十二)	466,093.40	466,093.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(十三)	56,576,247.00	58,837,297.83
固定资产	五(十四)	7,307,884,683.18	6,810,838,758.77
在建工程	五(十五)	1,816,029,708.72	1,654,194,308.22
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十六)	1,483,101,440.04	1,552,024,834.44
开发支出			
商誉	五(十七)	5,636,985,265.15	5,636,985,265.15
长期待摊费用	五(十八)	53,348,697.88	59,219,259.45
递延所得税资产	五(十九)	266,139,195.09	230,053,129.74
其他非流动资产	五(二十)	675,229,957.24	579,144,012.80
非流动资产合计		18,800,444,875.83	18,099,992,133.08
资产总计		29,891,118,270.41	25,942,781,551.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙蟠佰利联集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020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（二十一）	4,054,772,868.83	2,867,356,101.03
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十二）	4,859,017,350.05	2,406,738,099.45
应付账款	五（二十三）	1,984,844,221.60	2,012,151,921.33
预收款项			129,906,556.59
合同负债	五（二十四）	104,762,381.59	
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（二十五）	137,941,808.46	202,303,040.00
应交税费	五（二十六）	171,399,324.49	202,223,224.02
其他应付款	五（二十七）	467,409,498.40	427,070,838.33
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（二十八）	211,653,800.00	141,832,464.00
其他流动负债			
流动负债合计		11,993,446,610.64	8,389,582,244.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十九）	3,589,310,043.80	2,752,332,976.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（三十）	124,609,892.00	164,609,892.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（三十一）	49,535,623.22	47,780,891.68
递延收益	五（三十二）	284,856,940.14	281,987,533.35
递延所得税负债	五（十九）	225,867,516.14	234,547,657.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,272,534,658.08	3,481,258,951.16
负债合计		16,265,981,268.72	11,870,841,195.91
所有者权益：			
股本	五（三十三）	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	五（三十四）	9,536,834,096.57	9,484,824,798.92
减：库存股			
其他综合收益	五（三十五）	8,846,422.47	5,385,060.90
专项储备	五（三十六）	48,151,544.69	34,002,890.35
盈余公积	五（三十七）	650,571,671.61	650,571,671.61
一般风险准备	五（三十八）	6,113,341.37	6,113,341.37
未分配利润	五（三十九）	1,122,098,109.47	1,658,016,560.07
归属于母公司所有者权益合计		13,404,636,075.18	13,870,935,212.22
少数股东权益		220,500,926.51	201,005,143.18
所有者权益合计		13,625,137,001.69	14,071,940,355.40
负债和所有者权益总计		29,891,118,270.41	25,942,781,551.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙蟠佰利联集团股份有限公司
 母公司资产负债表
 2020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		2,804,737,831.40	1,848,090,465.38
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五(一)	159,000,000.00	
应收账款	十五(二)	725,040,302.20	781,730,892.85
应收款项融资	十五(三)	146,314,747.24	111,275,591.39
预付款项		65,924,404.93	42,101,067.27
其他应收款	十五(四)	1,382,280,571.67	954,386,496.37
存货		454,220,821.02	463,431,570.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,767,044.96	14,048,858.34
流动资产合计		5,741,285,723.42	4,215,064,942.14
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五(五)	14,195,499,204.14	14,078,474,714.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		48,871,477.28	50,653,797.05
固定资产		1,415,312,645.41	1,423,204,645.28
在建工程		608,416,151.12	346,773,426.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		189,449,759.01	197,408,879.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,361,870.07	25,888,288.06
其他非流动资产		353,709,471.57	348,661,593.41
非流动资产合计		16,834,620,578.60	16,471,065,343.72
资产总计		22,575,906,302.02	20,686,130,285.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙麟佰利联集团股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2020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		2,169,795,245.55	1,281,831,460.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,669,496,931.29	1,919,595,931.29
应付账款		620,212,353.77	580,290,101.88
预收款项			14,572,825.82
合同负债		26,810,025.37	
应付职工薪酬		21,707,653.52	50,802,521.67
应交税费		5,941,213.06	22,084,365.01
其他应付款		1,976,541,135.85	2,744,008,054.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		105,080,740.00	45,136,248.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,595,585,298.41	6,658,321,508.17
非流动负债：			
长期借款		2,377,371,820.00	1,788,396,599.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,779,785.32	4,183,493.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,380,151,605.32	1,792,580,092.35
负债合计		9,975,736,903.73	8,450,901,600.52
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		9,529,175,012.85	9,477,165,715.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		650,571,671.61	650,571,671.61
未分配利润		388,401,824.83	75,470,409.47
所有者权益合计		12,600,169,398.29	12,235,228,685.34
负债和所有者权益总计		22,575,906,302.02	20,686,130,285.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙麟佰利集团股份有限公司
合并利润表
2020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		6,352,670,654.45	5,384,024,838.06
其中: 营业收入	五(四十)	6,325,493,091.87	5,361,681,622.80
利息收入	五(四十一)	25,473,503.82	20,500,623.25
已赚保费			
手续费及佣金收入	五(四十二)	1,704,058.76	1,842,592.01
二、营业总成本		4,783,331,822.58	3,938,877,886.70
其中: 营业成本	五(四十)	3,751,534,679.29	3,080,034,093.36
利息支出	五(四十一)	388,888.88	11,000.00
手续费及佣金支出	五(四十二)	7,095.35	4,367.99
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(四十三)	66,029,624.13	59,359,019.54
销售费用	五(四十四)	317,860,787.46	224,510,683.14
管理费用	五(四十五)	264,359,669.00	208,336,953.94
研发费用	五(四十六)	289,371,652.93	248,992,595.82
财务费用	五(四十七)	93,811,424.74	117,629,172.91
其中: 利息费用		122,738,788.57	136,710,634.01
利息收入		53,050,962.72	26,050,529.26
加: 其他收益	五(四十八)	86,604,843.81	48,136,246.89
投资收益(损失以“-”号填列)	五(四十九)	-61,090,318.53	2,862,184.88
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-7,029,008.90	210,277.61
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)			12,839,904.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五(五十)	-17,124,703.91	-23,124,238.77
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(五十一)	-5,396,905.69	-5,617,668.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,572,299,748.35	1,480,243,380.20
加: 营业外收入	五(五十二)	7,894,577.67	1,697,755.85
减: 营业外支出	五(五十三)	17,552,533.65	4,635,681.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,562,641,792.37	1,477,305,454.51
减: 所得税费用	五(五十四)	251,184,032.06	196,682,733.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,311,457,760.31	1,280,622,721.15
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,311,457,760.31	1,280,622,721.15
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)		1,292,900,349.50	1,269,574,270.03
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		18,557,410.81	11,048,451.12
六、其他综合收益的税后净额		3,461,361.57	213,742.75
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,461,361.57	213,742.75
(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		3,461,361.57	213,742.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		3,461,361.57	213,742.75
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,314,919,121.88	1,280,836,463.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,296,361,711.07	1,269,788,012.78
归属于少数股东的综合收益总额		18,557,410.81	11,048,451.12
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.64	0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.64	0.64

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙鳞佰利联集团股份有限公司
母公司利润表
2020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(六)	1,983,742,012.09	1,302,462,147.07
减: 营业成本	十五(六)	1,451,508,412.24	921,814,482.04
税金及附加		11,730,447.05	9,440,644.73
销售费用		62,004,096.12	43,244,202.84
管理费用		79,734,273.57	66,134,979.24
研发费用		92,277,055.52	56,965,403.93
财务费用		29,932,506.12	23,828,291.45
其中: 利息费用		73,588,329.55	51,666,842.52
利息收入		60,209,680.40	25,130,640.03
加: 其他收益		6,001,766.21	1,403,707.92
投资收益(损失以“-”号填列)	十五(七)	1,914,556,865.52	1,290,173,595.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-7,029,008.90	210,277.61
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)			12,839,904.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)		5,129,132.46	-2,314,075.27
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-3,847,646.36	-732,073.80
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,178,395,339.30	1,482,405,201.24
加: 营业外收入		125,430.00	13,080.38
减: 营业外支出		2,098,429.47	116,928.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,176,422,339.83	1,482,301,353.62
减: 所得税费用		34,672,124.37	25,334,962.54
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,141,750,215.46	1,456,966,391.08
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,141,750,215.46	1,456,966,391.08
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,141,750,215.46	1,456,966,391.08
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。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙麟佰利联集团股份有限公司
合并现金流量表
2020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		5,892,980,655.83	4,987,072,803.64
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		28,319,010.63	22,410,607.26
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		14,606,555.96	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十五)	347,896,719.21	172,562,644.93
经营活动现金流入小计		6,283,802,941.63	5,182,046,055.83
购买商品、接受劳务支付的现金		3,461,866,891.94	1,629,804,292.90
客户贷款及垫款净增加额		21,467,410.84	140,152,337.16
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		-646,436.47	15,511.17
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		466,122,565.21	423,123,612.04
支付的各项税费		731,378,174.59	670,381,142.23
支付其他与经营活动有关的现金		522,596,506.31	1,452,018,527.66
经营活动现金流出小计		5,202,785,112.42	4,315,495,423.16
经营活动产生的现金流量净额		1,081,017,829.21	866,550,632.67
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	1,883,278,134.00
取得投资收益收到的现金		52,316.99	4,604,117.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		312,570.00	10,419,060.00
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、(五十五)	400,000.00	
投资活动现金流入小计		100,764,886.99	1,898,301,311.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		358,016,588.71	236,095,454.36
投资支付的现金		156,023,000.00	2,492,799,801.00
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		-273,298.62	248,110,929.54
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十五)	130,000,000.00	
投资活动现金流出小计		643,766,290.09	2,977,006,184.90
投资活动产生的现金流量净额		-543,001,403.10	-1,078,704,873.11
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,750,576,900.00	4,937,822,137.38
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十五)	1,774,553,225.00	1,053,957,144.58
筹资活动现金流入小计		5,525,130,125.00	5,991,779,281.96
偿还债务支付的现金		1,819,118,911.47	3,797,160,711.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,981,146,049.83	1,484,584,641.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十五)	1,428,665,423.91	133,371,327.54
筹资活动现金流出小计		5,228,930,385.21	5,415,116,680.08
筹资活动产生的现金流量净额		296,199,739.79	576,662,601.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,038,616.37	3,752,764.72
五、现金及现金等价物净增加额		841,254,782.27	368,261,126.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,055,135,459.37	1,495,540,791.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,896,390,241.64	1,863,801,917.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙麟佰利联集团股份有限公司
 母公司现金流量表
 2020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		1,294,453,476.52	1,217,693,486.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		205,560,506.05	60,870,565.67
经营活动现金流入小计		1,500,013,982.57	1,278,564,052.26
购买商品、接受劳务支付的现金		2,015,037,577.70	734,776,203.30
支付给职工以及为职工支付的现金		103,692,825.76	127,291,168.41
支付的各项税费		94,913,852.40	58,639,620.38
支付其他与经营活动有关的现金		154,176,878.96	1,216,394,809.81
经营活动现金流出小计		2,367,821,134.82	2,137,101,801.90
经营活动产生的现金流量净额		-867,807,152.25	-858,537,749.64
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	1,700,903,722.00
取得投资收益收到的现金		1,950,052,316.99	1,243,924,856.31
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		2,050,052,316.99	2,944,828,578.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,773,630.65	48,675,229.38
投资支付的现金		212,823,000.00	1,823,023,645.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		724,714.94	248,706,000.30
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		385,321,345.59	2,120,404,874.68
投资活动产生的现金流量净额		1,664,730,971.40	824,423,703.63
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,909,997,200.00	2,373,217,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,704,300,632.35	6,234,017,105.74
筹资活动现金流入小计		7,614,297,832.35	8,607,234,605.74
偿还债务支付的现金		391,212,915.00	2,418,477,178.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,906,250,234.91	1,427,086,675.88
支付其他与筹资活动有关的现金		5,989,059,188.47	4,479,567,673.62
筹资活动现金流出小计		8,286,522,338.38	8,325,131,527.50
筹资活动产生的现金流量净额		-672,224,506.03	282,103,078.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,756,362.85	1,118,381.08
五、现金及现金等价物净增加额		126,455,675.97	249,107,413.31
加: 期初现金及现金等价物余额		539,607,648.92	892,957,316.39
六、期末现金及现金等价物余额		666,063,324.89	1,142,064,729.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙鳞佰利联集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2020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
	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。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙鳞佰利联集团股份有限公司
合并股东权益变动表（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													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,032,020,889.00				9,581,876,882.10	663,155,409.81	1,924,206.40	22,284,630.23	478,506,573.31	6,113,341.37	963,324,133.72	12,422,895,246.32	211,106,680.55	12,634,001,926.87
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、本年年初余额	2,032,020,889.00				9,581,876,882.10	663,155,409.81	1,924,206.40	22,284,630.23	478,506,573.31	6,113,341.37	963,324,133.72	12,422,895,246.32	211,106,680.55	12,634,001,926.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-157,306,244.28	-663,155,409.81	213,742.75	-647,631.07			-152,840,352.27	352,574,924.94	8,370,120.81	360,945,045.75
（一）综合收益总额							213,742.75				1,269,574,270.03	1,269,788,012.78	11,048,451.12	1,280,836,463.90
（二）所有者投入和减少资本					-157,306,244.28	-663,155,409.81						505,849,165.53	6,490,765.60	512,339,931.13
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					-156,027,255.84	-663,155,409.81						507,128,153.97		507,128,153.97
4. 其他					-1,278,988.44							-1,278,988.44	6,490,765.60	5,211,777.16
（三）利润分配											-1,422,414,622.30	-1,422,414,622.30	-8,729,600.00	-1,431,144,222.30
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											-1,422,414,622.30	-1,422,414,622.30	-8,729,600.00	-1,431,144,222.30
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								-647,631.07				-647,631.07	-439,495.91	-1,087,126.98
1. 本期提取								58,115,072.72				58,115,072.72	3,135,628.94	61,250,701.66
2. 本期使用								58,762,703.79				58,762,703.79	3,575,124.85	62,337,828.64
（六）其他														
四、本期期末余额	2,032,020,889.00				9,424,570,637.82		2,137,949.15	21,636,999.16	478,506,573.31	6,113,341.37	810,483,781.45	12,775,470,171.26	219,476,801.36	12,994,946,972.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙麟佰利联集团股份有限公司
 母公司股东权益变动表
 2020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				9,477,165,715.26				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。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙麟佰利联集团股份有限公司
 母公司股东权益变动表（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										
	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				9,572,892,476.05	663,155,409.81			478,506,573.31	254,102,280.45	11,674,366,809.00
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				9,572,892,476.05	663,155,409.81			478,506,573.31	254,102,280.45	11,674,366,809.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-156,027,255.90	-663,155,409.81				34,551,768.78	541,679,922.69
（一）综合收益总额										1,456,966,391.08	1,456,966,391.08
（二）所有者投入和减少资本					-156,027,255.90	-663,155,409.81					507,128,153.91
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					-156,027,255.90	-663,155,409.81					507,128,153.91
4. 其他											
（三）利润分配										-1,422,414,622.30	-1,422,414,622.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,422,414,622.30	-1,422,414,622.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								6,607,874.87			6,607,874.87
2. 本期使用								6,607,874.87			6,607,874.87
（六）其他											
四、本期期末余额	2,032,020,889.00				9,416,865,220.15				478,506,573.31	288,654,049.23	12,216,046,731.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙蟒佰利联集团股份有限公司

二〇二〇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

龙蟒佰利联集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的中文名称在 2017 年 2 月由“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”, 该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“龙鳞佰利联集团股份有限公司”，英文名称由“HenanBillionsChemicalsCo.,Ltd”变更为“LomonBillionsGroupCo.,Ltd”，中文简称由“佰利联”变更为“龙鳞佰利联”，证券简称由“佰利联”变更为“龙鳞佰利”。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的龙鳞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。

根据2018年3月30日公司召开的第六届董事会第八次会议和2018年4月23日召开的2017年度股东大会审议通过的《关于减少注册资本及修改<公司章程>的议案》，公司已完成工商变更登记手续，并于2018年7月17日取得了焦作市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91410800173472241R的《营业执照》。

法定代表人：许刚；

注册资本：贰拾亿叁仟贰佰零贰万零捌佰捌拾玖元整；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）；氧化钽生产；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）。

本财务报告业经公司董事会于2020年7月31日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2020年6月30日止，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”）
BillionsEuropeLtd.（以下简称“佰利联欧洲”）
BILLIONSAMERICACORPORATION（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”）
LomonUSLtd.（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”）
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（简称“龙佰智能”）
云南冶金新立钛业有限公司（简称“新立钛业”）
禄丰新立钛业有限公司（简称“禄丰新立”）
武定新立钛业有限公司（简称“武定新立”）
云南国钛金属股份有限公司（简称“云南国钛”）
河南焦利物贸有限公司（简称“焦利物贸”）
上海龙蟒佰利联技术服务有限公司（简称“上海龙佰”）

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事

项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至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，境外子公司以美元为记账本位币。

(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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认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。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;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且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的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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）、可供出售金融资产的情形）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、金融负债终止确认条件

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

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司执行新金融工具准则时涉及到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。
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

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。

2、 发出存货的计价方法

存货的发出采用加权平均法核算，委托加工物资领用的原材料采用个别计价法核算。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

低值易耗品和低值易耗品和包装物采用一次转销法。

(十二) 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,是指对一个企业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

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,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。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,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司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,作为改按成本

法核算的初始投资成本。

(2) 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。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(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。

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,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的

净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 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）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法和年数总和法分类计提，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。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

下属子公司攀枝花龙麟矿产品有限公司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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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	

下属子公司四川龙麟矿冶有限责任公司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	20-40	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	

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。

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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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利率计算确定。

(十七) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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按直线法摊销；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：

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
ERP信息系统	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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

截至资产负债表日，公司没有使用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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

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) 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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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。

详见本附注“五、（二十六）应付职工薪酬”。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十一）预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司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。本公司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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额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。

详见本附注“五、(三十二)预计负债”。

(二十二) 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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

(二十三) 收入

1、销售商品收入确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司销售收入确认的具体方式如下：

内销：在交款提货销售的情况下，以收到货款并已将发票账单、提货单交给买方时确认收入；采用预收货款的销售方式，以开出销货发票并将商品发出时确认收入；采用赊销的情况下，货物已经发出，并转移商品所有权凭证时确认收入。

外销：本公司出口销售的主要价格条款为 FOB、CIF、C&F 等。在 FOB、CIF、C&F 价格条款下，本公司在国内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此在 FOB、CIF、C&F 价格条款下，本公司以报关装船作为确认收入的时点，以离岸价确认收入。

2、让渡资产使用权收入

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认已提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
- (2) 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按照能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
- (3) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司确认完工百分比的方法为：根据已发生的成本占估计总成本的比例确定。

(二十四) 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与非货币性资产。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

在收到款项并取得财政资金支付凭证时为政府补助的确认时点。

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。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

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

(二十六) 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。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同

变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020年1月1日	
		合并	母公司
将“预收账款”重分类至“合同负债”和“其他流动负债”列报	预收账款	-129,906,556.59	-14,572,825.82
	合同负债	129,906,556.59	14,572,825.82

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》	董事会审批	公司于2020年3月23日召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》

重要

会计估计变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	2,640,651,165.38	2,640,651,165.38	
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	37,358,180.56	37,358,180.56	
应收账款	1,604,917,925.44	1,604,917,925.44	
应收款项融资	334,530,263.20	334,530,263.20	
预付款项	486,893,907.83	486,893,907.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,216,280.73	45,216,280.73	
买入返售金融资产			
存货	2,223,433,795.02	2,223,433,795.02	

龙鳞佰利联集团股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

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	469,787,900.07	469,787,900.07	
流动资产合计	7,842,789,418.23	7,842,789,418.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	278,114,569.45	278,114,569.45	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	299,519,834.57	299,519,834.57	
长期股权投资	940,594,769.26	940,594,769.26	
其他权益工具投资	466,093.41	466,093.41	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	58,837,297.83	58,837,297.83	
固定资产	6,810,838,758.77	6,810,838,758.77	
在建工程	1,654,194,308.22	1,654,194,308.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,552,024,834.44	1,552,024,834.44	
开发支出			
商誉	5,636,985,265.15	5,636,985,265.15	
长期待摊费用	59,219,259.45	59,219,259.45	
递延所得税资产	230,053,129.74	230,053,129.74	
其他非流动资产	579,144,012.80	579,144,012.80	
非流动资产合计	18,099,992,133.08	18,099,992,133.08	
资产总计	25,942,781,551.31	25,942,781,551.31	
流动负债：			
短期借款	2,867,356,101.03	2,867,356,101.03	
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	2,406,738,099.45	2,406,738,099.45	
应付账款	2,012,151,921.33	2,012,151,921.33	
预收款项	129,906,556.59		-129,906,556.59
合同负债		129,906,556.59	129,906,556.59
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	202,303,040.00	202,303,040.00	
应交税费	202,223,224.02	202,223,224.02	
其他应付款	427,070,838.33	427,070,838.33	
	264,896.50	264,896.50	
	17,600,000.00	17,600,000.00	

