

公司代码：900951

公司简称：ST 大化 B

大化集团大连化工股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计了大化集团大连化工股份有限公司（以下简称“大化股份公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

永拓会计师事务所认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大化股份公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

四、公司负责人张伟、主管会计工作负责人张伟及会计机构负责人（会计主管人员）田松声明：
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

按照审计机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，报告期内，公司实现利润-236,693,086.67元，加上上一年度未分配利润-756,662,206.24元，可供股东分配的利润为-993,355,292.91元。

由于公司2019年度未分配利润余额为负数，故不进行利润分配或资本公积金转增。本次利润分配预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司存在生产经营风险、债务违约风险、安全环保风险、公司股票被实施“退市风险警示”风险、暂停上市风险、退市风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	131

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ST 大化 B、大化股份、公司	指	大化集团大连化工股份有限公司
大化集团、控股股东	指	大化集团有限责任公司
铭源集团	指	铭源控股集团有限公司
铭勃发展	指	大连铭勃发展有限公司
报告期	指	2019 年度
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）
联碱法	指	一种以氨、工业盐、二氧化碳为主要原料、同一工艺流程下，联产氯化铵和纯碱的生产方法
联碱产品	指	行业中习惯的采用联碱法生产所产出的纯碱和氯化铵产品
纯碱	指	化学名为碳酸钠，广泛应用于日化、洗涤、玻璃、冶金、造纸等行业
氯化铵	指	是一种速效氮素肥料，主要用于作为复合肥原料和农业施肥

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大化集团大连化工股份有限公司
公司的中文简称	大化B股
公司的外文名称	DAHUA GROUP DALIAN CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	DLHG
公司的法定代表人	易力

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周魏	李晓峰
联系地址	大化集团大连化工股份有限公司证券部	大化集团大连化工股份有限公司证券部
电话	0411-86893436	0411-86893436
传真	0411-85187331	0411-85187331
电子信箱	dhjtdlhuagong@sina.com	dhjtdlhuagong@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
公司注册地址的邮政编码	116308

公司办公地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
公司办公地址的邮政编码	116308
公司网址	www.dahuagf.com
电子信箱	dhjtdlhuagong@sina.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	大化集团大连化工股份有限公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B股	上海证券交易所	ST大化B	900951	大化B股

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层
	签字会计师姓名	贾天波、冷作祥

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	111,360,845.51	317,971,143.87	-64.98	904,597,098.15
归属于上市公司股东的净利润	-236,693,086.67	-138,642,659.36		28,811,284.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-237,365,178.39	-138,371,639.74		30,223,377.63
经营活动产生的现金流量净额	-151,486,037.76	-56,287,437.48		59,700,916.82
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	-183,545,674.25	53,147,412.42	-445.35	191,790,071.78
总资产	592,207,617.43	742,586,613.26	-20.25	898,265,283.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-0.86	-0.50		0.10
稀释每股收益(元/股)	-0.86	-0.50		0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.86	-0.50		0.11
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-113.21		16.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	-112.99		17.04

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	23,232,910.85	12,167,593.53	27,393,913.95	48,566,427.18
归属于上市公司股东的净利润	-42,427,808.91	-22,983,751.25	-37,511,014.94	-133,770,511.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-42,345,994.41	-22,694,996.21	-38,453,319.82	-133,870,867.95
经营活动产生的现金流量净额	-2,282,392.02	84,896.43	-23,168,080.51	-126,120,461.66

2019年1-10月期间,公司主要生产装置一直处于停产状态,期间公司主导产品纯碱及氯化铵未实现生产。但公司利用现有设备,实施升级改造,进行颗粒氯化铵的生产及销售;另外公司还根据市场需求,开展一般贸易活动,实现一部分营业收入。公司颗粒氯化铵及一般贸易活动实现营业收入6279万元。