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	141,832,464.00	141,832,464.00
其他流动负债		
流动负债合计	8,389,582,244.75	8,389,582,244.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,752,332,976.56	2,752,332,976.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	164,609,892.00	164,609,892.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	47,780,891.68	47,780,891.68
递延收益	281,987,533.35	281,987,533.35
递延所得税负债	234,547,657.57	234,547,657.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,481,258,951.16	3,481,258,951.16
负债合计	11,870,841,195.91	11,870,841,195.91
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	9,484,824,798.92	9,484,824,798.92
减：库存股		
其他综合收益	5,385,060.90	5,385,060.90
专项储备	34,002,890.35	34,002,890.35
盈余公积	650,571,671.61	650,571,671.61
一般风险准备	6,113,341.37	6,113,341.37
未分配利润	1,658,016,560.07	1,658,016,560.07
归属于母公司所有者权益合计	13,870,935,212.22	13,870,935,212.22
少数股东权益	201,005,143.18	201,005,143.18
所有者权益合计	14,071,940,355.40	14,071,940,355.40
负债和所有者权益总计	25,942,781,551.31	25,942,781,551.31

各项目调整情况的说明：

根据新收入准则，将“预收账款”重分类至“合同负债”和“其他流动负债”列报。

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			

龙麟佰利联集团股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

货币资金	1,848,090,465.38	1,848,090,465.38	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	781,730,892.85	781,730,892.85	
应收款项融资	111,275,591.4	111,275,591.39	
预付款项	42,101,067.27	42,101,067.27	
其他应收款	954,386,496.37	954,386,496.37	
存货	463,431,570.54	463,431,570.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,048,858.34	14,048,858.34	
流动资产合计	4,215,064,942.14	4,215,064,942.14	
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	14,078,474,714.36	14,078,474,714.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	50,653,797.05	50,653,797.05	
固定资产	1,423,204,645.28	1,423,204,645.28	
在建工程	346,773,426.31	346,773,426.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	197,408,879.25	197,408,879.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	25,888,288.06	25,888,288.06	
其他非流动资产	348,661,593.41	348,661,593.41	
非流动资产合计	16,471,065,343.72	16,471,065,343.72	
资产总计	20,686,130,285.86	20,686,130,285.86	
流动负债：			
短期借款	1,281,831,460.00	1,281,831,460.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,919,595,931.29	1,919,595,931.29	
应付账款	580,290,101.88	580,290,101.88	
预收款项	14,572,825.82		-14,572,825.82
合同负债		14,572,825.82	14,572,825.82
应付职工薪酬	50,802,521.67	50,802,521.67	
应交税费	22,084,365.01	22,084,365.01	
其他应付款	2,744,008,054.50	2,744,008,054.50	

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,136,248.00	45,136,248.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,658,321,508.17	6,658,321,508.17
非流动负债：		
长期借款	1,788,396,599.11	1,788,396,599.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,183,493.24	4,183,493.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,792,580,092.35	1,792,580,092.35
负债合计	8,450,901,600.52	8,450,901,600.52
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	9,477,165,715.26	9,477,165,715.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	650,571,671.61	650,571,671.61
未分配利润	75,470,409.47	75,470,409.47
所有者权益合计	12,235,228,685.34	12,235,228,685.34
负债和所有者权益总计	20,686,130,285.86	20,686,130,285.86

各项目调整情况的说明：

根据新收入准则，将“预收账款”重分类至“合同负债”和“其他流动负债”列报。

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	25%、20%、16.5%、15%、8.25%

税种	计税依据	税率
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
龙蟒佰利联集团股份有限公司	15.00%
河南佰利联新材料有限公司	15.00%
河南荣佳钨钒科技有限公司	15.00%
龙佰四川钛业有限公司	15.00%
四川龙蟒矿冶有限责任公司	15.00%
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	15.00%
襄阳龙蟒钛业有限公司	15.00%
佰利联（香港）有限公司	16.50%、8.25%
Billions Europe Ltd.	20.00%
Lo mon US Ltd.	20.00%
焦作市佰利源水库管理有限公司	25.00%
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	25.00%
河南龙翔山旅游发展有限公司	25.00%
焦作佰利联合颜料有限公司	25.00%
佰利联融资租赁（广州）有限公司	25.00%
攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司	25.00%
BILLIONS AMERICA CORPORATION	20.00%
河南龙佰智能装备制造有限公司	25.00%
云南冶金新立钛业有限公司	25.00%
禄丰新立钛业有限公司（简称“禄丰新立”）	25.00%
武定新立钛业有限公司（简称“武定新立”）	25.00%
云南国钛金属股份有限公司（简称“云南国钛”）	25.00%
河南焦利物贸有限公司（简称“焦利物贸”）	25.00%
上海龙蟒佰利联技术服务有限公司（简称“上海龙佰”）	25.00%

（二） 税收优惠

1、2017年8月29日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201741000264），本公司通过2017年度高新技术企业认定，证书编号：GR201741000264，享受2017年至2019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》，河南佰利联新材料有限公司通过了高新企业认定，证书编号：GR201841001107。享受 2018 年至 2020 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。

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》，河南荣佳钨钒科技有限公司通过了高新企业认定，证书编号：GR201841000749。享受 2018 年至 2020 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。

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 15 号），自 2014 年 10 月 1 日起施行。

（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，龙佰四川钛业有限公司主营业务属于《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，2019 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，四川龙蟒矿冶有限责任公司、攀枝花龙蟒矿产品有限公司主营业务属于《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，2019 年度企业所得税执行 15% 税率计缴。

另外：

龙佰四川钛业有限公司于 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，龙佰四川钛业有限公司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2019年度可以享受15%的企业所得税优惠政策。

四川龙蟒矿冶有限责任公司于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。四川龙蟒矿冶有限责任公司自获得高新技术企业认定后三年内（2018年至2020年）可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。

5、2017年11月28日，襄阳龙蟒钛业有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201742001720，根据企业所得税法及其相关规定，公司2019年度享受15%的企业所得税优惠政策。

6、佰利联（香港）有限公司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。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	167,460.77	100,644.89
银行存款	1,643,476,308.81	976,747,868.08
其他货币资金	3,225,685,903.24	1,663,802,652.41
合计	4,869,329,672.82	2,640,651,165.38
其中：存放在境外的款项总额	168,851,572.58	77,542,118.66

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	年初余额
银行承兑汇票保证金	431,120,349.86	10,000,116.77
用于质押出票的定期存款	2,729,238,500.00	1,573,802,535.64
法院冻结银行存款	353,527.94	1,713,053.60
合计	3,160,712,377.80	1,585,515,706.01

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	20,503,072.34	37,358,180.56
合计	20,503,072.34	37,358,180.56

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	2,036,227,722.47	1,675,204,061.70
1 至 2 年	641,575.22	10,231,817.99
2 至 3 年	1,211,470.25	4,047,249.83
3 至 4 年	3,575,967.47	336.00
4 至 5 年	217,456.92	5,412,411.39
5 年以上	9,252,938.03	4,568,518.12
小计	2,051,127,130.36	1,699,464,395.03
减：坏账准备	111,433,316.09	94,546,469.59
合计	1,939,693,814.27	1,604,917,925.44

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,842,491.93	0.1	2,842,491.93		0.00
按组合计提坏账准备	2,048,284,638.43	99.9	108,590,824.16		1,939,693,814.27
合计	2,051,127,130.36	100.0%	111,433,316.09		1,939,693,814.27

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,349,577.71	0.20	3,349,577.71	100.00	
按组合计提坏账准备	1,696,114,817.32	99.80	91,196,891.88	5.38	1,604,917,925.44
合计	1,699,464,395.03	100.00	94,546,469.59	5.56	1,604,917,925.44

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
鹤壁中翼型材有限公司	778,189.00	778,189.00	100%	预计无法收回
焦作市中辰商贸有限公司	202,357.53	202,357.53	100%	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%	预计无法收回
临海市垚鑫贸易有限公司	212,400.00	212,400.00	100%	预计无法收回
浙江佳邦化工有限公司	143,810.00	143,810.00	100%	预计无法收回
怡隆化工集团有限公司 (YILONG) 上海	1,501,855.40	1,501,855.40	100%	预计无法收回
合计	2,842,491.93	2,842,491.93		

按组合计提坏账准备:

其中: 账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,036,227,722.47	99,000,563.48	5%
1至2年	630,685.22	63,068.52	10%
2至3年	1,211,470.25	363,441.08	30%
3至4年	2,074,112.07	1,037,056.04	50%
4至5年	69,766.92	55,813.54	80%
5年以上	8,070,881.50	8,070,881.50	100%
合计	2,048,284,638.43	108,590,824.16	

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	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	合并增加	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,196,891.88	91,196,891.88	17,783,584.84	188,845.10	200,807.46		108,590,824.16
按单项计提坏账准备的应收账款	3,349,577.71	3,349,577.71		507,085.78			2,842,491.93
合计	94,546,469.59	94,546,469.59	17,783,584.84	678,580.88	200,807.46	0.00	111,433,316.09

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
安宁云耀冶炼厂	1,011,352.82
仙桃市中星电子材料有限公司	500,077.74
云南启鑫建筑工程有限公司	4,330.00
合计	1,515,760.56

5、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	75,655,383.40	3.69%	3,782,769.17
第二名	72,746,138.40	3.55%	3,637,306.92
第三名	61,294,233.01	2.99%	3,064,711.65
第四名	44,526,267.47	2.17%	2,242,950.15
第五名	42,718,365.36	2.08%	2,135,918.27
合计	296,940,387.64	14.48%	14,863,656.16

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	年初余额	期末余额
应收票据	334,530,263.20	237,933,593.35
合计	334,530,263.20	237,933,593.35

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	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
银行承兑汇票	334,530,263.20	5,750,357,211.88	5,273,204,850.28	383,599,202.72	237,933,593.35	
合计	334,530,263.20	5,750,357,211.88	5,273,204,850.28	383,599,202.72	237,933,593.35	

3、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	78,030,818.97
合计	78,030,818.97

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	4,511,739,195.70	
合计	4,511,739,195.70	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	373,679,576.02	93.12	479,705,338.80	98.52
1至2年	23,206,655.28	5.78	3,243,628.34	0.67
2至3年	462,243.33	0.12	3,859,056.83	0.79

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
3年以上	3,918,423.74	0.98	85,883.86	0.02
小计	401,266,898.37	100	486,893,907.83	100.00
减：减值准备				
合计	401,266,898.37	100	486,893,907.83	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	24,890,047.95	6.20
第二名	15,093,805.30	3.76
第三名	10,700,000.00	2.67
第四名	10,203,930.18	2.54
第五名	9,860,239.56	2.46
合计	70,748,022.99	17.63

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	年初余额
其他应收款项	41,526,910.60	45,216,280.73
合计	41,526,910.60	45,216,280.73

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
发放贷款及垫款利息	3,867,750.00	3,867,750.00
减：坏账准备	3,867,750.00	3,867,750.00
合计		0.00

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	年初余额
1年以内	32,684,535.01	35,720,733.29

1至2年	9,950,321.56	12,781,970.76
2至3年	3,325,220.10	1,268,633.24
3至4年	426,000.00	1,434,478.46
4至5年	1,421,944.42	3,057,333.92
5年以上	56,555,321.91	54,939,942.55
小计	104,363,343.00	109,203,092.22
减：坏账准备	62,836,432.40	63,986,811.49
合计	41,526,910.60	45,216,280.73

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,994,536.05	10%	9,994,536.05	16%	0
按组合计提坏账准备	94,368,806.95	90%	52,841,896.35	84%	41,526,910.60
合计	104,363,343.00	100%	62,836,432.40	100%	41,526,910.60

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,999,536.05	9.16	9,999,536.05	100.00	
按组合计提坏账准备	99,203,556.17	90.84	53,987,275.44	54.42	45,216,280.73

合计	109,203,092.22	100.00	63,986,811.49	58.59	45,216,280.73
----	----------------	--------	---------------	-------	---------------

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
河南翰麒实业有限公司	758,360.30	758,360.30	100	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	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	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	预计无法收回
耐驰(上海)机械仪器有限公司	92,151.50	92,151.50	100	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	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	预计无法收回
禄丰县科联钛选厂	2,255,200.00	2,255,200.00	100	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	预计无法收回
重庆水泵厂有限责任公司	111,000.00	111,000.00	100	预计无法收回
新市镇人民政府	3,000,000.00	3,000,000.00	100	确认无法收回
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	到期无法偿还本金及利息
合计	9,994,536.05	9,994,536.05		

按组合计提坏账准备:

其中: 账龄组合

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,804,535.01	1,640,226.76	5.00
1 至 2 年	9,830,321.56	983,032.16	10.00
2 至 3 年	1,751,320.10	525,396.03	30.00
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00
4 至 5 年	1,421,944.42	1,137,555.54	80.00
5 年以上	48,550,685.86	48,550,685.86	100.00
合计	94,368,806.95	52,841,896.35	

(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)	
年初余额	53,987,275.44		9,999,536.05	63,986,811.49
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,145,379.09		5,000.00	1,150,379.09

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)	
本期转销				
本期核销				
合并增加				
期末余额	52,841,896.35		9,994,536.05	62,836,432.40

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)	
年初余额	99,203,556.17		9,999,536.05	109,203,092.22
年初余额在本期				0.00
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期新增				0.00
本期直接减记	4,834,749.22		5,000.00	4,839,749.22
本期终止确认				0.00
合并增加				0.00
期末余额	94,368,806.95		9,994,536.05	104,363,343.00

(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	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	合并增加	
单项提坏账准备的其他应收账款	9,999,536.05	9,999,536.05		5,000.00			9,994,536.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	53,987,275.44	53,987,275.44		897,014.76	248,364.33		52,841,896.35
合计	63,986,811.49	63,986,811.49		902,014.76	248,364.33		62,836,432.40

(5) 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	投资款	18,500,000.00	5年以上	18%	18,500,000.00
第二名	预缴土地款	17,000,000.00	5年以上	16%	17,000,000.00
第三名	遗留占用款	6,912,797.16	5年以上	7%	6,912,797.16
第四名	往来款	3,550,000.00	1年以下	3%	177,500.00
第五名	土地划拨款	3,037,600.00	5年以上	3%	3,037,600.00
合计		49,000,397.16		47%	45,627,897.16

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	626,191,393.71	11,246,648.85	614,944,744.86	566,833,705.35	11,822,419.47	555,011,285.88
在途物资	101,248,327.66		101,248,327.66	69,034,097.65		69,034,097.65
周转材料	80,647,407.12		80,647,407.12	72,231,302.83		72,231,302.83
委托加工物资	139,870,038.43		139,870,038.43	2,183,995.70		2,183,995.70
在产品	631,839,128.34		631,839,128.34	632,796,100.60		632,796,100.60
库存商品	1,453,502,035.27	826,211.71	1,452,675,823.56	894,004,218.43	2,792,211.71	891,212,006.72
建造合同形成的已完工未结算资产	5,363,179.42		5,363,179.42	965,005.64		965,005.64
合计	3,038,661,509.95	12,072,860.56	3,026,588,649.39	2,238,048,426.20	14,614,631.18	2,223,433,795.02

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	合并增加	转回或转销	其他	
原材料	11,822,419.47			575,770.62		11,246,648.85
在产品						
库存商品	2,792,211.71			1,966,000.00		826,211.71
合计	14,614,631.18			2,541,770.62		12,072,860.56

3、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额

项目	金额
累计已发生成本	23,129,095.12
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	18,730,921.34
建造合同形成的已完工未结算资产	5,363,179.42

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税金	16,053,537.41	
待抵扣税金	537,759,191.77	469,787,900.07
待处理财产损溢	18,054.26	
合计	553,830,783.44	469,787,900.07

(九) 发放贷款和垫款

按类别列示如下：

项目	期末余额	年初余额
贷款及垫款本金	370,586,963.28	278,062,625.00
贷款及垫款利息	443,522.34	51,944.45

项目	期末余额	年初余额
合计	371,030,485.62	278,114,569.45

贷款及垫款本金

1、贷款及垫款本金五级分类如下：

借款类别	期末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
正常	373,281,181.00	57.52%	5,599,217.72	367,681,963.28
关注	1,500,000.00	0.23%	45,000.00	1,455,000.00
次级	1,500,000.00	0.23%	450,000.00	1,050,000.00
可疑	1,000,000.00	0.15%	600,000.00	400,000.00
损失	271,670,600.00	41.86%	271,670,600.00	
合计	648,951,781.00	100.00%	278,364,817.72	370,586,963.28

借款类别	年初余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
正常	280,825,000.00	1.50	4,212,375.00	276,612,625.00
关注		3.00		
次级	1,500,000.00	30.00	450,000.00	1,050,000.00
可疑	1,000,000.00	60.00	600,000.00	400,000.00
损失	271,670,600.00	100.00	271,670,600.00	
合计	554,995,600.00		276,932,975.00	278,062,625.00

2、贷款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
1年以内	373,281,181.00	57.52%	5,599,217.72	367,681,963.28
1-2年内(含)	3,000,000.00	0.46%	495,000.00	2,505,000.00
2-3年内(含)	266,500,000.00	41.07%	266,500,000.00	
3年以上	6,170,600.00	0.95%	5,770,600.00	400,000.00
合计	648,951,781.00	100.00%	278,364,817.72	370,586,963.28

账龄结构	年初余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
1年以内	282,325,000.00	1.65	4,662,375.00	277,662,625.00
1-2年内(含)	266,500,000.00	100.00	266,500,000.00	
2-3年内(含)	1,340,000.00	100.00	1,340,000.00	
3年以上	4,830,600.00	91.72	4,430,600.00	400,000.00
合计	554,995,600.00	49.90	276,932,975.00	278,062,625.00

说明：本公司当年单笔发放贷款最大金额为 元，当年发生贷款中按年计算的最高贷款利率 %、按年计算的最低贷款利率 %。

3、逾期贷款明细情况：

单位名称	2020年6月30日				
	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年内(含)	53.30%	63.39%	41.07%
第二名	2,000,000.00	3年以上	0.40%	0.48%	0.31%
第三名	1,830,600.00	3年以上	0.37%	0.44%	0.28%
第四名	1,500,000.00	3年以上	0.30%	0.36%	0.23%
第五名	1,340,000.00	3年以上	0.27%	0.32%	0.21%
第六名	1,000,000.00	1年以内	0.20%	0.24%	0.15%
合计	274,170,600.00		54.83%	65.21%	42.25%

4、贷款金额较大明细列示如下：

单位名称	2020年6月30日			
	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	2018/2/2	48.31%
第二名	60,100,000.00	保证贷款	2020/4/13	10.90%
第三名	53,000,000.00	保证贷款	2020/6/28	9.61%
第四名	39,000,000.00	保证贷款	2019/8/5	7.07%

单位名称	2020年6月30日			
	账面余额	性质或内容	贷款起始日	占总额比例(%)
第五名	39,000,000.00	保证贷款	2019/12/18	7.07%
第六名	25,000,000.00	保证贷款	2019/12/27	4.53%
第七名	20,000,000.00	保证贷款	2020/3/4	3.63%
第八名	20,000,000.00	保证贷款	2020/6/28	3.63%
第九名	15,000,000.00	保证贷款	2020/4/26	2.72%
第十名	14,000,000.00	保证贷款	2020/6/30	2.54%
合计	551,600,000.00			100.00%

5、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	278,432,975.00	948,715.22	1,016,872.50		278,364,817.72
合计	278,432,975.00	948,715.22	1,016,872.50		278,364,817.72

6、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	443,522.34	51,944.45
减：坏账准备		
合计	443,522.34	51,944.45

(十) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	239,363,106.70	46,513,859.88	192,849,246.82	337,366,671.27	47,983,913.35	289,382,757.92
其中：未实现融资收益	21,082,751.17		21,082,751.17	27,739,183.05		27,739,183.05
融资租赁利息	451,836.39	29,741.06	422,095.33	3,043,009.34	68,608.65	2,974,400.69
地质环境保证金				346,675.96		346,675.96
复垦保证金	6,816,000.00		6,816,000.00	6,816,000.00		6,816,000.00
合计	246,630,943.09	46,543,600.94	200,087,342.15	347,572,356.57	48,052,522.00	299,519,834.57

2、融资租赁款按坏账计提方法分类披露

借款类别	期末数			净额
	金额	比例(%)	贷款损失准备	
正常	165,989,750.67	1.50%	2,489,846.26	163,499,904.41
关注				
次级				

可疑	73,373,356.03	60.00%	44,024,013.62	29,349,342.41
损失				
合计	239,363,106.70	61.50%	46,513,859.88	192,849,246.82

3、长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
融资租赁款	47,983,913.35	47,983,913.35	913,893.01	2,383,946.48		46,513,859.88
融资租赁利息	68,608.65	68,608.65	18,828.03	57,695.62		29,741.06
合计	48,052,522.00	48,052,522.00	932,721.04	2,441,642.10		46,543,600.94

(十一) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	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		

1、合营企业										
小计										
2. 联营企业										
焦作市维纳科技有限公司	10,409,824.19			402,904.28					10,812,728.47	
广东东方锆业科技股份有限公司	872,993,252.07			-7,431,913.18					865,561,338.89	
昆明五新华立矿业有限公司	57,191,693.00								57,191,693.00	
鼎盛（香港）资源有限公司										
小计	940,594,769.26								933,565,760.36	
合计	940,594,769.26			-7,029,008.90					933,565,760.36	

(十二) 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	262,460.00	262,460.00
合计	466,093.40	466,093.40

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
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，旨在通过参股协作提升本公司长期盈利能力	
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						

(十三) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	70,037,953.79			70,037,953.79
(2) 本期增加金额				
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入				
—竣工决算调整				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额	1,168,939.78			1,168,939.78
—处置	1,168,939.78			1,168,939.78
(4) 期末余额	68,869,014.01			68,869,014.01
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	10,140,194.51			10,140,194.51
(2) 本期增加金额	1,465,171.78			1,465,171.78
—计提或摊销	1,465,171.78			1,465,171.78

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额	373,060.73			373,060.73
—处置	373,060.73			373,060.73
(4) 期末余额	11,232,305.56			11,232,305.56
3. 减值准备				
(1) 年初余额	1,060,461.45			1,060,461.45
(2) 本期增加金额				
—合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,060,461.45			1,060,461.45
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	56,576,247.00			56,576,247.00
(2) 年初账面价值	58,837,297.83			58,837,297.83

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	7,306,339,253.69	6,810,838,758.77
固定资产清理	1,545,429.49	
合计	7,307,884,683.18	6,810,838,758.77

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	期末金额
1. 账面原值					
(1) 年初余额	5,100,765,373.69	7,580,248,037.24	911,063,417.30	206,733,817.28	13,798,810,645.51
(2) 本期增加金额	1,265,685,841.51	3,095,279,782.32	97,662,892.88	7,860,706.26	4,466,489,222.97
—购置	59,255,065.12	52,330,730.88	18,063,452.22	7,860,706.26	137,509,954.48
—在建工程转入	1,206,430,776.39	3,042,949,051.44	79,599,440.66		4,328,979,268.49
—合并增加					
(3) 本期减少金额	79,994,408.66	98,295,105.56	12,674,402.20	13,329,725.00	204,293,641.42
—处置或报废	78,322,626.11	89,333,918.97	12,403,254.46	13,329,725.00	193,389,524.54
—转入投资性房地产					
—转入在建工程		8,306,622.22			8,306,622.22
—竣工决算调整	1,671,782.55	654,564.37	271,147.74		2,597,494.66
(4) 期末余额	6,286,456,806.54	10,577,232,714.00	996,051,907.98	201,264,798.54	18,061,006,227.06
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	1,052,622,172.47	3,565,096,941.49	715,379,411.16	115,308,519.80	5,448,407,044.92
(2) 本期增加金额	143,800,327.95	759,540,677.87	46,995,569.69	6,772,839.01	957,109,414.52
—计提	85,035,953.45	327,900,342.67	46,992,592.41	6,772,839.01	466,701,727.54
—合并增加					
—在建工程转入	58,764,374.50	431,640,335.20	2,972.28		490,407,686.98
(3) 本期减少金额	8,216,670.35	37,256,609.80	8,765,778.93	8,521,970.96	62,761,030.04
—处置或报废	8,214,046.92	33,742,328.76	8,765,778.93	8,521,970.96	59,244,125.57
—转入在建工程	2,623.43	3,514,281.04			3,516,904.47

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	期末金额
(4) 期末余额	1,188,205,830.07	4,287,381,009.56	753,609,201.92	113,559,387.85	6,342,755,429.40
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	753,112,094.24	770,634,822.84	7,071,612.00	8,746,312.74	1,539,564,841.82
(2) 本期增加金额	994,742,716.47	1,914,599,283.62			2,909,342,000.09
—计提					
—在建工程转入	994,742,716.47	1,914,599,283.62			2,909,342,000.09
—合并增加					
(3) 本期减少金额	4,654,648.99	32,340,648.95			36,995,297.94
—处置或报废	4,654,648.99	32,340,648.95			36,995,297.94
—转入在建工程					
(4) 期末余额	1,743,200,161.72	2,652,893,457.51	7,071,612.00	8,746,312.74	4,411,911,543.97
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	3,355,050,814.75	3,636,958,246.93	235,371,094.06	78,959,097.95	7,306,339,253.69
(2) 上年年末账面价值	3,295,031,106.98	3,244,516,272.91	188,612,394.14	82,678,984.74	6,810,838,758.77

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	990,697,966.18	正在办理中

(十五) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	1,289,860,913.75	1,205,995,892.54
工程物资	526,168,794.97	448,198,415.68
合计	1,816,029,708.72	1,654,194,308.22

2、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
50万吨攀西钛精矿升级转化氯化钛渣创新工程	177,188,547.23		177,188,547.23	48,707,744.10		48,707,744.10
佰利联 2*50MW 热电联产分布式能源项目	140,799,469.31		140,799,469.31	101,748,946.88		101,748,946.88
氯化法钛白粉环保改造项目	114,973,515.52		114,973,515.52	52,724,699.21		52,724,699.21
电网优化改造项目	113,521,882.55		113,521,882.55	99,431,234.79		99,431,234.79
20万吨氯化法二期项目	105,168,644.56		105,168,644.56	249,363,433.01		249,363,433.01
10改 15万吨/年金红石型钛白粉技改扩能工程项目	71,398,126.11		71,398,126.11	37,997,460.06		37,997,460.06
年产 6 万吨智能化矿山装备和化工装备项目	46,907,244.78		46,907,244.78	2,721,992.81		2,721,992.81
朱家垭口 2#沟粗粒干渣堆场技改项目	35,920,849.09		35,920,849.09	35,527,960.46		35,527,960.46
6万吨/年氯化法钛白粉技术技改项目	34,936,370.91		34,936,370.91	110,691,249.51		110,691,249.51
1万吨/年海绵钛技术技改项目	32,944,808.51		32,944,808.51	115,508,105.44		115,508,105.44
焦作基地合成金红石亚铁废水综合利用	28,940,206.42		28,940,206.42	635,003.76		635,003.76

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3 万吨转子级海绵钛智能制造技改项目	25,187,141.15		25,187,141.15			
废石 2#破碎站综合费用	24,206,989.62		24,206,989.62	14,971,320.56		14,971,320.56
钛一原料粉碎系统扩建项目	23,573,257.32		23,573,257.32	22,335,022.10		22,335,022.10
煅烧尾气系统-工艺流程优化综合改造项目	18,027,857.03		18,027,857.03	15,648,985.23		15,648,985.23
刘庄堆场综合治理项目	16,035,520.50		16,035,520.50	8,114,036.81		8,114,036.81
年产 3 万吨高端钛合金新材料项目	15,692,173.51		15,692,173.51	15,558,128.92		15,558,128.92
污水站扩能改造（新增污水压滤厂房及设备）	14,874,962.47		14,874,962.47	10,678,133.40		10,678,133.40
龙翔山旅游度假区项目	12,637,292.69		12,637,292.69	10,521,134.81		10,521,134.81
二选厂技改项目	14,287,908.33		14,287,908.33	4,782,090.78		4,782,090.78
西部厂区环境整改项目	11,577,699.66		11,577,699.66	72,914.31		72,914.31
渣场排水系统	19,997,338.67		19,997,338.67	16,429,493.29		16,429,493.29
氯化渣废水治理二期项目	10,628,197.27		10,628,197.27	5,625.22		5,625.22
年产 3 万吨转子级海绵钛智能制造技改项目	8,515,737.62		8,515,737.62	2,748,966.27		2,748,966.27
新增电石渣库	8,395,362.11		8,395,362.11	4,675,900.92		4,675,900.92
天然气管道（大石河—佰利联）工程	7,382,963.78		7,382,963.78	900.00		900.00
工业互联网能耗管理平台	9,733,169.03		9,733,169.03	108,681.00		108,681.00
还原钛改造项目	7,181,672.45		7,181,672.45	3,802,797.48		3,802,797.48
孤山湖水库项目	7,090,953.65		7,090,953.65	6,449,438.00		6,449,438.00
还原钛 2*6000 吨钢板仓项目	6,713,030.17		6,713,030.17	709,861.09		709,861.09
水处理废气治理项目	6,685,835.59		6,685,835.59	6,394,134.02		6,394,134.02
废酸浓缩项目	6,527,534.34		6,527,534.34	772,325.38		772,325.38

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昆明新办公楼	8,405,318.06	737,915.66	7,667,402.40	8,405,318.06	737,915.66	7,667,402.40
连续酸解尾气改造（二期）项目	5,393,189.07		5,393,189.07	5,393,189.08		5,393,189.08
牛望田技改项目	9,080,897.50		9,080,897.50	2,665,811.32		2,665,811.32
热电 2#锅炉大修	4,816,918.45		4,816,918.45	2,753,626.67		2,753,626.67
矿山开采境界优化项目	4,621,023.51		4,621,023.51	4,047,814.96		4,047,814.96
还原钛 7#窑扩建项目	4,581,876.54		4,581,876.54			
年产 20 万吨氯化法钛白粉项目	4,292,801.51		4,292,801.51			
水处理压滤机皮带改造项目	4,044,519.25		4,044,519.25	4,008,640.77		4,008,640.77
渣场封场坝面排水二期	3,654,210.13		3,654,210.13	3,401,649.30		3,401,649.30
年产 5 万吨铁系颜料技改二期项目	3,377,609.55		3,377,609.55	11,989,299.32		11,989,299.32
应急事故水池及泵房	3,050,504.53		3,050,504.53	2,223,163.78		2,223,163.78
脱硝窑尾气治理项目	2,859,041.43		2,859,041.43	2,520,509.02		2,520,509.02
三供一业	2,822,869.74		2,822,869.74	2,822,869.74		2,822,869.74
反渗透制水工程及化水系统改造	2,783,566.39		2,783,566.39	1,913,482.92		1,913,482.92
渗滤液水预处理项目	2,579,522.66		2,579,522.66	2,183,442.14		2,183,442.14
焦作基地雨污分离改造	2,536,007.92		2,536,007.92	239,123.21		239,123.21
酸解尾气深度改造项目	2,284,717.20		2,284,717.20	1,826,628.13		1,826,628.13
钛三 2#线 DCS 自控改造	2,121,919.80		2,121,919.80	1,147,090.76		1,147,090.76
酸解尾气脱白除臭	2,109,377.05		2,109,377.05	209,734.80		209,734.80
煅烧尾气脱白除臭	1,998,817.64		1,998,817.64	430,386.36		430,386.36
5#转台	1,714,089.19		1,714,089.19	64,340.40		64,340.40

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湿地护堤沟	1,683,785.27		1,683,785.27			
一选厂零星技改项目	1,611,160.39		1,611,160.39	8,650,647.05		8,650,647.05
还原钛分公司上料、出料系统环保治理项目	1,525,596.93		1,525,596.93	259,772.50		259,772.50
高盐废水深度治理循环利用技改项目				24,633,844.50		24,633,844.50
20m ³ /h 含盐废水处理项目				35,240,192.99		35,240,192.99
二选厂至安宁精矿及回水管线				53,609,881.21		53,609,881.21
一选厂铁精矿脱硫项目				6,749,843.00		6,749,843.00
一选厂湿式预分选技改项目				3,442,395.20		3,442,395.20
其他零星工程	28,997,227.75		28,997,227.75	16,063,391.39		16,063,391.39
合计	1,290,598,829.41	737,915.66	1,289,860,913.75	1,206,733,808.20	737,915.66	1,205,995,892.54

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源
佰利联 2*50MW 热电联产分 布式能源项目	776,650,000.00	101,748,946.88	39,050,522.43			140,799,469.31	18.13	87	2,955,752.35	1,135,292.04	3.39%	贷款
电网优化改造项目	134,000,000.00	99,431,234.79	14,090,647.76			113,521,882.55	84.72	99	1,055,036.20	894,678.65	3.39%	贷款
焦作基地合成金红石亚铁废 水综合利用	93,280,000.00	635,003.76	28,305,202.66			28,940,206.42	31.03	70	61,497.20	60,356.46	3.39%	贷款
钛—原料粉碎系统扩建项目	25,000,000.00	22,335,022.10	1,238,235.22			23,573,257.32	94.29	99	1,088,581.61	202,111.10	3.39%	贷款
煅烧尾气系统-工艺流程优化 综合改造项目	30,000,000.00	15,648,985.23	2,378,871.80			18,027,857.03	60.09	20	198,613.92	155,070.17	3.39%	贷款
刘庄堆场综合治理项目	33,500,000.00	8,114,036.81	7,921,483.69			16,035,520.50	47.87	70	163,221.05	113,324.15	3.39%	贷款
西部厂区环境整改项目	50,000,000.00	72,914.31	11,504,785.35			11,577,699.66	23.16	15				自筹
天然气管道（大石河—佰利 联）工程	8,500,000.00	900.00	7,382,063.78			7,382,963.78	86.86	85				自筹
还原钛改造项目	64,000,000.00	3,802,797.48	3,378,874.97			7,181,672.45	11.22	37				自筹
水处理废气治理项目	40,000,000.00	6,394,134.02	291,701.57			6,685,835.59	16.71	95	90,819.33	60,968.48	3.39%	贷款
酸解尾气深度改造项目	35,000,000.00	1,826,628.13	458,089.07			2,284,717.20	6.53	99				自筹
高盐废水深度治理循环利用 技改项目	120,000,000.00	24,633,844.50	85,801,969.42	110,435,813.92		0.00	92.03	100			4.03%	一般借 款
20万吨氯化法二期项目	1,811,590,000.00	249,363,433.01	218,988,360.75	363,183,149.20		105,168,644.56	68.96	95	15,019,318.47	7,967,354.75	4.09%	专门借 款
年产 3 万吨高端钛合金新材 料项目	1,315,000,000.00	15,558,128.92	134,044.59			15,692,173.51	1.19	15				自筹
工业互联网能耗管理平台 ——冶炼煤气节能综合利用 项目	17,000,000.00	295.38	7,286,007.70			7,286,303.08	42.86	60				自筹
还原钛 7#窑扩建项目	140,000,000.00		4,581,876.54			4,581,876.54	3.27	20				自筹
氯化法钛白粉环保改造项目	211,000,000.00	52,724,699.21	62,248,816.31			114,973,515.52	54.49	92	2,648,482.11	1,889,582.70		自筹
氯化渣废水治理二期项目	157,000,000.00	5,625.22	10,622,572.05			10,628,197.27	6.77	55				自筹

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源
还原钛 2*6000 吨钢板仓项目	8,180,000.00	709,861.09	6,003,169.08			6,713,030.17	82.07	90				自筹
年产 5 万吨铁系颜料技改二期项目	19,440,000.00	11,989,299.32	4,071,661.07	12,683,350.84		3,377,609.55	75.00	95	286,660.67			贷款/ 自筹
年产 6 万吨智能化矿山装备和化工装备项目	200,000,000.00	2,721,992.81	45,897,341.42	1,712,089.45		46,907,244.78	23.45	90				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	37,997,460.06	87,607,896.41	52,013,288.16	2,193,942.20	71,398,126.11	77.51	77.51				自筹
8 万吨/年技术技改项目	25,000,000.00	222,226.59	2,309,180.96	1,427,969.91		1,103,437.64	104.99	98				自筹
1 万吨/年海绵钛技术技改项目	100,000,000.00	115,508,105.44	75,001,910.52	157,565,207.45		32,944,808.51	127.53	98				自筹
年产 20 万吨氯化法钛白粉项目	1,749,220,000.00		4,292,801.51			4,292,801.51	0.25	10				自筹
高钙镁年产 12 万吨四氯化钛沸腾化项目	294,740,000.00		377,518.50			377,518.50	0.13	10				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	2,748,966.27	5,766,771.35			8,515,737.62	0.46	10				自筹
昆明新办公楼	5,462,554.64	8,405,318.06			-737,915.66	7,667,402.40	100.00	100				自筹
三供一业	9,397,929.94	2,822,869.74				2,822,869.74	30.04	30.04				自筹
6 万吨/年氯化法钛白粉技术技改项目	130,000,000.00	110,691,249.51	104,826,055.04	180,580,933.64		34,936,370.91	164.43	100				自筹
20m ³ /h 含盐废水处理项目	37,350,000.00	35,240,192.99		35,240,192.99		0.00	100.00	100				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		1,403,511.81			1,403,511.81	0.31	10				自筹
高钙镁年产 12 万吨四氯化钛沸腾化项目	294,740,000.00		125,000.00			125,000.00	0.04	10				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		25,187,141.15			25,187,141.15	1.36	10				自筹
50 万吨攀西钛精矿升级转化氯化钛造创新工程	576,544,400.00	48,707,744.10	128,473,501.55		-7,301.58	177,188,547.23	30.73	30.73				自筹
二选厂至安宁铁精矿输送及管线	124,500,000.00	53,609,881.21		32,470,035.32	21,139,845.89	0.00	43.06	100				自筹

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源
朱家垭口 2#沟粗粒抛尾干渣堆场	46,000,000.00	35,527,960.46	392,888.63			35,920,849.09	78.09	78.1				自筹
矿山开采境界优化项目	20,443,000.00	4,047,814.96	573,208.55			4,621,023.51	22.60	22.60				自筹
废石 2#破碎站综合费用	32,000,000.00	14,971,320.56	9,235,669.06			24,206,989.62	75.65	75.65				自筹
煅烧尾气脱白除臭	20,000,000.00	430,386.36	1,568,431.28			1,998,817.64	9.99	25				自筹
废酸浓缩项目	100,000,000.00	772,325.38	5,755,208.96			6,527,534.34	6.53	45				自筹
酸解尾气脱白除臭	35,000,000.00	209,734.80	1,899,642.25			2,109,377.05	6.03	35				自筹
合计	13,448,260,184.58	1,089,631,339.46	1,016,432,634.76	947,312,030.88	22,588,570.85	1,134,687,541.17			23,567,982.91	12,478,738.50		

4、工程物资

项目	期末余额			年初余额		
	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	135,060,317.34		135,060,317.34	201,074,859.10		201,074,859.10
专用设备	292,675,905.96	872,435.66	291,803,470.30	120,370,357.41	872,435.66	119,497,921.75
工具及器具	99,305,007.33		99,305,007.33	127,625,634.83		127,625,634.83
合计	527,041,230.63	872,435.66	526,168,794.97	449,070,851.34	872,435.66	448,198,415.68

(十六) 无形资产

项目	软件	土地使用权	专利及专利技术、商标	采矿权	特许经营权	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	8,922,358.85	898,082,275.71	215,574,344.00	900,904,031.22	68,632,000.00	2,092,115,009.78
(2) 本期增加金额		3,894,700.00	1,320,754.72			5,215,454.72
—购置		3,894,700.00	1,320,754.72			5,215,454.72
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	8,922,358.85	901,976,975.71	216,895,098.72	900,904,031.22	68,632,000.00	2,097,330,464.50
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	2,509,035.60	128,984,284.34	114,191,807.89	281,015,784.99	2,974,053.29	529,674,966.10
(2) 本期增加金额	3,831,858.90	11,036,629.02	17,276,743.61	40,620,977.61	1,372,639.98	74,138,849.12
—计提	3,831,858.90	11,036,629.02	17,276,743.61	40,620,977.61	1,372,639.98	74,138,849.12
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	6,340,894.50	140,020,913.36	131,468,551.50	321,636,762.60	4,346,693.27	603,813,815.22
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额				10,415,209.24		10,415,209.24
(2) 本期增加金额						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额				10,415,209.24		10,415,209.24
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	2,581,464.35	761,956,062.35	85,426,547.22	568,852,059.38	64,285,306.73	1,483,101,440.04
(2) 年初账面价值	6,413,323.25	769,097,991.37	101,382,536.11	609,473,036.99	65,657,946.71	1,552,024,834.43