2019年11月11日,公司开车复产成功并转入正常生产阶段,针对公司资金紧张等实际情况,公司与大化集团开展了委托加工业务,实现委托加工收入4857万元。

停产期间,公司每季度固定费用将近3800万元,形成公司每季度的亏损。其中第二季度由于发生的费用较小,使第二季度亏损减少。

第四季度亏损13377万元,主要原因:由于2019年公司发生债务违约,公司在12月末补提全年利息,其中,应付未付中航国际租赁有限公司的罚息为1899万元;按单项金额重大并单独计

提坏账准备的应收款项对大化国贸应收账款单独进行减值测试，计提坏账准备 6731 万元；对存货进行减值测试，计提存货跌价准备 1751 万元；公司自 11 月开车成功后，相关装置设备检修及开车相关费用计入当期损益。以上等原因使公司第四季度亏损较大。

停产期间，公司向大化集团定向筹措资金用于装置检修、设备维护、发放工资等生产经营活动；第三季度公司准备复产，生产准备、设备维修等费用增加；第四季度公司向大化集团借款，支付本期备品备件、设备检修及开车准备等发生的相关费用，这使公司第四季度经营性现金流量净额流出较大。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-10,095.00			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	91,800.00		265,399.70	1,175,846.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
除同公司正常经营业务相关的有效				/

套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	590,386.72		-536,419.32	-2,587,939.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额				
合计	672,091.72		-271,019.62	-1,412,092.98

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

公司属于基础化工行业,主要产品为纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵,主要生产装置为同时生产 60 万吨纯碱及 60 万吨氯化铵的联碱生产装置。公司主导产品纯碱主要的下游行业为玻璃、冶金、化工等诸多相关行业,主导产品氯化铵为氮肥的一种,广泛用于农业。

2、经营模式

公司主要经营模式是集采购、生产、销售为一体的传统经营模式,公司长期坚持“质量第一、用户至上”的生产经营宗旨,努力提供优质的产品和服务。

(1) 采购方面:

公司的主要生产原料及动力为水、电、蒸汽、合成氨、原盐等,公司的采购模式主要为定向采购与市场化采购相结合。

定向采购就是公司定向从控股股东大化集团有限责任公司采购水、电、蒸汽、合成氨等原料及动力,由于公司与控股股东大化集团有限责任公司在生产工艺上的紧密关联性,公司必须依赖控股股东提供相关原材料及动力,基于公司的生产历史延续,此定向采购还将持续下去。

公司原盐、包装物、机械设备等采取市场化采购模式。公司建立了完善的招投标和购销比价制度，执行严格的供方准入制度，实施源头采购，努力降低采购成本。

(2) 生产方面：

公司的 60 万吨联碱项目，生产技术先进、工艺成熟可靠、没有“三废”排放，投产后可以长期稳定、安全、高负荷地生产。公司致力于绿色环保安全生产，不断采用新技术、新工艺对现有生产装置进行升级改造，努力提高产品质量、降低物料消耗，并根据市场行情走势来调节公司的产品结构、生产负荷，以实现生产经营效益最大化。

(3) 销售方面：针对不同产品的特点及市场情况，公司分别采用不同的销售模式。

公司产品出口销售，主要通过大化国际经济贸易公司及大化集团大连冠林国际贸易有限公司销售出口。

公司纯碱国内销售采取直销为主、经销商为辅的模式。一般情况下直销比例维持在 50-60%，在市场有波动时期，为避免资金风险而引入经销商，比例在 40-50%。公司积极参与客户招投标，加大与央企、国企的合作，注重避免销售风险、稳定市场、提高回款质量。