(十七) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
河南荣佳钨钼科技有限公司	25,413.86					25,413.86
龙佰四川钛业有限公司	4,881,876,565.50					4,881,876,565.50
攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司	132,171,117.34					132,171,117.34
云南冶金新立钛业有限公司	651,096,503.72					651,096,503.72
小计	5,665,169,600.42					5,665,169,600.42
减值准备						

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司	28,184,335.27					28,184,335.27
小计	28,184,335.27					28,184,335.27
账面价值	5,636,985,265.15					5,636,985,265.15

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿山租用土地费用	27,271,148.74		2,790,927.90		24,480,220.84
钛康技术服务费	22,225,601.38		1,666,920.12		20,558,681.26
牛望田尾矿库租金	764,465.55		654,465.50		110,000.09
氯化法钛白粉排污许可权	1,454,950.82		147,961.08		1,306,989.74
固定资产改良支出	7,361,606.19	124,615.94	695,765.76		6,283,738.09
房屋土地租赁费	141,486.77	26,270.00	65,407.15		609,067.86
合计	59,219,259.45	150,885.94	6,021,447.51		53,348,697.88

(十九) 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		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	582,373,519.00	121,045,882.34	573,886,204.11	119,268,431.82
内部交易未实现利润	566,460,915.09	95,306,459.37	346,948,814.54	61,300,148.36
股权激励	94,582,900.53	14,403,117.95	107,382,010.50	16,332,598.01
递延收益	109,399,635.30	16,549,007.80	84,435,887.00	12,813,820.55
已计提未支付的职工薪酬	26,104,884.51	3,947,630.91	39,439,173.42	5,947,034.64
预提费用	95,708,991.17	14,356,348.68	95,940,642.41	14,391,096.36
固定资产折旧	3,538,320.27	530,748.04		
以前年度列支的费用				
合计	1,478,169,165.87	266,139,195.09	1,248,032,731.98	230,053,129.74

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	1,102,963,420.43	200,828,074.14	1,184,012,547.87	211,797,892.90
公允价值变动				
固定资产折旧	167,032,009.87	24,987,301.48	151,322,566.39	22,698,384.96
其他	260,702.60	52,140.52	256,898.55	51,379.71
合计	1,270,256,132.90	225,867,516.14	1,335,592,012.81	234,547,657.57

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	4,356,592,963.24	1,634,615,176.12
可抵扣亏损	2,474,791,665.40	2,469,711,785.04
合计	6,831,384,628.64	4,104,326,961.16

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	年初余额	备注
2020	106,780,079.76	118,949,638.30	
2021	529,179,830.12	532,610,114.83	
2022	774,911,196.81	777,184,852.24	
2023	588,847,917.45	589,981,681.77	
2024	449,591,584.51	450,985,497.90	
2025	13,896,504.87		
合计	2,463,207,113.52	2,469,711,785.04	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	34,070,840.05		34,070,840.05	73,996,841.96		73,996,841.96
预付设备款	641,159,117.19		641,159,117.19	505,147,170.84		505,147,170.84
合计	675,229,957.24		675,229,957.24	579,144,012.80		579,144,012.80

(二十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,811,002,317.83	1,350,195,880.00
信用借款	2,240,146,850.00	1,513,268,917.17
短期借款利息	3,623,701.00	3,891,303.86
合计	4,054,772,868.83	2,867,356,101.03

短期借款分类的说明：

保证借款：

- 1、子公司佰利联香港向建行亚洲分行借款 1,500.00 万美元折合人民币 10,619.25 万元，由本公司提供担保,担保期限为 2020 年 02 月 07 日至 2020 年 8 月 07 日。
- 2、子公司新材料向中国银行焦作分行借款 20,000.00 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 3 月 31 日至 2021 年 3 月 31 日。
- 3、子公司新材料向中信银行焦作分行借款 10,000.00 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 1 月 21 日至 2021 年 1 月 20 日。
- 4、子公司新材料向浦发银行商鼎路支行借款 9,000.00 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 2 月 27 日至 2021 年 2 月 26 日。
- 5、子公司新材料向浦发银行郑州分行借款 802.01 万美元折合人民币 5,677.86 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 4 月 7 日至 2020 年 7 月 6 日。
- 6、子公司新材料向中国银行焦作分行借款 20,000.00 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 5 月 15 日至 2021 年 5 月 15 日。
- 7、子公司新材料向中国农业银行焦作解放支行借款 1,069.17 万美元折合人民币 7,569.21 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 6 月 10 日至 2020 年 9 月 9 日。
- 8、子公司新材料向中国银行焦作分行借款 10,000.00 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 6 月 23 日至 2021 年 6 月 23 日。
- 9、子公司龙佰四川向中国农业银行绵竹支行借款 8,000.00 万元、10,000.00 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2017 年 3 月 31 日至 2020 年 12 月 9 日。
- 10、子公司龙佰四川向中国农业银行绵竹支行借款 1,200.00 万美元折合人民币 8,495.40 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 2 月 18 日至 2021 年 2 月 10 日。
- 11、子公司龙佰四川向中国农业银行绵竹支行借款 1,000.00 万美元折合人民币 7,079.50 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 3 月 23 日至 2021 年 3 月 22 日。

12、子公司龙佰四川向中国进出口银行四川省分行借款 20,000.00 万元、20,000.00 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2019 年 3 月 6 日至 2022 年 3 月 6 日。

13、子公司龙佰四川向中国工商银行绵竹支行借款 1,000.00 万美元、1,000.00 万美元折合人民币 7,079.50 万元、7,079.50 万元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 2 月 27 日至 2022 年 2 月 26 日。

14、子公司联合颜料借款 500.00 万元，由本公司提供担保，担保期限 2020 年 1 月 20 日至 2021 年 1 月 20 日。

综上，公司担保的短期借款 181,100.23 万元。

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,675,925,781.45	2,394,239,099.45
商业承兑汇票	183,091,568.60	12,499,000.00
合计	4,859,017,350.05	2,406,738,099.45

本期末无到期未支付的应付票据。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,641,389,427.61	1,665,709,992.38
1 至 2 年	187,528,948.01	174,660,354.48
2 至 3 年	43,506,905.64	72,962,551.34
3 年以上	112,418,940.34	98,819,023.13
合计	1,984,844,221.60	2,012,151,921.33

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	63,715,500.00	尚未结算
第二名	16,566,841.69	工程款
第三名	10,365,863.82	设备款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第四名	9,198,277.54	工程款
第五名	6,599,861.66	工程款
合计	106,446,344.71	

(二十四) 合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收货款	104,762,381.59	129,906,556.59
合计	104,762,381.59	129,906,556.59

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	199,000,076.04	391,008,694.45	467,138,874.78	122,869,895.71
离职后福利-设定提存计划	2,602,963.96	24,130,812.88	11,661,864.09	15,071,912.75
辞退福利	700,000.00	136,615.00	836,615.00	
一年内到期的其他福利				
合计	202,303,040.00	415,276,122.33	479,637,353.87	137,941,808.46

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	156,725,557.46	334,469,834.28	413,893,842.45	77,301,549.29
(2) 职工福利费		11,612,583.05	11,610,083.05	2,500.00
(3) 社会保险费	377,939.95	20,138,794.33	17,666,402.79	2,850,331.49
其中：医疗保险费	252,097.02	17,609,879.23	16,067,407.45	1,794,568.80
工伤保险费	79,140.65	2,283,726.55	1,412,376.16	950,491.04
生育保险费	46,702.28	245,188.55	186,619.18	105,271.65
(4) 住房公积金	4,167,380.93	14,988,491.91	15,796,948.95	3,358,923.89
(5) 工会经费和职工教育经费	37,729,197.70	9,798,990.88	8,171,597.54	39,356,591.04
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 生产责任险				
合计	199,000,076.04	391,008,694.45	467,138,874.78	122,869,895.71

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,584,139.02	23,250,671.33	11,277,237.12	14,557,573.23
失业保险费	18,824.94	880,141.55	384,626.97	514,339.52
企业年金缴费				
合计	2,602,963.96	24,130,812.88	11,661,864.09	15,071,912.75

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	95,052,775.66	89,830,527.19
个人所得税	804,009.37	2,462,939.06
增值税	54,541,920.86	74,330,726.84
城市维护建设税	1,243,750.08	1,477,573.33
教育费附加	1,634,783.99	2,187,811.10
地方教育附加	1,030,854.96	1,420,957.50
房产税	3,489,368.13	3,373,859.89
土地使用税	3,692,732.68	4,277,781.87
资源税	7,182,809.39	11,544,152.69
环保税	2,257,553.75	2,372,363.30
其他税费	468,765.62	8,944,531.25
合计	171,399,324.49	202,223,224.02

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	264,896.50	264,896.50
应付股利		17,600,000.00
其他应付款项	467,144,601.90	409,205,941.83
合计	467,409,498.40	427,070,838.33

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付股东利息	264,896.50	264,896.50
合计	264,896.50	264,896.50

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利		17,600,000.00
合计		17,600,000.00

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
保证金及押金	166,318,545.89	159,645,117.92
往来款	216,402,766.53	168,780,999.01
其他	84,423,289.48	80,779,824.90
合计	467,144,601.90	409,205,941.83

(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	69,970,680.61	尚未结算
第二名	21,364,000.00	尚未结算
第三名	9,000,000.00	保证金
合计	100,334,680.61	

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	171,653,800.00	101,832,464.00
一年内到期的长期应付款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	211,653,800.00	141,832,464.00

说明:

一年内到期的长期借款:

- 1、子公司新材料公司向中国工商银行股份有限公司焦作分行民主路支行借款 34,572.80 万元,贷款期限为 2018 年 12 月 28 日至 2026 年 12 月 21 日,其中应于 2020 年 12 月 21 日还款 2,000.00 万元。
- 2、子公司新材料公司向口行河南省分行借款 40,000.00 万元,贷款期限为 2018 年 12 月 27 日至 2026 年 12 月 21 日,其中应于 2020 年 12 月 21 日还款 1,800.00 万元。
- 3、子公司新材料公司向光大银行焦作解放路支行借款 2,000 万美元,贷款期限为 2019 年 1 月 4 日至 2021 年 12 月 20 日,其中应于 2020 年 9 月 21 日、2020 年 12 月 21 日、2020 年 3 月 21 日、2021 年 6 月 21 日、还款 67 万美元、67 万美元、67 万美元、67 万美元,共计 1,897.31 万元。
- 4、子公司新材料公司向浦发银行郑州分行借款 16,000.00 万元,贷款期限为 2020 年 6 月 16 日到 2023 年 6 月 15 日,其中应于 2020 年 12 月 1 日、2021 年 6 月 1 日还款 480 万、480 万,共计 960 万。
- 5、本公司向光大银行焦作解放路支行借款 1,000.00 万美元,贷款期限为 2019 年 1 月 4 日至 2021 年 12 月 20 日,其中应于 2020 年 9 月 21 日、2020 年 12 月 21 日、2021 年 3 月 21 日、2021 年 6 月 21 日分别还款 34.00 万美元、34.00 万美元、100.00 万美元、100.00 万美元,共计 1,897.31 万元。
- 6、本公司向光大银行焦作解放路支行借款 2,000.00 万美元,贷款期限为 2019 年 5 月 22 日至 2022 年 3 月 20 日,其中应于 2020 年 9 月 21 日、2020 年 12 月 21 日、2020 年 3 月 21 日、2021 年 6 月 21 日分别还款 67 万美元、67 万美元、67 万美元、200 万美元,共计 2,838.88 万元。
- 7、本公司向光大银行焦作解放路支行借款 1,500.00 万美元,贷款期限为 2019 年 8 月 8 日至 2022 年 6 月 20 日,其中应于 2020 年 9 月 21 日、2020 年 12 月 21 日、2021 年 3 月 21 日、2020 年 6 月 21 日分别还款 50 万美元、51 万美元、51 万美元、51 万美元,共计 1,437.14 万元。
- 8、本公司向洛阳银行焦作分行借款 3,000.00 万元,贷款期限为 2019 年 4 月 29 日至 2022 年 4 月 29 日,其中应于 2020 年 10 月 29 日、2021 年 4 月 29 日分别还款 50 万元、50 万元,共计 100.00 万元。
- 9、本公司向洛阳银行焦作分行借款 8,000.00 万元,贷款期限为 2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 14 日,其中应于 2020 年 11 月 14 日、2021 年 5 月 14 日分别还款 50 万元、50 万元,共计 100.00 万元。
- 10、本公司向洛阳银行焦作分行借款 9,000.00 万元,贷款期限为 2019 年 5 月 21 日至 2022 年 5 月 21 日,其中应于 2020 年 11 月 21 日、2021 年 5 月 21 日分别还款 50

万元、50 万元，共计 100.00 万元。

11、本公司向中信银行焦作分行借款 2,000.00 万美元，贷款期限为 2020 年 5 月 12 日至 2023 年 5 月 11 日，其中应于 2020 年 11 月 11 日、2021 年 5 月 11 日分别还款 100.00 万美元、100.00 万美元，共计 1,415.90 万美元。

12、本公司向招商银行郑州分行借款 52,377.00 万元，贷款期限为 2020 年 5 月 29 日至 2025 年 5 月 20 日，其中应于 2020 年 11 月 20 日、2021 年 5 月 20 日分别还款 1,309.425 万元、1,309.425 万元，共计 2,618.85 万元。

综上，公司一年内到期的长期借款 17,165.38 万元。

一年内到期的长期应付款：

本公司子公司新材料成立时收到中国农发重点建设基金有限公司 2 亿元出资，按照出资协议，2021 年 6 月 2 日，应该偿还中国农发重点建设基金有限公司 4,000.00 万元。

(二十九) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
质押借款	548,000,000.00	548,000,000.00
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	997,978,661.58	735,022,666.86
信用借款	1,841,686,025.00	1,268,001,284.00
长期借款利息	1,645,357.22	1,309,025.70
合计	3,589,310,043.80	2,752,332,976.56

长期借款分类的说明：

1、质押借款：

本公司以持有新立钛业的股权向交通银行焦作分行质押，取得借款 548,000,000.00 元，质押期限为 2019 年 12 月 12 日到 2026 年 10 月 28 日；

2、抵押借款：

本公司向中国进出口银行河南省分行借款 200,000,000.00 元，抵押物为子公司新材料的机器设备，抵押期限为 2019 年 6 月 17 日至 2021 年 6 月 16 日。

3、保证借款：

(1) 子公司新材料向中国工商银行民主路支行借款 145,570,282.10 元，由本公司提供担保，担保期限为 2018 年 12 月 28 日到 2026 年 12 月 21 日；

(2) 子公司新材料向中国进出口银行河南省分行借款 72,000,000.00 元，由本公司提供担保，担保期限为 2018 年 12 月 27 日到 2026 年 12 月 21 日；

(3) 子公司新材料向中国工商银行民主路支行借款 50,000,000.00 元，由本公司提

供担保，担保期限为 2019 年 4 月 1 日到 2026 年 12 月 21 日；

(4) 子公司新材料向中国进出口银行河南省分行借款 150,000,000.00 元，由本公司提供担保，担保期限为 2019 年 3 月 26 日到 2026 年 12 月 21 日；

(5) 子公司新材料向中国工商银行民主路支行借款 80,157,700.00 元，由本公司提供担保，担保期限为 2019 年 11 月 7 日到 2026 年 12 月 21 日；

(6) 子公司新材料向中国进出口银行河南省分行借款 100,000,000.00 元，由本公司提供担保，担保期限为 2019 年 12 月 6 日到 2026 年 12 月 21 日；

(7) 子公司新材料向中国工商银行民主路支行借款 50,000,000.00 元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 3 月 31 日到 2026 年 12 月 21 日；

(8) 子公司新材料向中国进出口银行河南省分行借款 60,000,000.00 元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 3 月 26 日到 2026 年 12 月 21 日；

(9) 子公司新材料向浦发银行郑州分行借款 150,400,000.00 元，由本公司提供担保，担保期限为 2020 年 6 月 16 日到 2023 年 6 月 15 日；

(10) 子公司欧洲公司向汇丰银行伦敦分行借款 139,850,679.48 元，由本公司提供担保，担保期限为 2019 年 7 月 2 日到 2022 年 7 月 2 日。

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	120,000,000.00	160,000,000.00
专项应付款	4,609,892.00	4,609,892.00
合计	124,609,892.00	164,609,892.00

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
项目建设款	120,000,000.00	160,000,000.00
合计	120,000,000.00	160,000,000.00

说明：项目建设款系中国农发重点建设基金有限公司投入子公司河南佰利联新材料有限公司，该款项用于公司年产 20 万氯化法钛白粉生产线项目，本期末将于 2021 年应支付的 4,000.00 万元，分类到一年内到期的长期应付款中。

2、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”专项经费	4,609,892.00			4,609,892.00	政府拨款
合计	4,609,892.00			4,609,892.00	

(三十一) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
地质环境保证金	3,873,360.00			3,873,360.00	形成弃置义务
土地复垦费用	7,230,668.15	1,754,731.54		8,985,399.69	形成弃置义务
渣库闭库费	32,164,363.53			32,164,363.53	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”改造费
合计	47,780,891.68	1,754,731.54		49,535,623.22	

说明：公司按照“三供一业”的改造费预算计提了预计负债。

(三十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	281,987,533.35	51,903,349.38	49,033,942.59	284,856,940.14	拨款形成
合计	281,987,533.35	51,903,349.38	49,033,942.59	284,856,940.14	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013年清洁生产示范项目补助	2,691,666.81		949,999.98		1,741,666.83	与资产相关
中站财政局富钛料项目土地平整费	441,826.43		378,707.94		63,118.49	与资产相关
钛白煅烧窑尾深度治理项目	1,050,000.00		75,000.00		975,000.00	与资产相关
2019年省先进制造业发展专项资金（20万吨/年氯化法钛白粉项目）	9,609,250.00		484,500.00		9,124,750.00	与资产相关
2019年工业互联网创新发展专项资金（工业互联网网络化能耗管理平台项目）	10,050,000.00				10,050,000.00	与资产相关
2019年技术改造专项中央基建投资（20万吨/年氯化法钛白粉项目）		20,000,000.00	166,666.67		19,833,333.33	与资产相关
焦作市西部产业集聚区循环化改造实施方案	1,484,375.00		93,750.00		1,390,625.00	与资产相关
无形资产土地税金返还	1,578,535.50		20,355.18		1,558,180.32	与资产相关
10万吨钛白粉项目基础设施奖励	13,368,564.00		1,519,155.00		11,849,409.00	与资产相关
二期项目基础设施配套资金	3,741,000.00		522,000.00		3,219,000.00	与资产相关
南漳县财政局拨付企业技术改造资金	2,791,724.47		380,689.56		2,411,034.91	与资产相关
项目扶持款	7,156,935.75		667,239.60		6,489,696.15	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	61,058,055.52		4,898,333.34		56,159,722.18	与资产相关
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业	4,836,805.55		425,833.32		4,410,972.23	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术研发	3,900,000.00		300,000.00		3,600,000.00	与资产相关
氯化法钛白粉生产关键技术研发	1,562,500.02		124,999.98		1,437,500.04	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术集成创新	1,625,000.02		124,999.98		1,500,000.04	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	7,812,499.98		625,000.02		7,187,499.96	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
钛白粉技改专项资金	2,500,000.02		199,999.98		2,300,000.04	与资产相关
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
省级工业跨域式专项资金	5,312,500.02		424,999.98		4,887,500.04	与资产相关
沸腾氯化在线下排渣	2,500,000.02		199,999.98		2,300,000.04	与资产相关
院士工作站资金	1,125,000.00		90,000.00		1,035,000.00	与资产相关
新兴产业领军企业培育资金	4,999,999.98		400,000.02		4,599,999.96	与资产相关
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发	2,000,000.00		100,000.02		1,899,999.98	与资产相关
省级工业转型升级专项资金		5,000,000.00	5,000,000.00			与收益相关
跨越发展目标考核奖励		150,000.00	150,000.00			与收益相关
收盐边县下拨盐红路弯板桥至蚂蝗沟路面改造工程补助资金	9,090,909.02		320,855.62		8,770,053.40	与资产相关
省财政厅、省经济委员会省级技改贷款贴息专项资金	225,000.00		49,999.98		175,000.02	与资产相关
德阳市发改委自主创新能力及高技术产业化发展项目资金	150,000.00		150,000.00			与资产相关
国家发改委重大产业技术开发专项资金	250,000.00		250,000.00			与资产相关
盐边县财政局公共租赁住房补助资金	2,108,313.60		87,846.42		2,020,467.18	与资产相关
蚂蝗沟到选厂公路补偿	1,775,000.00		75,000.00		1,700,000.00	与资产相关
四川省财政厅、经信委技术改造省级专项资金	270,000.00		60,000.00		210,000.00	与资产相关
四川省财政厅、经信委产业技术成果产业化专项资金	200,000.00		50,000.00		150,000.00	与资产相关
四川发展（控股）有限责任公司科技支撑计划项目资金	280,000.00		70,000.00		210,000.00	与资产相关
四川省财政厅、经信委产业技术与开发资金	90,000.00		20,000.00		70,000.00	与资产相关
四川省财政厅、科技厅 2011 年科技计划项目资金	260,000.00		65,000.00		195,000.00	与资产相关
省财政厅、省经济和信息化委员会、省产业技术与开发资金	150,000.00		25,000.00		125,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	1,750,000.00		250,000.21		1,499,999.79	与资产相关
钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设中央补助资金	70,874,249.88		11,051,424.83		59,822,825.05	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	1,236,666.69		140,000.04		1,096,666.65	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》	2,100,000.00		150,000.00		1,950,000.00	与资产相关
中央矿产资源保护项目补助经费	650,000.00		650,000.00			与资产相关
技术改造资金	733,333.45		129,999.96		603,333.49	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补助资金	2,560,683.60		142,260.18		2,418,423.42	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	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金		15,000,000.00	750,000.00		14,250,000.00	与资产相关
稳岗补贴		689,109.38	689,109.38			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	11,000,000.00			与收益相关
党建补助资金		64,240.00	64,240.00			与收益相关
氯化钛白废酸回收 10 吨/年氧化钛综合利用项目	1,486,111.11		83,333.34		1,402,777.77	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	100,000.28		49,999.98		50,000.30	与资产相关
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	300,000.00		150,000.00		150,000.00	与资产相关
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	2,850,000.00		1,425,000.00		1,425,000.00	与资产相关
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	49,999.72		25,000.02		24,999.70	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)	260,000.00		60,000.00		200,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业技术与开发资金（依托“8改14”项目5kt/a油墨专用钛白粉生产线）	79,999.72		40,000.02		39,999.70	与资产相关
新兴产业发展专项资金（清洁生产实验室）	120,000.00		60,000.00		60,000.00	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	480,000.00		240,000.00		240,000.00	与资产相关
绵竹经济开发区管理委员会天然气、取水工程补助资金	499,999.72		250,000.02		249,999.70	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	866,666.95		199,999.98		666,666.97	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	2,483,649.72		620,912.52		1,862,737.20	与资产相关
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	65,000.00		15,000.00		50,000.00	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	449,999.69		100,000.02		349,999.67	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	472,377.55		78,729.54		393,648.01	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	5,937,500.00		375,000.00		5,562,500.00	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	1,187,500.12		124,999.98		1,062,500.14	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	840,000.12		79,999.98		760,000.14	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	1,306,666.55		175,000.02		1,131,666.53	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	1,566,666.79		199,999.98		1,366,666.81	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	1,014,999.98		70,000.02		944,999.96	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	920,000.00		48,000.00		872,000.00	与资产相关
合计	281,987,533.35	51,903,349.38	49,033,942.59		284,856,940.14	

(三十三) 股本

项目	年初余额	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						2,032,020,889.00

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	9,385,594,913.51	118,184,514.48		9,503,779,427.99
其他资本公积	99,229,885.41	52,009,297.65	118,184,514.48	33,054,668.58
合计	9,484,824,798.92	170,193,812.13	118,184,514.48	9,536,834,096.57

说明：1、资本公积-股本溢价

(1) 本年增加

公司员工持股计划的解锁条件已成就，将原计入其他资本公积的股权激励成本 118,184,514.48 元转为股本溢价。

2、资本公积-其他资本公积

(1) 本年增加

公司员工持股计划在本期分摊的股权激励成本 52,009,297.65 元增加其他资本公积。

(2) 本年减少

公司员工持股计划的解锁条件已成就，将原计入其他资本公积的股权激励成本 118,184,514.48 元转为股本溢价。

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	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	5,385,060.90	5,385,060.90	3,461,361.57				3,461,361.57		8,846,422.47
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
可供出售金融资产公允价值变动损益									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
外币财务报表折算差额	5,385,060.90	5,385,060.90	3,461,361.57				3,461,361.57		8,846,422.47
其他综合收益合计	5,385,060.90	5,385,060.90	3,461,361.57				3,461,361.57		8,846,422.47

(三十六) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	34,002,890.35	60,324,876.79	46,176,222.45	48,151,544.69
合计	34,002,890.35	60,324,876.79	46,176,222.45	48,151,544.69

(三十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	650,571,671.61			650,571,671.61
任意盈余公积				
合计	650,571,671.61			650,571,671.61

(三十八) 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	6,113,341.37		10.00		6,113,341.37
合计	6,113,341.37				6,113,341.37

(三十九) 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	1,658,016,560.07	963,324,133.72
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	1,658,016,560.07	963,324,133.72
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,292,900,349.50	1,269,574,270.03
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,828,818,800.10	1,422,414,622.30
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,122,098,109.47	810,483,781.45

(四十) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,226,677,048.84	3,692,241,793.59	5,267,263,048.52	3,034,816,032.86
其他业务	98,816,043.03	59,292,885.70	94,418,574.28	45,218,060.50
合计	6,325,493,091.87	3,751,534,679.29	5,361,681,622.80	3,080,034,093.36

营业务收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	6,226,677,048.84	5,267,263,048.52
钛白粉	4,840,742,268.08	4,374,300,459.25
矿产品	749,567,684.39	548,106,060.96
锆制品	26,848,422.24	39,795,399.12
其他	609,518,674.13	305,061,129.19
其他业务收入	98,816,043.03	94,418,574.28
合计	6,325,493,091.87	5,361,681,622.80

(四十一) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	25,473,503.82	20,500,623.25
存放同业	651,730.88	
存放中央银行		
融资租赁利息		6,024,502.09
发放贷款及垫款	16,022,776.84	14,476,121.16
利息支出	388,888.88	11,000.00
同业存放	388,888.88	11,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
融资租赁支出		
利息净收入	25,084,614.94	20,489,623.25

(四十二) 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	1,704,058.76	1,842,592.01
佣金收入		1,842,592.01
手续费及佣金支出	7,095.35	4,367.99

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	7,095.35	4,367.99
佣金支出		
手续费及佣金净收入	1,696,963.41	1,838,224.02

(四十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	6,129,689.71	6,671,508.19
教育费附加	8,326,963.45	7,807,552.20
地方教育费附加	5,457,028.53	6,577,651.68
房产税	7,005,663.64	5,540,662.22
土地使用税	8,533,657.87	6,784,541.08
车船使用税	77,303.46	121,823.29
印花税	4,577,107.53	3,891,016.57
资源税	21,115,889.17	18,925,445.27
关税		26,233.65
环境保护税	4,806,320.77	3,012,585.39
合计	66,029,624.13	59,359,019.54

(四十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	212,180,649.49	142,521,864.91
销售服务费	42,713,645.47	27,718,614.24
包装费	28,771,446.95	21,517,759.99
职工薪酬	13,600,034.96	11,121,443.30
其他费用	6,152,806.98	11,474,099.63
保险费	3,138,146.16	4,515,858.15
差旅费	892,734.44	1,820,640.35
广告、展览费	1,808,863.82	2,791,305.91
办公费	8,306,454.54	673,952.53
业务招待费	296,004.65	355,144.13

项目	本期金额	上期金额
合计	317,860,787.46	224,510,683.14

(四十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及股权激励	100,309,890.62	84,686,515.47
折旧和摊销	51,933,903.54	39,814,676.70
物料消耗及修理费	41,668,233.90	33,747,210.17
其他	40,178,919.86	27,207,365.46
审计、代理、咨询费	9,622,304.63	8,085,773.53
租赁费	5,093,811.60	621,974.21
办公费	3,091,030.34	2,701,395.01
业务招待费	2,980,116.24	3,442,306.69
清洁费用	2,407,687.87	2,757,362.69
运输费用	1,799,028.06	781,460.39
差旅费	1,531,261.58	1,803,712.47
会议费	1,474,300.73	836,155.21
保险费	1,285,599.14	1,325,025.77
保安费用	550,581.64	295,286.58
广告费	432,999.25	230,733.59
合计	264,359,669.00	208,336,953.94

(四十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料、燃动费	234,185,410.97	202,008,673.27
职工薪酬	42,537,758.69	32,935,268.71
折旧、租赁费	9,482,385.61	7,786,013.47
其他	3,166,097.66	6,262,640.37
合计	289,371,652.93	248,992,595.82

(四十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息费用	122,738,788.57	136,710,634.01
减：利息收入	53,050,962.72	26,050,529.26
汇兑净损失	7,652,201.53	-8,797,158.23
手续费	9,057,678.74	15,766,226.39
其他	7,413,718.62	
合计	93,811,424.74	117,629,172.91

(四十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	67,371,927.01	48,136,246.89
债务重组利得	19,232,916.80	
合计	86,604,843.81	48,136,246.89

说明：

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
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
焦作市社会保险中心转失业保险稳岗补贴款	502,799.22		与收益相关
2013年清洁生产示范项目补助	949,999.98	949,999.98	与资产相关
中站财政局富钛料项目土地平整费	378,707.94	378,707.94	与资产相关
钛白煅烧窑尾深度治理项目	75,000.00	75,000.00	与资产相关
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
收三代手续费	765,259.07		与收益相关
2019年省先进制造业发展专项资金（20万吨/年氯化法钛白粉项目）	323,000.00		与资产相关
焦作市社会保险中心转稳岗补贴	260,117.55		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
三代手续费	67,564.31		与收益相关
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”	361,500.00		与收益相关
2019年技术改造专项中央基建投资（20万吨/年氯化法钛白粉项目）	166,666.67		与资产相关
焦作市西部产业集聚区循环化改造实施方案	93,750.00		与资产相关
稳岗补贴	22,851.00		与收益相关
无形资产土地税金返还	20,355.18		与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
社保减免	143,729.29		与收益相关
南漳县财政局拨付招商引资优惠政策资金	9,570,388.00	21,558,684.11	与收益相关
10万吨钛白粉项目基础设施奖励	1,519,155.00	1,519,155.00	与资产相关
二期项目基础设施配套资金	522,000.00	522,000.00	与资产相关
南漳县财政局拨付企业技术改造资金	380,689.56	380,689.56	与资产相关
南漳县环境保护局总量减排以奖代补资金		400,000.00	与收益相关
襄阳市科学技术局 2017 年高企认定奖励		50,000.00	与收益相关
个税返还	15,348.31		与收益相关
2018 年亚铁等梯度降温技术项目资金		200,000.00	与收益相关
2018 年出口创汇奖励		918,000.00	与收益相关
南漳县财政局传统产业改造升级项目资金		830,000.00	与收益相关
稳岗补助	473,116.30		与收益相关
南漳财政局工业项目拉练费用补助		300,000.00	与收益相关
2019 年促进外贸发展专项资金	633,700.00		与收益相关
2019 年科学技术研究与开发项目资金	220,000.00		与收益相关
南漳县市场监督管理局专项补贴	6,000.00		与收益相关
南漳经济开发区分局补贴	30,000.00		与收益相关
襄阳市科学技术局省级科技创新平台奖励		50,000.00	与收益相关
四川省财政厅、省经济委员会“8 改 14”层压纸专用钛白粉新产品产业化研究与开发资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
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	150,000.00	与资产相关
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	1,425,000.00	与资产相关
四川省财政厅、省经济委员会“8 改 14”层压纸专用钛白粉新产品产业化研究与开发资金	25,000.02	25,000.02	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
产业技术研究及开发资金（依托“8 改 14”项目 5kt/a 油墨专用钛白粉生产线）	40,000.02	40,000.02	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	60,000.00	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	240,000.00	与资产相关
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	250,000.02	与资产相关
“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
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
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
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
“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工程	375,000.00	375,000.00	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 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
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
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
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	199,999.98	199,999.98	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	70,000.02	54,999.93	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	48,000.00		与资产相关
收绵竹市经济信息化和科技局科技项目资金（4.30）		240,000.00	与收益相关
收绵竹市经济信息化和科技局省级科技项目资金（科技成果转化转移转化引导计划项目-油墨专用钛白粉 LR-982）		1,000,000.00	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
国家金库个税手续费返还	55,682.86		与收益相关
绵竹市工业科技和信息化局科技发展资金（6.30）	800,000.00		与收益相关
个税手续费返还	749.53		与收益相关
项目扶持款	667,239.60		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	4,898,333.34		与资产相关
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业	425,833.32		与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术研发	300,000.00		与资产相关
氯化法钛白粉生产关键技术研发	124,999.98		与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术集成创新	124,999.98		与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	625,000.02		与资产相关
钛白粉技改专项资金	199,999.98		与资产相关
省级工业跨域式专项资金	424,999.98		与资产相关
沸腾氯化在线下排渣	199,999.98		与资产相关
院士工作站资金	90,000.00		与资产相关
新兴产业领军企业培育资金	400,000.02		与资产相关
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发	100,000.02		与资产相关
省级工业转型升级专项资金	5,000,000.00		与收益相关
跨越发展目标考核奖励	150,000.00		与收益相关
1 禄丰县人力资源和社会保障局工业企业结构调整专项补助金	500,000.00		与收益相关
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
劳动就业局稳岗补贴	206,574.00		与收益相关
三代手续费返还	1,621.78		与收益相关
即征即退所得		201,981.05	与收益相关
收盐边县下拨盐红路弯板桥至蚂蝗沟路面改造工程补助资金	320,855.62	320,855.62	与资产相关
省财政厅、省经济委员会省级技改贷款贴息专项资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
德阳市发改委自主创新能力及高技术产业化发展项目资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
国家发改委重大产业技术开发专项资金	250,000.00	250,000.00	与资产相关
盐边县财政局公共租赁住房补助资金	87,846.42	87,846.42	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
四川省财政厅、经信委技术改造省级专项资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
四川省财政厅、经信委产业技术成果产业化专项资金	50,000.00	50,000.00	与资产相关
四川发展（控股）有限责任公司科技支撑计划项目资金	70,000.00	70,000.00	与资产相关
四川省财政厅、经信委产业技术与开发资金	20,000.00	20,000.00	与资产相关
四川省财政厅、科技厅 2011 年科技计划项目资金	65,000.00	65,000.00	与资产相关
省财政厅、省经济和信息化委员会、省产业技术与开发资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关
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	250,000.21	250,000.21	与资产相关
钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设中央补助资金	11,051,424.83	11,051,424.83	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	140,000.04	140,000.04	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	150,000.00	与资产相关
中央矿产资源保护项目补助经费	650,000.00	650,000.00	与资产相关
技术改造资金	129,999.96	129,999.96	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补助资金	142,260.18	142,260.20	与资产相关
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金	750,000.00		与资产相关
稳岗补贴	689,109.38		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
三代手续费	38,856.60		与收益相关
红格钒钛磁铁矿铁精矿提质降杂工艺创新与示范项目		500,000.00	与收益相关
氯化钛白废酸回收 10 吨/年氧化钽综合利用项目	83,333.34		与资产相关
个税返还	866.6		与收益相关
合计	67,371,927.01	48,136,246.89	

(四十九) 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	-7,029,008.9	210,277.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
银行理财收益	52,316.99	2,651,907.27

项目	本期金额	上期金额
其他	-54,113,626.62	
合计	-61,090,318.53	2,862,184.88

说明：其他为应收票据贴现息。

(五十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-17,061,328.95	-11,539,263.41
其他应收款坏账损失	-140,453.30	9,863,742.84
长期应收账款减值损失	1,470,053.47	-11,165,840.29
贷款和垫款减值损失	-1,431,842.72	-10,267,575.00
应收利息减值损失	38,867.59	-15,302.91
预付账款坏账损失	0.00	
合计	-17,124,703.91	-23,124,238.77

(五十一) 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	518,712.19	348,547.12	518,712.19
处置固定资产损失	-5,915,617.88	-5,966,215.37	-5,915,617.88
合计	-5,396,905.69	-5,617,668.25	-5,396,905.69

(五十二) 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
政府补助	64,240.00		64,240.00
盘盈利得		62,873.91	
非流动资产报废利得	39,275.23		39,275.23
保险赔偿			
罚没利得	1,177,830.82	1,389,910.59	1,177,830.82
债务重组利得			
其他	6,613,231.62	244,971.35	6,613,231.62
合计	7,894,577.67	1,697,755.85	7,894,577.67

计入营业外收入的政府补助

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

(五十三) 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	6,882,108.87	1,093,624.25	6,882,108.87
非常损失	34,164.60	278,949.64	34,164.60
非流动资产毁损报废损失	7,539,136.32	2,424,890.96	7,539,136.32
债务重组损失		64,477.67	
罚款支出	1,368,220.10	335,939.97	1,368,220.10
其他	1,728,903.76	437,799.05	1,728,903.76
合计	17,552,533.65	4,635,681.54	17,552,533.65

(五十四) 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	295,950,238.84	186,680,806.65
递延所得税费用	-44,766,206.78	10,001,926.71
合计	251,184,032.06	196,682,733.36

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	1,562,641,792.37
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	234,396,268.85
子公司适用不同税率的影响	3,846,103.28
调整以前期间所得税的影响	6,211,492.51
非应税收入的影响	396,205.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	235,421.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,577,420.08

项目	本期金额
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	7,880,351.84
其他	5,795,608.70
所得税费用	251,184,032.06

(五十五) 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	19,861,621.66	10,549,901.88
收到的保证金及押金	199,982,315.77	94,397,449.00
收到的政府补助	68,315,059.66	26,189,004.03
收到的往来款及其他	59,737,722.12	41,426,290.02
合计	347,896,719.21	172,562,644.93

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	270,642,536.19	133,881,513.55
安全、投标等保证金	109,114,777.16	1,261,244,305.46
往来及其他	142,839,192.96	56,892,708.65
合计	522,596,506.31	1,452,018,527.66

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
政府还款	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
转让库存股		569,932,443.08
员工持股计划收益分配净额		5,629,909.83
员工持股计划往来款	1,825,000.00	
承兑贴现	1,772,728,225.00	
其他筹资		478,394,791.67
合计	1,774,553,225.00	1,053,957,144.58

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
回购库存股		87,080,195.85
筹资费用	251,743,566.46	
支付的担保费	2,710,657.45	683,123.50
购买大额存单	1,174,211,200.00	
其他		45,608,008.19
合计	1,428,665,423.91	133,371,327.54

(五十六) 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	1,311,457,760.31	1,280,622,721.15
加：信用减值损失	-17,124,703.91	23,124,238.77
资产减值准备		
固定资产折旧	468,166,899.32	398,846,483.17
无形资产摊销	74,138,849.12	61,982,670.37
长期待摊费用摊销	6,021,447.51	5,970,046.17
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）	5,396,905.69	5,617,668.25
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-12,839,904.09
财务费用（收益以“—”号填列）	129,777,404.94	126,426,331.14
投资损失（收益以“—”号填列）	61,090,318.53	-2,862,184.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-36,086,065.35	-735,196.54

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,680,141.43	-25,946,387.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-803,154,854.37	-120,006,196.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-233,371,208.04	-527,501,215.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,385,216.89	-346,148,442.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,081,017,829.21	866,550,632.67
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	1,896,390,241.64	1,863,801,917.39
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	1,055,135,459.37	1,495,540,791.23
现金及现金等价物净增加额	841,254,782.27	368,261,126.16

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	724,714.94
其中：焦利物贸	724,714.94
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	998,013.56
其中：焦利物贸	998,013.56
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	-273,298.62