公司氯化铵国内销售采取以直销为主的模式，直销率达 98% 以上，主要客户为大的复合肥生产厂家。公司重点开发东北市场，基本退出华北及南方地区市场。

2019 年 11 月，为保证公司开车顺利进行及后续生产经营能够持续开展，公司与大化集团开展委托加工活动。

3、经营模式变化情况

报告期内，由于公司控股股东大化集团重整等原因使公司长时间停产，公司的采购、生产、销售环境发生重大变化，并直接影响了公司生产经营。

2018 年 3 月 31 日，公司与控股股东大化集团同时进行停产检修，由于大化集团司法重整、筹措资金困难等各种因素，大化集团松木岛厂区合成氨厂及热电厂两套生产装置检修工作一直未能完成，公司也一直停产至 2019 年 11 月份。

公司主要生产装置停产期间，公司根据市场需要开展了氯化铵造粒生产和销售，还根据市场情况和客户需求开展了纯碱及氯化铵的一般贸易活动。

2019 年 10 月下旬，大化集团热电厂及合成氨厂陆续开车，公司随后启动开车程序。截至 2019 年 11 月 11 日，公司生产装置已开车成功并稳定运行，公司已转入正常生产阶段。

由于公司自 2018 年 4 月以来一直停产，公司资金极为紧张，公司金融机构及经销商欠款一直未予偿还，按照公司的生产方式，需要充裕的资金进行采购方可恢复生产。为保证公司开车顺利进行及后续生产经营能够持续开展，公司与大化集团开展委托加工活动，以解决公司目前现金流不足的问题，时间将由开车恢复生产之日起到 2019 年年底。

公司与大化集团的委托加工业务，就是大化集团提供原材料、燃料、动力等，委托公司生产纯碱、氯化铵、重质纯碱、颗粒氯化铵等产品，公司制造货物交回给大化集团，公司按照一定比例收取委托加工费。公司与大化集团开展委托加工业务，就是公司在长期停产、资金严重不足、债务逾期严重情况下，为保证公司开车顺利进行及后续生产经营能够持续开展而采取的业务活动。

4、主要的业绩驱动因素

2019 年由于公司主要生产装置长时间停产，影响 2019 年业绩主要驱动因素是公司停产期间发生的停工费用及为恢复生产发生的相关费用。

5、行业情况

(1) 纯碱行业

纯碱行业是资源、能源、土地、环境容量密集型产业，与建材、轻纺、有色等行业关联度较高；纯碱行业属基本原材料行业，受宏观经济及相关政策影响较大。

从需求端来看，玻璃是纯碱主要的下游，占据纯碱需求的 57%。纯碱又可分为重碱和轻碱，重碱主要用于生产平板玻璃；轻碱主要用于日用玻璃行业、洗涤剂和食品行业等。无机盐则根据行业的不同选择使用轻碱和重碱。洗涤剂和氧化铝行业的部分下游企业可以根据纯碱和烧碱的价格变化对窑炉进行改造更换投料，降低生产成本。

由于近几年国家安全和环保检查的日趋严格，原材料价格日趋走高，导致纯碱企业的生产成本居高不下。随着行业产能的不断增加，行业供需矛盾不断显现，从近三年的纯碱市场价格来看，由于供需失衡导致纯碱市场价格逐步走低，纯碱企业的利润空间逐渐被压缩，行业的整体盈利能力不断下降。

2019 年，纯碱行业产能不断增加，市场供过于求，行业供需矛盾突出。2019 年纯碱市场价格整体震荡下降、四季度开始低迷并持续恶化。此外，2019 年复杂的国内外市场经济环境，如中美贸易摩擦不断升级、国内经济增速放缓、安全环保督查日趋严格等，都对纯碱市场均产生一定影响。

据中国纯碱协会统计数据，2019 年国内纯碱行业共计 42 家企业，行业产能为 3302 万吨，同比 2018 年增加 95 万吨，增幅为 2.96%。其中联碱企业 27 家，合计产能为 1623 万吨，约占行业产能的 49%；氨碱企业 12 家，合计产能为 1499 万吨，约占行业产能的 45%；天然碱企业 3 家，合计产能为 180 万吨，约占行业产能的 6%。