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	1,896,390,241.64	1,055,135,459.37
其中：库存现金	167,460.77	100,644.89
可随时用于支付的银行存款	1,607,122,780.87	975,034,814.48
可随时用于支付的其他货币资金	289,100,000.00	80,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	上年年末余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,896,390,241.64	1,055,135,459.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	56,000,000.00	

(五十七) 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	3,160,712,377.80	保证金、大额存单及法院冻结
应收账款		
应收款项融资	78,030,818.97	票据质押
固定资产	327,243,130.73	贷款抵押
在建工程	5,462,554.64	涉及诉讼法院查封
长期股权投资	530,021,479.28	质押借款
合计	4,101,470,361.42	

(五十八) 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			439,156,406.42
其中：美元	53,209,714.37	7.0795	376,698,172.88
欧元	6,302,816.32	7.961	50,176,720.73
英镑	468,737.04	8.7144	4,084,762.06
日元	88,537,251.00	0.06581	5,826,636.49
港币	614,070.26	0.91344	560,916.34
兹罗提	1,012,014.14	1.78772	1,809,197.92
应收账款			
其中：美元	143,120,657.62	7.0795	1,013,222,695.62
欧元	109,553,953.41	7.961	872,159,023.1
日元	4,366,028.00	0.0658	287,284.64
英镑	928,003.91	8.7144	8,086,997.27
其他应收款			
其中：美元	13,193.77	7.0795	93,405.29

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	171,226,255.41	7.0795	1,212,196,275.18
其中：美元	171,226,255.41	7.0795	1,212,196,275.18
一年内到期的非流动负债	10,720,000.00	7.0795	75,892,240.00
其中：美元	10,720,000.00	7.0795	75,892,240.00
长期借款			
其中：美元	79,779,613.56	7.0795	564,799,774.20
欧元	34,640,603.88	7.9610	275,773,847.50
应付账款			290,718,770.68
其中：美元	39,913,901.36	7.0795	282,570,464.68
欧元	979,531.68	7.9610	7,798,051.71
英镑	24,808.70	8.7144	216,192.94
日元	8,766.00	0.06581	568.59
加拿大元	25,749.43	5.1843	133,492.77
其他应付款			75,315,491.31
其中：美元	10,638,532.57	7.0795	75,315,491.31
港币			

(五十九) 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	
2013 年清洁生产示范项目补助	1,741,666.83	递延收益	949,999.98	949,999.98	其他收益
中站财政局富钛料项目土地平整费	63,118.49	递延收益	378,707.94	378,707.94	其他收益
钛白煅烧窑尾深度治理项目	975,000.00	递延收益	75,000.00	75,000.00	其他收益
2019 年省先进制造业发展专项资金（20 万吨/年氯化法钛白粉项目）	9,124,750.00	递延收益	323,000.00		其他收益
2019 年技术改造专项中央基建投资（20 万吨/年氯化法钛白粉项目）	19,833,333.33	递延收益	166,666.67		其他收益
焦作市西部产业集聚区循环化改造实施方案	1,390,625.00	递延收益	93,750.00		其他收益
无形资产土地税金返还	1,558,180.32	递延收益	20,355.18		其他收益
10 万吨钛白粉项目基础设施奖励	11,849,409.00	递延收益	1,519,155.00	1,519,155.00	其他收益
二期项目基础设施配套资金	3,219,000.00	递延收益	522,000.00	522,000.00	其他收益

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	
南漳县财政局拨付企业技术改造资金	2,411,034.91	递延收益	380,689.56	380,689.56	其他收益
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	50,000.30	递延收益	49,999.98	49,999.98	其他收益
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	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
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	递延收益	1,425,000.00	1,425,000.00	其他收益
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	24,999.70	递延收益	25,000.02	25,000.02	其他收益
服务业发展引导资金（“14改20”年产6万吨高档钛白粉项目）	200,000.00	递延收益	60,000.00	60,000.00	其他收益
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）	39,999.70	递延收益	40,000.02	40,000.02	其他收益
新兴产业发展专项资金（清洁生产实验室）	60,000.00	递延收益	60,000.00	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资金	240,000.00	递延收益	240,000.00	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	249,999.70	递延收益	250,000.02	250,000.02	其他收益
“14改20”金红石型钛白粉技改工程经信局项目补助资金	666,666.97	递延收益	199,999.98	199,999.98	其他收益
钛白粉“8改14”技改项目灾后恢复重建贷款贴息	1,862,737.20	递延收益	620,912.52	620,912.52	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资金	50,000.00	递延收益	15,000.00	15,000.00	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	349,999.67	递延收益	100,000.02	100,000.02	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	393,648.01	递延收益	78,729.54	78,729.54	其他收益
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推广升级改造工程项目	5,562,500.00	递延收益	375,000.00	375,000.00	其他收益
“硫-磷-钛”循环经济低碳生产工艺技术开发及转化技术项目	1,062,500.14	递延收益	124,999.98	124,999.98	其他收益

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资金	760,000.14	递延收益	79,999.98	79,999.98	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	1,131,666.53	递延收益	175,000.02	175,000.02	其他收益
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	1,366,666.81	递延收益	199,999.98	199,999.98	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款	944,999.96	递延收益	70,000.02	54,999.93	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	872,000.00	递延收益	48,000.00		其他收益
项目扶持款	6,489,696.15	递延收益	667,239.60		其他收益
大型直流电弧炉冶金冶炼钛渣关键技术和产业	56,159,722.18	递延收益	4,898,333.34		其他收益
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业	4,410,972.23	递延收益	425,833.32		其他收益
高品质海绵钛生产关键技术研发	3,600,000.00	递延收益	300,000.00		其他收益
氯化法钛白粉生产关键技术研发	1,437,500.04	递延收益	124,999.98		其他收益
高品质海绵钛生产关键技术集成创新	1,500,000.04	递延收益	124,999.98		其他收益
战略性新兴产业发展专项资金	7,187,499.96	递延收益	625,000.02		其他收益
钛白粉技改专项资金	2,300,000.04	递延收益	199,999.98		其他收益
省级工业跨域式专项资金	4,887,500.04	递延收益	424,999.98		其他收益
沸腾氯化在线下排渣	2,300,000.04	递延收益	199,999.98		其他收益
院士工作站资金	1,035,000.00	递延收益	90,000.00		其他收益
新兴产业领军企业培育资金	4,599,999.96	递延收益	400,000.02		其他收益
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发	1,899,999.98	递延收益	100,000.02		其他收益
收盐边县下拨盐红路弯板桥至蚂蝗沟路面改造工程补助资金	8,770,053.40	递延收益	320,855.62	320,855.62	其他收益
省财政厅、省经济委员会省级技改贷款贴息专项资金	175,000.02	递延收益	49,999.98	49,999.98	其他收益
德阳市发改委自主创新能力及高技术产业化发展项目资金		递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
国家发改委重大产业技术开发专项资金		递延收益	250,000.00	250,000.00	其他收益
盐边县财政局公共租赁住房补助资金	2,020,467.18	递延收益	87,846.42	87,846.42	其他收益
蚂蝗沟到选厂公路补偿	1,700,000.00	递延收益	75,000.00	75,000.00	其他收益

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	
四川省财政厅、经信委技术改造省级专项资金	210,000.00	递延收益	60,000.00	60,000.00	其他收益
四川省财政厅、经信委产业技术成果产业化专项资金	150,000.00	递延收益	50,000.00	50,000.00	其他收益
四川发展(控股)有限责任公司科技支撑计划项目资金	210,000.00	递延收益	70,000.00	70,000.00	其他收益
四川省财政厅、经信委产业技术研究与开发资金	70,000.00	递延收益	20,000.00	20,000.00	其他收益
四川省财政厅、科技厅2011年科技计划项目资金	195,000.00	递延收益	65,000.00	65,000.00	其他收益
省财政厅、省经济和信息化委员会、省产业技术研究与开发资金	125,000.00	递延收益	25,000.00	25,000.00	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	1,499,999.79	递延收益	250,000.21	250,000.21	其他收益
钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设中央补助资金	59,822,825.05	递延收益	11,051,424.83	11,051,424.83	其他收益
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	1,096,666.65	递延收益	140,000.04	140,000.04	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》	1,950,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
中央矿产资源保护项目补助经费		递延收益	650,000.00	650,000.00	其他收益
技术改造资金	603,333.49	递延收益	129,999.96	129,999.96	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	2,418,423.42	递延收益	142,260.18	142,260.20	其他收益
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金	14,250,000.00	递延收益	750,000.00		其他收益
氯化钛白废酸回收10吨/年氧化钛综合利用项目	1,402,777.77	递延收益	83,333.34		其他收益
2019年工业互联网创新发展专项资金(工业互联网网络化能耗管理平台项目)	10,050,000.00	递延收益			
钛冶金与化工创新平台建设	1,200,000.00	递延收益			
微细粒级钛铁矿强化回收新技术开发研究项目资金	9,500,000.00	递延收益			
合计	284,856,940.14		31,969,093.21	21,887,581.73	

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	
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
焦作市社会保险中心转失业保险稳岗补贴款	502,799.22	502,799.22		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
收三代手续费	765,259.07	765,259.07		其他收益
焦作市社会保险中心转稳岗补贴	260,117.55	260,117.55		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
三代手续费	67,564.31	67,564.31		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”	361,500.00	361,500.00		其他收益
稳岗补贴	22,851.00	22,851.00		其他收益
社保减免	143,729.29	143,729.29		其他收益
南漳县财政局拨付招商引资优惠政策资金	31,129,072.11	9,570,388.00	21,558,684.11	其他收益
南漳县环境保护局总量减排以奖代补资金	400,000.00		400,000.00	其他收益
襄阳市科学技术局2017年高企认定奖励	50,000.00		50,000.00	其他收益
个税返还	15,348.31	15,348.31		其他收益
2018年亚铁等梯度降温技术项目资金	200,000.00		200,000.00	其他收益
2018年出口创汇奖励	918,000.00		918,000.00	其他收益
南漳县财政局传统产业改造升级项目资金	830,000.00		830,000.00	其他收益
稳岗补助	473,116.30	473,116.30		其他收益
南漳财政局工业项目拉练费用补助	300,000.00		300,000.00	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
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
南漳县市场监督管理局专项补贴	6,000.00	6,000.00		其他收益
南漳经济开发区分局补贴	30,000.00	30,000.00		其他收益
襄阳市科学技术局省级科技创新平台奖励	50,000.00		50,000.00	其他收益
收绵竹市经济信息化和科技局科技项目资金(4.30)	240,000.00		240,000.00	其他收益
收绵竹市经济信息化和科技局省级科技项目资金(科技成果转移转化引导计划项目-油墨专用钛白粉LR-982)	1,000,000.00		1,000,000.00	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

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	
国家金库个税手续费返还	55,682.86	55,682.86		其他收益
绵竹市工业科技和信息化局科技发展资金(6.30)	800,000.00	800,000.00		其他收益
个税手续费返还	749.53	749.53		其他收益
省级工业转型升级专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00		其他收益
跨越发展目标考核奖励	150,000.00	150,000.00		其他收益
1 禄丰县人力资源和社会保障局工业企业结构调整专项补助金	500,000.00	500,000.00		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
劳动就业局稳岗补贴	206,574.00	206,574.00		其他收益
三代手续费返还	1,621.78	1,621.78		其他收益
即征即退所得	201,981.05		201,981.05	其他收益
稳岗补贴	689,109.38	689,109.38		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
三代手续费	38,856.60	38,856.60		其他收益
红格钒钛磁铁矿铁精矿提质降杂工艺创新与示范项目	500,000.00		500,000.00	其他收益
个税返还	866.60	866.6		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	61,715,738.96	35,467,073.80	26,248,665.16	

六、 合并范围的变更

(一) 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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得 方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购 买方的收入	购买日至期末被购买 方的净利润
河南焦利物贸有限公司	2020年1月10日	724,714.94	100	购买	2020年1月 10日	收购合同	1,732,752.14	4,366,972.42

说明：公司出资 724,714.94 元收购河南焦利物贸有限公司 100%的股权，合并日为 2020 年 1 月 10 日。

2、合并成本及商誉

	河南焦利物贸有限公司
合并成本	
—现金	724,714.94
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	724,714.94
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	724,714.94
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	0

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	河南焦利物贸有限公司	
	购买日账面价值	购买日公允价值
资产：		
货币资金	998,013.56	998,013.56
应收款项	20,173,040.00	20,173,040.00
存货		
其他流动资产		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
无形资产		
其他非流动资产		
负债：		
应付款项	20,022,940.00	20,022,940.00
应付职工薪酬	1,651.67	1,651.67
应交税费	421,746.95	421,746.95
长期应付款		

	河南焦利物贸有限公司	
	购买日账面价值	购买日公允价值
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
净资产	724,714.94	724,714.94
减：少数股东权益		
取得的净资产	724,714.94	724,714.94

说明：公司根据豫瑞会审字[2020]第 41080009 号审计报告结果焦利物贸 2020 年 12 月 31 日可辨认净资产公允价值为 724,714.94 元。

(二) 其他原因的合并范围变动

- 1、本公司本年度新成立上海龙蟒佰利联技术服务有限公司；
- 2、本公司本年度新成立云南国钛金属股份有限公司。

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	
焦作市佰利联水库管理有限公司	河南焦作	河南焦作	水资源	97.83		设立
焦作市车站区亿利小额贷款有限公司	河南焦作	河南焦作	金融	84.40		设立
佰利联(香港)有限公司	中国香港	Unit1503,15/F,OneHarbourfront,18TakFungStreet,Hunghom,Kowloon,HK	化工产品销售	100		设立
BillionsEuropeLtd	英国	Floor1,WinderHouse,KingfisherWay,Stockton-on-tees,UnitedKingdom	化工产品销售		100	设立
河南荣佳钨钒科技有限公司	河南焦作	焦作市西部工业集聚区佰利联园区内	制造业	60		参股控股
BILLIONSAMERICACORPORATION	美国伊利诺伊州	801AdlaiStevensonDr.Springfield,Illinois,	经营 Tr52 油墨钛白粉业务		100	设立
河南龙翔山发展旅游有限公司	河南焦作	河南焦作	旅游业	100		设立
焦作佰利联合颜料有限公司	河南焦作	河南焦作	制造业	77.50		设立
河南佰利联新材料有限公司	河南焦作	河南焦作	制造业	100		设立
龙佰四川钛业有限公司	四川德阳	四川德阳	制造业	100		购买
四川龙蟒矿冶有限责任公司	四川攀枝花	四川攀枝花	选矿	100		购买
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	四川攀枝花	四川攀枝花	采矿、选矿		91.20	购买
襄阳龙蟒钛业有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	钛白粉生产、销售	100		购买
LomonUSLtd.	美国伊利诺伊州	美国伊利诺伊州	仓储、贸易、物流	100		购买
攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司	四川攀枝花	四川攀枝花	矿产品销售	100		购买
佰利联融资租赁(广州)有限公司	广州市	广州南沙	金融服务	61.93	36.43	设立
河南龙佰智能装备制造有限公司	河南焦作	河南焦作	制造业	100		设立
云南冶金新立钛业有限公司	云南昆明	云南昆明	制造业	98.39		购买
云南国钛金属股份有限公司	云南昆明	云南昆明	制造业			设立
河南焦利物贸有限公司	河南焦作	河南焦作	化工产品销售	100		购买
上海龙蟒佰利联技术服务有限公司	上海	上海	商贸服务、技术服务	100		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
焦作市佰利源水库管理有限公司	2.17	-124096.66		290407.20
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	15.60	1754809.70		76550201.07
河南荣佳钨钒科技有限公司	40.00	2308658.04		18374089.96
焦作佰利联合颜料有限公司	22.50	2262350.79		20904361.96
攀枝花龙鳞矿产品有限公司	8.80	12865506.20		63437540.35
佰利联融资租赁(广州)有限公司	1.64	139869.37		4480315.68
云南冶金新立钛业有限公司	1.61	-27324.06		162814.25

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						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
焦作市佰利源水库管理有限公司	2,423,212.84	172,751,245.45	175,174,458.29	161,791,638.14		161,791,638.14	3,894,846.17	174,051,622.02	177,946,468.19	158,882,969.13		158,882,969.13
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	54,277,479.56	440,858,183.68	495,135,663.24	4,429,246.12		4,429,246.12	42,866,093.01	446,402,881.54	489,268,974.55	9,956,626.87		9,956,626.87
河南荣佳钨钒科技有限公司	29,679,777.70	23,366,554.84	53,046,332.54	5,708,329.86	1,402,777.77	7,111,107.63	25,806,193.32	24,668,242.15	50,474,435.47	9,313,656.39	1,486,111.11	10,799,767.50
焦作佰利联合颜料有限公司	42,282,571.48	69,057,651.36	111,340,222.84	17,041,322.46	1,390,625.00	18,431,947.46	44,689,979.03	69,430,444.34	114,120,423.37	26,443,597.10	5,721,661.70	32,165,258.80
攀枝花龙鳞矿产品有限公司	450,586,625.77	399,648,476.96	850,235,102.73	88,827,651.12	40,526,311.22	129,353,962.34	520,349,751.80	378,006,657.85	898,356,409.65	290,469,896.40	45,311,232.63	335,781,129.03
佰利联融资租赁(广州)有限公司	99,912,022.27	205,386,039.54	305,298,061.81	32,108,081.37		32,108,081.37	85,381,636.81	319,519,740.91	404,901,377.72	140,489,310.92		140,489,310.92
云南冶金新立钛业有限公司	934,888,083.34	868,115,171.46	1,803,003,254.80	1,649,018,522.65	143,884,045.88	1,792,902,568.53	628,154,593.50	670,394,751.59	1,298,549,345.09	1,135,080,105.14	152,414,720.56	1,287,494,825.70

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
焦作市佰利源水库管理有限公司	529,123.57	-5,718,739.99	-5,718,739.99	-914,435.03	2,269,523.61	-4,615,758.91	-4,615,758.91	-58,000.19
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	16,022,776.84	11,248,780.15	11,248,780.15	11,360,020.59	14,476,121.16	2,047,319.54	2,047,319.54	-138,627,060.51
河南荣佳钨钒科技有限公司	18,172,515.16	5,771,645.11	5,771,645.11	4,063,562.73	10,370,987.61	2,279,342.48	2,279,342.48	4,750,184.99
焦作佰利联合颜料有限公司	73,858,978.16	10,054,892.38	10,054,892.38	7,203,925.29	49,511,117.25	1,790,398.99	1,790,398.99	-7,845,083.92
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	327,886,425.79	146,198,934.11	146,198,934.11	182,931,398.78	277,084,792.35	112,371,909.58	112,371,909.58	-135,809,231.81
佰利联融资租赁（广州）有限公司	12,056,502.99	8,528,620.41	8,528,620.41	104,637,967.51	9,269,663.93	-2,219,141.52	-2,219,141.52	-6,228,394.49
云南冶金新立钛业有限公司	212,910,648.25	-1,697,146.35	-1,697,146.35	-83,851,979.55				

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 联营企业明细

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东东方锆业科技股份有限公司(简称“东方锆业”)	广东汕头	广东省汕头市澄海区	生产销售锆系列产品	15.66		权益法核算
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	权益法核算
焦作市维纳科技有限公司(简称“维纳科技”)	河南焦作	焦作市中站区	生产销售陶瓷产品	21.30		权益法核算
鼎盛(香港)资源有限公司(简称“鼎盛香港”)	香港	香港	批发和零售业		49.41	权益法核算

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	
	东方锆业	
流动资产	656,832,839.79	
非流动资产	1,634,306,557.22	
资产合计	2,291,139,397.01	
流动负债	1,527,382,306.16	
非流动负债	14,739,333.02	
负债合计	1,542,121,639.18	
少数股东权益	-52,267,068.90	
归属于母公司股东权益	-52,267,068.90	
按持股比例计算的净资产份额	-8,185,022.99	
对联营企业权益投资的账面价值	865,561,338.89	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	268,298,008.81	
净利润	-45,999,658.09	
终止经营的净利润		
其他综合收益	-1,701,274.33	
综合收益总额	-47,700,932.42	
本期收到的来自联营企业的股利		

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/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
焦作市维纳科技有限公司	10,812,728.47	10,409,824.19
投资账面价值合计	10,812,728.47	10,409,824.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益	402,904.28	210,277.61
—综合收益总额	402,904.28	210,277.61

九、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

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。公司目前的政策是固定利率借款，尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 汇率风险

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、英镑等外币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	其他外币	合计
货币资金	376,698,172.88	50,176,720.73	4,084,762.06	8,196,750.75	439,156,406.42
应收账款	1,013,222,695.62	872,159,023.10	8,086,997.27	287,284.64	1,893,756,000.63
其他应收款	93,405.29				93,405.29
小计	1,390,014,273.79	922,335,743.83	12,171,759.33	8,484,035.39	2,333,005,812.34
外币金融负债					
短期借款	1,212,196,275.18				1,212,196,275.18
一年内到期流动负债	75,892,240.00				75,892,240.00
长期借款	564,799,774.20	275,773,847.50			840,573,621.70
应付账款	282,570,464.68	7,798,051.71	216,192.94	134,061.36	290,718,770.69
其他应付款	75,315,491.31				75,315,491.31
小计	2,210,774,245.37	283,571,899.21	216,192.94	134,061.36	2,494,696,398.88
净额	-820,759,971.58	638,763,844.62	11,955,566.39	8,349,974.03	-161,690,586.54

项目	年初余额				
	美元	欧元	英镑	其他外币	合计
外币金融资产					
货币资金	200,232,478.53	34,149,614.83	2,557,780.25	109,872.38	237,049,745.99
应收账款	787,311,804.51	67,844,687.91	398,139.15		855,554,631.57
其他应收款	60,811.19				60,811.19
小计	987,605,094.23	101,994,302.74	2,955,919.40	109,872.38	1,092,665,188.75

项目	年初余额				
	美元	欧元	英镑	其他外币	合计
外币金融资产					
外币金融负债					
短期借款	889,206,413.00				889,206,413.00
一年内到期流动负债	42,136,248.00				42,136,248.00
长期借款	488,334,000.00	270,746,476.74			759,080,476.74
应付账款	215,231,526.24	1,962,336.22	242,281.29	503,453.46	217,939,597.21
其他应付款	16,694,459.45			32,938.48	16,727,397.93
小计	1,651,602,646.69	272,708,812.96	242,281.29	536,391.94	1,925,090,132.88
净额	-663,997,552.46	-170,714,510.22	2,713,638.11	-426,519.56	-832,424,944.13

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 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。

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	年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	4,054,772,868.83			4,054,772,868.83
应付票据	4,859,017,350.05			4,859,017,350.05
应付账款	1,984,844,221.60			1,984,844,221.60
预收款项	104,762,381.59			104,762,381.59
应付职工薪酬	137,941,808.46			137,941,808.46
应交税费	171,399,324.49			171,399,324.49
其他应付款	467,409,498.40			467,409,498.40
一年内到期的非流动负债	211,653,800.00			211,653,800.00
长期借款	1,645,357.22	3,095,664,686.58	492,000,000.00	3,589,310,043.80
长期应付款		124,609,892.00		124,609,892.00
预计负债	49,535,623.22			49,535,623.22

项目	年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
递延收益	284,856,940.14			284,856,940.14
递延所得税负债	225,867,516.14			225,867,516.14
合计	12,553,706,690.14	3,220,274,578.58	492,000,000.00	16,265,981,268.72

项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	2,867,356,101.03			2,867,356,101.03
应付票据	2,406,738,099.45			2,406,738,099.45
应付账款	2,012,151,921.33			2,012,151,921.33
预收款项	129,906,556.59			129,906,556.59
应付职工薪酬	202,303,040.00			202,303,040.00
应交税费	202,223,224.02			202,223,224.02
其他应付款	427,070,838.33			427,070,838.33
一年内到期的非流动负债	141,832,464.00			141,832,464.00
长期借款		2,752,332,976.56		2,752,332,976.56
长期应付款		84,609,892.00	80,000,000.00	164,609,892.00
预计负债	47,780,891.68			47,780,891.68
递延收益	281,987,533.35			281,987,533.35
递延所得税负债	234,547,657.57			234,547,657.57
合计	8,953,898,327.35	2,836,942,868.56	80,000,000.00	11,870,841,195.91

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

公司分别于2020年4月3日、2020年4月22日召开的第六届董事会第二十八次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过了董事会换届选举，选举了新一届董事、监事，第七届董事会12名董事中，许刚先生提名并当选7名非独立董事，通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；从公司最新股权结构来看，许刚先生为公司第一大股东，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。

因此，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”。

(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
成都益佰投资管理有限公司(以下简称“益佰投资”)	持有公司 5% 以上股份股东近亲属控制公司
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
湖南东方钨业股份有限公司(以下简称“东方钨业”)	持有子公司荣佳钨钒公司 5% 以上股东
焦作市维纳科技有限公司(以下简称“维纳科技”)	公司原合规总监靳三良先生 2019 年 12 月前曾任维纳科技董事
广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“东方锆业”)	公司控股股东、实际控制人、董事长、总裁许刚先生、副董事长谭瑞清先生之子谭若闻先生现为东方锆业第七届董事会董事
焦作东锆新材料有限公司(以下简称“焦作东锆”)	公司关联方东方锆业全资子公司

(五) 关联交易情况

1、 公司存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已做抵销。

2、 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	2,880,199.45	752,125.25
南漳磷制品	委托蒸汽	260,000.00	2,769,930.00
南漳磷制品	采购废酸	10,066,098.50	10,532,279.61
南漳磷制品	采购废水	6,172,855.88	7,225,745.58
南漳磷制品	采购物资	490,709.74	
南漳磷制品	委托加工石灰		120,496.81
德磷化工	接受废酸处理	9,563,395.51	11,912,938.09
德磷化工	接受废水处理	10,905,085.09	11,376,672.47
德磷化工	接受仓储装卸服务	349,225.02	1,977,600.57
德磷化工	接受亚铁代销业务		2,553,131.83

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
龙蟒大地	采购盐酸	2,410,747.41	1,163,659.93
龙蟒物流	接受运输服务	249,495.76	482,480.45
焦作东锆	代付劳务费	307,819.12	
合计		43,655,631.48	50,867,060.59

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	6,412,834.39	
维纳科技	氯化锆	4,707,964.60	1,092,477.87
维纳科技	二氧化锆	101,902.65	4,955.75
维纳科技	钛白粉	416,814.16	585,475.87
维纳科技	燃料动力	42,526.61	26,323.30
南漳磷制品	销售水	421,941.00	400,440.00
德磷化工	销售原水	1,355,801.37	1,263,180.80
德磷化工	销售精致脱盐水	2,722,392.91	1,204,195.39
德磷化工	销售电力	3,437,524.68	28,807,683.84
德磷化工	提供蒸汽加工	5,861,060.10	3,062,503.80
德磷化工	提供设备加工	79,482.16	
德磷化工	提供运输劳务	5,059,051.24	2,277,596.25
德磷化工	提供硫酸管理服务	836,316.23	2,400,112.08
德磷化工	提供食堂管理服务	373,216.01	
龙蟒大地	销售原水	21,094.89	
龙蟒大地	销售精致脱盐水	95,230.18	28,069.92
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	
合计		32,488,453.09	41,153,014.87

本

3、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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	本期确认的托管费/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3月21日	2021年3月20日	协议定价	

说明：龙蟒佰利于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》，未避免同业竞争将现有的氯化锆及二氧化锆生产线、所持焦作维纳科技有限公司21.30%股权托管给东方锆业，托管费用为55万元/年。2020年6月初，公司与东方锆业签订补充协议，锆制品系列生产线由托管改为租赁，维纳科技股权依旧委托给东方锆业管理，托管费用20.34万元/年。

4、 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
维纳科技	厂房	485,079.78	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	1,113,230.34	1,113,230.34
德磷化工	出租电力资产	536,988.36	
德磷化工	出租停车场	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	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南漳磷制品	渣场	3,220,691.85	2,894,600.00
德磷化工	仓库、渣场租赁	19,404,902.58	18,654,222.58
龙蟒磷制品	房产、土地租赁	116,049.18	116,049.18
益佰投资	办公租赁	135,000.00	270,000.00

5、 关联担保情况

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

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
广东东方锆业科技股份有限公司	500,000,000.00	2020.02.07	2021.02.07	否
广东东方锆业科技股份有限公司	500,000,000.00	2020.04.15	2021.04.15	否

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	担保是否已经履行完毕
BILLIONS EUROPE LTD.	139,850,679.46	2019.07.02	2022.07.01	否
佰利联（香港）有限公司	106,192,500.00	2020.02.07	2020.08.07	否
广东东方锆业科技股份有限公司	198,997,859.73	2020.01.16	2020.12.26	否
广东东方锆业科技股份有限公司	49,900,000.00	2020.04.16	2021.04.16	否
广东东方锆业科技股份有限公司	49,000,000.00	2020.04.17	2021.04.17	否
广东东方锆业科技股份有限公司	49,500,000.00	2020.04.20	2021.04.20	否
广东东方锆业科技股份有限公司	49,000,000.00	2020.04.21	2021.04.21	否
广东东方锆业科技股份有限公司	42,600,000.00	2020.04.22	2021.04.22	否
广东东方锆业科技股份有限公司	111,681,150.00	2020.02.25	2021.02.25	否
广东东方锆业科技股份有限公司	188,318,850.00	2020.02.27	2021.02.27	否
广东东方锆业科技股份有限公司	99,935,125.70	2020.06.16	2021.06.16	否
龙佰四川钛业有限公司	200,000,000.00	2020.03.20	2021.06.18	否
龙佰四川钛业有限公司	200,000,000.00	2020.04.17	2021.07.15	否
龙佰四川钛业有限公司	80,000,000.00	2019.09.27	2020.09.23	否
龙佰四川钛业有限公司	100,000,000.00	2019.11.15	2020.09.23	否
龙佰四川钛业有限公司	84,954,000.00	2020.02.18	2021.02.10	否
龙佰四川钛业有限公司	70,795,000.00	2020.03.27	2021.03.26	否
龙佰四川钛业有限公司	70,795,000.00	2020.03.27	2021.03.26	否
龙佰四川钛业有限公司	70,795,000.00	2020.03.23	2021.03.22	否
龙佰四川钛业有限公司	29,810,000.00	2020.01.21	2020.07.21	否
龙佰四川钛业有限公司	19,650,000.00	2020.02.24	2020.08.24	否
龙佰四川钛业有限公司	25,217,663.90	2020.04.29	2020.10.29	否
龙佰四川钛业有限公司	25,090,000.00	2020.06.29	2020.12.29	否
龙佰四川钛业有限公司	35,961,500.00	2020.06.02	2020.11.27	否
襄阳龙鳞钛业有限公司	20,000,000.00	2020.03.19	2020.09.19	否
襄阳龙鳞钛业有限公司	50,000,000.00	2020.03.10	2021.03.10	否
襄阳龙鳞钛业有限公司	50,000,000.00	2020.04.28	2021.04.28	否

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
襄阳龙鳞钛业有限公司	118,015,265.00	2019.04.29	2022.03.20	否
河南佰利联新材料有限公司	60,740,500.00	2018.12.28	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	66,290,000.00	2018.12.28	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	38,539,782.10	2018.12.28	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	90,000,000.00	2018.12.27	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2019.04.01	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	150,000,000.00	2019.03.26	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	51,933,700.00	2019.11.07	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	28,224,000.00	2019.11.07	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2019.12.06	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	113,272,000.00	2019.01.04	2021.12.20	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2020.01.21	2021.01.21	否
河南佰利联新材料有限公司	90,000,000.00	2020.02.27	2021.02.26	否
河南佰利联新材料有限公司	60,000,000.00	2020.03.26	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2020.03.31	2026.12.21	否
河南佰利联新材料有限公司	200,000,000.00	2020.03.31	2021.03.31	否
河南佰利联新材料有限公司	200,000,000.00	2020.05.15	2021.05.15	否
河南佰利联新材料有限公司	160,000,000.00	2020.06.16	2023.06.15	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2020.06.23	2021.06.23	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2020.02.13	2020.08.13	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2020.03.26	2020.09.26	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2020.03.18	2021.01.18	否
河南佰利联新材料有限公司	120,000,000.00	2020.05.22	2021.05.21	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2019.10.15	2020.10.14	否
河南佰利联新材料有限公司	40,000,000.00	2019.11.11	2020.11.11	否
河南佰利联新材料有限公司	70,000,000.00	2019.11.27	2020.11.27	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2020.03.18	2021.03.17	否

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	60,000,000.00	2020.06.06	2021.06.05	否
河南佰利联新材料有限公司	160,000,000.00	2020.06.01	2020.12.01	否
河南佰利联新材料有限公司	21,000,000.00	2020.06.19	2020.12.19	否
河南佰利联新材料有限公司	30,000,000.00	2020.06.02	2021.06.02	否
河南佰利联新材料有限公司	268,285.70	2018.07.02	2020.10.04	否
河南佰利联新材料有限公司	264,305.20	2018.10.30	2021.01.15	否
河南佰利联新材料有限公司	955,320.00	2019.07.03	2021.07.16	否
河南佰利联新材料有限公司	56,778,634.23	2019.12.17	2020.07.06	否
河南佰利联新材料有限公司	955,732.50	2020.01.03	2020.09.30	否
河南佰利联新材料有限公司	39,500,000.00	2020.01.09	2021.01.08	否
河南佰利联新材料有限公司	75,692,183.60	2020.03.06	2020.09.09	否
河南佰利联新材料有限公司	52,529,890.00	2020.03.12	2021.01.06	否
河南佰利联新材料有限公司	3,821,280.00	2020.02.25	2022.05.30	否
河南佰利联新材料有限公司	73,852,209.44	2020.03.19	2020.10.09	否
河南佰利联新材料有限公司	102,298,775.00	2020.05.27	2020.10.30	否
河南佰利联新材料有限公司	11,044,020.00	2020.06.22	2020.08.09	否
河南佰利联新材料有限公司	5,000,000.00	2020.06.29	2020.09.25	否
河南佰利联新材料有限公司	2,000,000.00	2020.06.29	2020.09.25	否
河南佰利联新材料有限公司	3,000,000.00	2020.06.29	2020.09.21	否
河南佰利联新材料有限公司	1,000,000.00	2020.06.29	2020.09.27	否
焦作佰利联合颜料有限公司	5,000,000.00	2020.06.30	2020.07.02	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	911,640.00	2020.06.16	2020.12.16	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	1,350,114.00	2020.06.18	2020.12.18	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	939,000.00	2020.06.19	2020.12.19	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	4,234,263.61	2020.06.24	2020.12.24	否

关联担保情况说明:

注：上表中非特别注明外，单位均为人民币元。

A、公司为佰利联（欧洲）有限公司长期借款提供连带责任保证

2019年7月2日，佰利联（欧洲）有限公司与汇丰银行英国分行签订资金借款合同，取得长期借款1,756.70万欧元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。至2020年6月30日，佰利联（欧洲）有限公司上述贷款余额为1,756.70万欧元。

B、公司为佰利联（香港）有限公司短期借款提供连带责任保证

2019年5月8日，佰利联（香港）有限公司与中国建设银行亚洲分行签订资金借款合同，取得短期借款1,500.00万美元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。至2020年6月30日，佰利联（香港）有限公司上述贷款余额为1,500.00万美元。

C、公司为广东东方锆业科技股份有限公司提供连带责任保证

2020年1月14日，公司在民生银行北京分行申请开立了借款保函，为民生银行广州分行与广东东方锆业科技股份有限公司形成的短期借款提供连带责任保证，至2020年6月30日，广东东方锆业科技股份有限公司借款余额为19,899.79万元。

2020年4月14日，公司与平安银行广州分行签订了最高额保证合同，为平安银行广州分行与广东东方锆业科技股份有限公司形成的债权提供连带责任保证，2020年4月16日至2020年4月22日，广东东方锆业科技股份有限公司共取得短期借款24,000.00万元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。

2020年4月14日，公司与浙商银行郑州分行签订涌金司库服务协议、资金池业务服务协议以及最高额保证合同，为浙商银行郑州分行与广东东方锆业科技股份有限公司形成的债权提供最高余额折合人民币40,000.00万元的连带责任保证，至2020年6月30日，广东东方锆业科技股份有限公司余额为9,993.51万元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。

2020年2月20日，公司与光大银行焦作分行签订了战略客户授信额度使用授权委托书，同意广东东方锆业科技股份有限公司在最高额40,000.00万元内以自身名义办理和使用集团综合授信，并对其所形成的的债权承担连带偿还义务，至2020年6月30日，广东东方锆业科技股份有限公司已使用的授信额度为30,000.00万元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。

D、公司为龙佰四川钛业有限公司提供连带责任保证

2019年9月27日，龙佰四川钛业有限公司与中国农业银行绵竹支行签订资金借款合同，取得短期借款8,000.00万元；2019年11月15日，与中国农业银

行绵竹支行签订资金借款合同，取得短期借款 10,000.00 万元；2020 年 2 月 18 日，与中国农业银行绵竹支行签订资金借款合同，取得短期借款 1,200.00 万美元；2020 年 3 月 23 日，与中国农业银行绵竹支行签订资金借款合同，取得短期借款 1,000.00 万美元；以上借款均由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。至 2020 年 6 月 30 日，龙佰四川钛业有限公司上述贷款余额为人民币 18,000.00 万元，美元 2,200.00 万元。

2020 年 3 月 20 日，龙佰四川钛业有限公司与中国进出口银行四川省分行签订资金借款合同，取得短期借款 20,000.00 万元；2020 年 4 月 17 日，与中国进出口银行四川省分行签订资金借款合同，取得短期借款 20,000.00 万元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。

2020 年 3 月 27 日，龙佰四川钛业有限公司与中国工商银行绵竹支行签订资金借款合同，取得短期借款 2,000.00 万美元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。

2020 年 1 月 16 日，公司与中原银行焦作分行签订最高额保证合同，为中原银行焦作分行与龙佰四川钛业有限公司形成的承兑汇票提供最高余额折合人民币 10,000.00 万元的连带责任保证，至 2020 年 6 月 30 日，龙佰四川钛业有限公司承兑汇票余额为 9,976.77 万元。

2020 年 5 月 29 日，公司与中国农业银行绵竹支行签订最高额保证合同，为中国农业银行绵竹支行与龙佰四川钛业有限公司形成的承兑汇票提供最高余额折合人民币 3,600.00 万元的连带责任保证，至 2020 年 6 月 30 日，龙佰四川钛业有限公司承兑汇票余额为 3,596.15 万元。

E、公司为襄阳龙蟒钛业有限公司提供连带责任保证

2019 年 2 月 14 日，公司与光大银行焦作分行签订了战略客户授信额度使用授权委托书，同意襄阳龙蟒钛业有限公司在最高额 14,312.00 万元内以自身名义办理和使用集团综合授信，并对其所形成的的债权承担连带偿还义务，至 2020 年 6 月 30 日，襄阳龙蟒钛业有限公司已使用的授信额度为美元 1,667.00 万，折合人民币 11,801.53 万元。

2020 年 3 月 19 日，公司与中原银行焦作分行签订了最高额保证合同，为中原银行焦作分行与襄阳龙蟒钛业有限公司形成的承兑汇票提供最高余额折合人民币 2,000.00 万元的连带责任保证，至 2020 年 6 月 30 日，襄阳龙蟒钛业有限公司承兑汇票余额为 2,000.00 万元。

2020 年 3 月 10 日，公司与中原银行焦作分行签订了最高额权利质押合同，为中原银行焦作分行与襄阳龙蟒钛业有限公司形成的承兑汇票提供最高余额折合人民币 5,000.00 万元的连带责任保证，至 2020 年 6 月 30 日，襄阳龙蟒钛业

有限公司承兑汇票余额为 5,000.00 万元。

2020 年 4 月 26 日，公司与中国银行焦作分行签订了质押合同，为中国银行焦作分行与襄阳龙蟒钛业有限公司形成的承兑汇票提供最高余额折合人民币 5,000.00 万元的连带责任保证，至 2020 年 6 月 30 日，襄阳龙蟒钛业有限公司承兑汇票余额为 5,000.00 万元。

F、公司为河南佰利联新材料有限公司提供连带责任保证

2018 年 12 月 27 日，河南佰利联新材料有限公司与中国进出口银行河南省分行签订资金借款合同，取得长期借款 9,000.00 万元；2019 年 3 月 26 日，与中国进出口银行河南省分行签订资金借款合同，取得长期借款 15,000.00 万元；2019 年 12 月 6 日，与中国进出口银行河南省分行签订资金借款合同，取得长期借款 10,000.00 万元；2020 年 3 月 26 日，与中国进出口银行河南省分行签订资金借款合同，取得长期借款 6,000.00 万元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。

2018 年 12 月 28 日，河南佰利联新材料有限公司与中国工商银行焦作分行签订资金借款合同，取得长期借款 16,557.03 万元；2019 年 4 月 1 日，与中国工商银行焦作分行签订资金借款合同，取得长期借款 5,000.00 万元；2019 年 11 月 7 日，与中国工商银行焦作分行签订资金借款合同，取得长期借款 8,015.77 万元；2020 年 3 月 31 日，与中国工商银行焦作分行签订资金借款合同，取得长期借款 5,000.00 万元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。2018 年 11 月 29 日，公司与光大银行焦作分行签订了战略客户授信额度使用授权委托书，同意河南佰利联新材料有限公司在最高额 21,000.00 万元内以自身名义办理和使用集团综合授信，并对其所形成的的债权承担连带偿还义务，2020 年 2 月 27 日将额度调整至 13,700.00 万元，至 2020 年 6 月 30 日，河南佰利联新材料有限公司已使用的授信额度为美元 1,600.00 万元，折合人民币 11,327.20 万元。

2019 年 3 月 20 日，公司与中国银行焦作分行签订最高额保证合同，为中国银行焦作分行与河南佰利联新材料有限公司形成的债权提供最高余额折合人民币 40,000.00 万元的连带责任保证，2020 年 3 月 13 日将额度调整至 90,000.00 万元。2020 年 3 月 31 日，河南佰利联新材料有限公司与中国银行焦作分行签订资金借款合同，取得短期借款 20,000.00 万元；2020 年 5 月 15 日，与中国银行焦作分行签订资金借款合同，取得短期借款 20,000.00 万元；2020 年 6 月 23 日，与中国银行焦作分行签订资金借款合同，取得短期借款 10,000.00 万元，均由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。至 2020 年 6 月 30 日，河南佰利联新材料有限公司余额为 73,715.10 万元。

2020年5月28日，公司与中旅银行签订最高额保证合同，为中旅银行与河南佰利联新材料有限公司形成的承兑汇票提供最高余额折合人民币16,400.00万元的连带责任保证，至2020年6月30日，河南佰利联新材料有限公司承兑汇票余额为16,000.00万元。

2020年4月14日，公司与浙商银行郑州分行签订涌金司库服务协议以及资金池业务服务协议，为浙商银行郑州分行与河南佰利联新材料有限公司形成的债权提供连带责任保证，至2020年6月30日，河南佰利联新材料有限公司承兑汇票余额为2,100.00万元，由龙鳞佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。

2019年8月13日，公司与浦发银行郑州分行签订最高额保证合同，为浦发银行郑州分行与河南佰利联新材料有限公司形成的债权提供最高余额折合人民币33,000.00万元的连带责任保证，2020年6月9日将额度调整至66,000.00万元，至2020年6月30日，河南佰利联新材料有限公司余额为41,677.86万元。

2019年4月30日，公司与中原银行焦作分行签订最高额保证合同，为中原银行焦作分行与河南佰利联新材料有限公司形成的债权提供最高余额折合人民币7,000.00万元的连带责任保证，2020年3月12日将额度调整至13,300.00万元，至2020年6月30日，河南佰利联新材料有限公司余额为9,202.99万元。

2019年5月22日，公司与中信银行焦作分行签订最高额保证合同，为中信银行焦作分行与河南佰利联新材料有限公司形成的债权提供最高余额折合人民币50,000.00万元的连带责任保证，至2020年6月30日，河南佰利联新材料有限公司余额为40,000.00万元。

2020年3月20日，公司与中国农业银行焦作解放支行签订权利质押合同，为中国农业银行焦作解放支行与河南佰利联新材料有限公司形成的银行承兑汇票提供连带责任保证；2020年6月8日，与中国农业银行焦作解放支行签订保证合同，为中国农业银行焦作解放支行与河南佰利联新材料有限公司形成的银行承兑汇票提供连带责任保证；2020年6月10日，与中国农业银行焦作解放支行签订保证合同，为中国农业银行焦作解放支行与河南佰利联新材料有限公司形成的国际贸易融资进口信用证押汇提供连带责任保证；至2020年6月30日，河南佰利联新材料有限公司余额为承兑人民币11,000.00万元、信用证押汇1,069.17万美元。

2018年1月31日，公司与中国建设银行焦作分行签订贸易融资额度本金最高额保证合同，为中国建设银行焦作分行与河南佰利联新材料有限公司形成的贸易融资提供最高额折合人民币19,800.00万元的连带责任保证；至2020年6

月 30 日，河南佰利联新材料有限公司余额折合人民币 1,730.89 万元。

G、公司为焦作佰利联合颜料有限公司借款提供连带责任保证

2020 年 1 月 20 日，公司与洛阳银行焦作分行签订最高额保证合同，为洛阳银行焦作分行与焦作佰利联合颜料有限公司形成的债权提供最高余额折合人民币 1,000.00 万元的连带责任保证，2020 年 6 月 30 日，焦作佰利联合颜料有限公司与洛阳银行焦作分行签订资金借款合同，取得短期借款 500.00 万元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。至 2020 年 6 月 30 日，焦作佰利联合颜料有限公司贷款余额为 500.00 万元。

H、公司为河南龙佰智能装备制造有限公司提供连带责任保证

2020 年 4 月 14 日，公司与浙商银行郑州分行签订涌金司库服务协议以及资金池业务服务协议，为浙商银行郑州分行与河南龙佰智能装备制造有限公司形成的债权提供连带责任保证，至 2020 年 6 月 30 日，河南龙佰智能装备制造有限公司承兑汇票余额为 743.50 万元，由龙蟒佰利联集团股份有限公司提供连带责任保证。

6、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
东方铝业	110,000,000.00	2019.11.06	2020.01.24	年利率 12.00%，本期资金占用费金额 778,396.15 元

7、 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	
德磷化工	销售吊车、辅助车		1,525,000.00
龙蟒磷制品	出售物流资产	843,870.21	
龙蟒物流	销售硫酸车、牵引车		1,416,100.00
龙蟒物流	出售物流车辆	50,442.48	

8、 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	7,872,408.46	7,608,970.55

(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					
	南漳磷制品			986,445.72	49,322.29
	焦作东铝	959,966.58	47,998.33		
其他应收款					
	龙蟒物流			646,293.08	32,314.65
	五新华立			4,967.01	248.35
长期应收款					
	东方铝业			112,016,666.67	1,680,250.00

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			
	南漳磷制品		29,522,953.10
	龙蟒大地	4,606,761.35	4,074,134.14
	维纳科技		131,400.00
其他应付款			
	益佰投资	55,376.87	189,000.00
	德磷化工	4,805,355.66	19,783,686.45
	龙蟒磷制品	20,042.61	407,010.78
	龙蟒物流	271,950.36	
预收账款			

十一、 股份支付

以权益结算的股份支付情况

1、 第一期员工持股计划情况

公司于2017年2月24日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易、大宗交易或其他法律法规允许的方式回购公司股份，用于实施员工持股计划，回购总金额最高不超过120,000万元，回购股份数不超过10,000万股。

截止2017年8月23日，公司累计回购股份34,239,749.00股，占本公司总股本的比例为1.68%，最高成交价为17.72元/股，最低成交价为13.85元/股，支付的总金额为550,808,621.16元（不含交易费用），回购均价16.09元/股。

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价 1 亿元转让 34,239,749 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。另外，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于预提 2017 年度绩效奖励补贴员工持股计划的议案》，决定预提 2017 年度绩效奖励中的 1 亿元，以现金补贴至公司本次员工持股计划。因此，本次员工持股计划拟募集总规模不超过 35,200 万元，考虑扣除本次员工持股计划全部资管产品的管理费、托管费及相应交易费用等相关期间费用约 300.00 余万元，本次员工持股计划非交易性过户的转让金额约为 348,903,042.31 元，转让价格为 10.19 元/股。

本次参与持股员工 1,273 人，以 10.19 元/股的价格受让公司回购的 34,239,749 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。

公司委托广东粤财信托有限公司设立粤财信托·龙鳞佰利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 35,200.00 万元。由职工持股计划出资 17,600.00 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 17,600.00 万元认购该集合信托计划的优先级份额。员工持股计划成立后通过该集合信托计划全额认购由广州市玄元投资管理有限公司（以下简称“玄元投资”）设立的玄元六度龙鳞佰利员工持股私募证券投资基金（以下简称“私募证券投资基金”）。私募证券投资基金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。

2018 年 2 月 27 日公司收到私募证券投资基金的股票回购款 348,903,042.31 元后，以非交易过户的方式将回购账户的 34,239,749 股股票过户至玄元六度龙鳞佰利员工持股私募证券投资基金名下，全部股票均已进入锁定期。

根据公司 2019 年 4 月 19 日召开的第六届董事会第十六次会议，本公司审议通过了《2018 年度利润分配预案》《2019 年第一季度利润分配预案》，公司 2018 年度及

2019年第一季度权益分派方案为：以2018年12月31日总股本2,032,020,889.00股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利1.00元（含税），共计派发现金红利203,202,088.9元（含税）。本次权益分派已于2019年6月19日实施完毕，公司已向第一期员工持股计划派发现金红利3,423,974.9元（含税）。

根据公司2019年11月13日召开的第三次临时股东大会，审议通过了《2018年度利润分配预案》，公司2019年第三季度权益分派方案为：以2019年9月30日总股本2,032,020,889.00股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税）。本次权益分派已于2019年12月13日实施完毕。

根据公司2020年5月28日召开的第三次临时股东大会，审议通过了《2020年第一季度利润分配预案》，公司2020年第一季度权益分派方案为：以2020年3月31日总股本2,032,020,889.00股为基数，向全体股东每10股派9元人民币现金（含税）。本次权益分派已于2020年6月10日实施完毕。

公司第一期员工持股计划锁定期已经于2019年2月27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2019年减持本次员工持股计划所持股份总数的50%股份。

公司第一期员工持股计划第二个锁定期已于2020年2月27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2020年6月30日前减持本次员工持股计划所持股份总数的50%股份。

2、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《龙鳞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《龙鳞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，贵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。

根据公司 2018 年度股东大会决议,公司 2018 年年度权益分派方案为:以公司总股本 2,032,020,889.00 股为基数,向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金(含税)。本次权益分派已于 2019 年 6 月 17 日实施完毕,公司已向第二期员工持股计划派发现金红利 5,693,630.80 元(含税)。

根据公司 2018 年度股东大会决议,公司 2019 年一季度权益分派方案为:以 2,032,020,889.00 股为基数,向全体股东每 10 股派 6 元人民币现金(含税)。本次权益分派已于 2019 年 6 月 19 日实施完毕,公司已向第二期员工持股计划派发现金红利 34,161,784.80 元(含税)。

根据公司 2019 年 11 月 13 日召开的第三次临时股东大会，审议通过了《2018 年度利润分配预案》，公司 2019 年第三季度权益分派方案为：以 2019 年 9 月 30 日总股本 2,032,020,889.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税）。本次权益分派已于 2019 年 12 月 13 日实施完毕，公司已向第二期员工持股计划派发现金红利 8,540,446.20 元（含税）。

根据公司 2020 年 5 月 28 日召开的第三次临时股东大会，审议通过了《2020 年第一季度利润分配预案》，公司 2020 年第一季度权益分派方案为：以 2020 年 3 月 31 日总股本 2,032,020,889.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 9 元人民币现金（含税）。本次权益分派已于 2020 年 6 月 10 日实施完毕。

公司第二期员工持股计划锁定期将于 2021 年 6 月 6 日届满。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无

（二）或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	159,000,000.00	0.00
合计	159,000,000.00	0.00

（二）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	738,614,728.36	792,124,846.55
1 至 2 年	344,342.50	9,049,726.32
2 至 3 年	377.95	1,479,941.18
3 至 4 年	1,501,855.40	
4 至 5 年	147,690.00	375,150.00

账龄	期末余额	年初余额
5年以上	2,284,937.06	2,568,347.62
小计	742,893,931.27	805,598,011.67
减：坏账准备	17,853,629.07	23,867,118.82
合计	725,040,302.20	781,730,892.85

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、按单项计提坏账准备	2,842,491.93	0.38%	2,842,491.93	100%	0
二、按组合计提坏账准备	740,051,439.34	99.62%	15,011,137.14		725,040,302.20
合计	742,893,931.27	100.00%	17,853,629.07		725,040,302.20

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、按单项计提坏账准备	3,349,577.71	0.42	3,349,577.71	100.00	
二、按组合计提坏账准备	802,248,433.96	99.58	20,517,541.11	2.56	781,730,892.85
合计	805,598,011.67	100.00	23,867,118.82	2.96	781,730,892.85

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	778,189.00	778,189.00	100%	预计无法收回
焦作市中辰商贸有限公司	202,357.53	202,357.53	100%	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%	预计无法收回
临海市垚鑫贸易有限公司	212,400.00	212,400.00	100%	预计无法收回
浙江佳邦化工有限公司	143,810.00	143,810.00	100%	预计无法收回
怡隆化工集团有限公司 (YILONG) 上海	1,501,855.40	1,501,855.40	100%	预计无法收回
合计	2,842,491.93	2,842,491.93		

按组合计提坏账准备：

其中：账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	277,495,959.46	13,874,797.97	5%
1至2年	333,452.50	33,345.25	10%
2至3年	377.95	113.39	30%
3至4年	0.00	0.00	
4至5年	0.00	0.00	
5年以上	1,102,880.53	1,102,880.53	100%
合计	278,932,670.44	15,011,137.14	

关联方组合：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	461,118,768.90	0	
合计	461,118,768.90		

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	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,517,541.11	20,517,541.11		5,506,403.97		15,011,137.14
按单项计提坏账准备的应收账款	3,349,577.71	3,349,577.71		507,085.78		2,842,491.93
合计	23,867,118.82	23,867,118.82				17,853,629.07

4、 本期实际核销的应收账款情况

无

5、 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	245,100,672.27	33%	

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
第二名	178,545,247.66	24%	
第三名	40,990,365.36	6%	2,049,518.27
第四名	23,596,119.25	3%	
第五名	19,205,000.00	3%	960,250.00
合计	507,437,404.54	68%	

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	年初余额	期末余额
应收票据	111,275,591.39	146,314,747.24
合计	111,275,591.39	146,314,747.24

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	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
银行承兑汇票	111,275,591.39	1,129,526,151.44	1,094,486,995.59		146,314,747.24	
合计	111,275,591.39	1,129,526,151.44	1,094,486,995.59		146,314,747.24	

3、 应收款项融资减值准备

本期未计提减值准备。

4、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	59,600,000.00
合计	59,600,000.00

5、 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	706,626,178.23	

合计	706,626,178.23
----	----------------

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,382,280,571.67	954,386,496.37
合计	1,382,280,571.67	954,386,496.37

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	1,167,825,097.52	676,643,619.23
1至2年	115,376,644.45	115,046,644.45
2至3年	100,939,923.45	111,880,446.37
3至4年	0.00	44,346,953.17
4至5年	0.00	8,372,929.91
5年以上	0.00	537,954.56
小计	1,384,141,665.42	956,828,547.69
减：坏账准备	1,861,093.75	2,442,051.32
合计	1,382,280,571.67	954,386,496.37

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、按单项计提坏账准备	1,296,314.86		1,296,314.86		
二、按组合计提坏账准备	1,384,141,665.42		1,861,093.75		1,382,280,571.67
合计	1,385,437,980.28		3,157,408.61		

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、按单项计提坏账准备	1,296,314.86	0.14	1,296,314.86	100.00	0
二、按组合计提坏账准备	955,532,232.83	99.86	1,145,736.46	0.12	954,386,496.37

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	956,828,547.69	100.00	2,442,051.32	0.26	954,386,496.37

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
河南翰麒实业有限公司	758,360.30	758,360.30	100.00	预计无法收回
焦作市广兴化工有限公司	537,954.56	537,954.56	100.00	预计无法收回
合计	1,296,314.86	1,296,314.86		

按组合计提坏账准备:

其中: 账龄组合

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,961,875.08	898,093.75	5
1 至 2 年	9,630,000.00	963,000.00	10
合计	27,591,875.08	1,861,093.75	

关联方组合:

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,356,549,790.34	0	0
合计	1,356,549,790.34	0	0

(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)	
年初余额	1,145,736.46	1,296,314.86		2,442,051.32
年初余额在本期				0.00
--转入第二阶段				0.00

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)	
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	715,357.29			715,357.29
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				
期末余额	1,861,093.75	1,296,314.86		3,157,408.61

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)	
年初余额	13,614,729.29	1,296,314.86		14,911,044.15
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	13,977,145.79			13,977,145.79
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	27,591,875.08	1,296,314.86		28,888,189.94

(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	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,145,736.46	1,145,736.46	715,357.29			1,861,093.75
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,296,314.86	1,296,314.86				1,296,314.86
合计	2,442,051.32	2,442,051.32	715,357.29			3,157,408.61

(5) 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	625,400,370.08	1 年以下	45.14%	0
第二名	内部借款	207,913,319.37	1 年以下	15.01%	0
第三名	内部借款	190,809,502.07	1 年以下	13.77%	0
第四名	内部借款	159,682,451.67	1-5 年	11.52%	0
第五名	内部借款	106,248,568.32	1-5 年	7.67%	0
合计		1,290,054,211.51		93.11%	

(五) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	其他变动	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
					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	冲回 减值 准备		
1. 子公司												
龙佰四川钛业有限公司	8,093,369,961.76			6,758,865.77							8,100,128,827.53	
河南佰利联新材料有限公司	1,750,444,462.38			46,857,316.27							1,797,301,778.65	
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	422,802,025.46			145,289.29							422,947,314.75	
四川龙蟒矿冶有限责任公司	876,235,970.06			5,771,908.45							882,007,878.51	
佰利联（香港）有限公司	200,412,858.69										200,412,858.69	
攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司	190,000,000.00										190,000,000.00	
佰利联融资租赁（广州）有限公司	170,419,737.22			249,293.23							170,669,030.45	
焦作市佰利源水库管理有限公司	45,322,858.30			38,061.08							45,360,919.38	
焦作佰利联合颜料有限公司	64,710,873.46			898,218.42							65,609,091.88	
河南龙翔山旅游发展有限公司	21,244,922.37			393,110.88							21,638,033.25	
河南荣佳钨钼科技有限公司	20,400,442.87			488,911.83							20,889,354.70	

被投资单位	年初余额	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	其他变动	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			冲回 减值 准备
焦作市兴泰资源综合利用有限公司												
河南龙佰智能装备制造有限公司	146,411,989.65	53,800,000.00		212,905.13							200,424,894.78	
襄阳龙蟒钛业有限公司	309,926,403.74			3,478,351.36							313,404,755.10	
云南冶金新立钛业有限公司	883,369,132.14			1,021,818.20							884,390,950.34	
上海龙蟒佰利联技术服务有限公司		3,000,000.00		214,733.83							3,214,733.83	
河南焦利物贸有限公司		724,714.94									724,714.94	
小计	13,195,071,638.10	57,524,714.94		66,528,783.74							13,319,125,136.78	
2. 联营企业											0.00	
广东东方锆业科技股份有限公司	872,993,252.07				-7,431,913.18						865,561,338.89	
焦作市维纳科技有限公司	10,409,824.19				402,904.28						10,812,728.47	

说明：其他变动中按照股权激励的会计准则处理，在股权激励期间按照各实施股权激励范围内公司摊销费用，对应调整长期股权投资金额；

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,871,463,287.98	1,366,535,656.68	1,229,571,883.75	868,305,382.35
其他业务	112,278,724.11	84,972,755.56	72,890,263.32	53,509,099.69
合计	1,983,742,012.09	1,451,508,412.24	1,302,462,147.07	921,814,482.04

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,871,463,287.98	1,229,571,883.75
钛白粉	1,344,164,757.59	1,163,433,501.42
锆制品	59,247,714.32	66,138,382.33
其他	468,050,816.07	
其他业务收入	112,278,724.11	72,890,263.32
合计	1,983,742,012.09	1,302,462,147.07

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
子公司分配现金股利	1,942,970,991.10	1,288,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		210,277.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
理财产品投资收益	52,316.99	1,563,317.85
其他	-28,466,442.57	
合计	1,914,556,865.52	1,290,173,595.46

说明：其他为应收票据贴现息。

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,397,647.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	67,371,927.01	

项目	金额	说明
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	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	-54,061,309.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	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	-4,906,961.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	16,947,820.96	
所得税影响额	5,544,687.37	
少数股东权益影响额（税后）	704,667.13	
合计	10,698,466.46	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（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	8.89	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

龙麟佰利联集团股份有限公司
(加盖公章)

二〇二〇年七月三十一日