据中国纯碱工业协会统计数据显示，2019 年纯碱行业产量为 2928 万吨，行业开工率高达 89%，产量同比 2018 年 2699 万吨增加 229 万吨，增幅为 8.5%。

（2）化肥行业

化肥是重要的农业生产资料，是农业生产发展和国家粮食安全的重要保障。主要包括氮肥、磷肥、钾肥、复合肥等子行业。从产品结构来看，公司化肥业务属于氮肥行业，主导产品为农业氯化铵，主要用于农业生产和工业加工，粉状，以袋装运输为主。

公司主导产品氯化铵所处化肥行业国内需求保持基本稳定，供大于需求的矛盾依然突出。2019 年国内氯化铵市场上半年总体好于 2018 年同期，国内氯化铵行情呈稳中偏强整理态势，2019 年下半年市场行情以震荡走低为主。

目前国内基础化肥产能过剩，市场竞争越来越激烈。随着国家各项政策的落实，行业重组与兼并增加，产业布局逐步向资源地集中。随着国家化肥产业规则政策的实施及农村土地流转加快，用肥专业化程度提高，用肥趋势将逐步从单质肥转向以复合肥为主导，化肥产品高效化、有机化、功能专用化已成为肥料行业的发展趋势，提高产品利用率，延长肥效时间为目的的产品结构调整也越来越被重视；新剂型、水溶肥、缓控释肥、中微量元素肥等新型肥料品种走俏市场，并且成为一些企业经营逆势增长和新的利润增长点。

据中宇资讯，2019 年氯化铵年产量 1388 万吨，其中干铵产量 875 万吨，年度行业开工平均值 87.52%。2019 年国内氯化铵市场上半年表现比较良好，下半年市场行情以震荡走低为主。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

因公司生产装置的较长时间停产，严重影响了公司区位优势、质量优势、环保优势、历史传统优势等核心竞争能力，使公司面临较大经营风险。

1、停产使公司面临严峻经营形势。

由于较长时间停产，公司采购、供应、加工及劳务等经营运行秩序出现停滞现象；生产装置较长时间停车不运行，导致设备出现隐患及故障；公司较长时间停产，影响到公司主导产品的主要客户，公司存在失去市场和客户风险。

2、由于较长时间停产，使公司较长时间未实现收入、现金流停滞，给公司日常运营带来困难，给公司筹融资带来较大困难，公司已发生严重债务违约。

3、由于较长时间停产，公司未实现收入，将对员工产生影响。

公司面临的主要困难是尽快恢复公司正常生产经营，公司积极督促大化集团尽快完成合成氨厂及热电厂两套生产装置检修任务。2019 年 10 月下旬，大化集团热电厂及合成氨厂陆续开车，公司随后启动开车程序，截至 2019 年 11 月 11 日，公司生产装置已开车成功并稳定运行，公司已转入正常生产阶段。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

自 2018 年 4 月以来，由于大化集团司法重整、筹措资金困难等各种因素，大化集团松木岛厂区合成氨厂及热电厂两套生产装置检修工作一直未能完成，由于生产工艺上的紧密关联性，公

司的水、电、蒸汽及合成氨必须由合成氨厂和热电厂配套供应，故公司主要生产装置一直处于停产状态。公司面临债务逾期、现金流严重不足、市场丢失等严峻生产经营形势。

面对上述困难形势，公司冷静应对，认真做好员工队伍稳定工作，做好设备维护保养工作，开展基础工作，展开员工技术培训，为恢复生产在人员、设备等各方面打下良好基础。

2019年3月5日，大连市中级人民法院裁定批准大化集团等九家公司合并重整计划后，大化集团全面进入恢复生产准备工作正有序推进，2019年10月下旬，大化集团热电厂及合成氨厂陆续开车，公司随后启动开车程序，截至2019年11月11日，公司生产装置已开车成功并稳定运行，公司已转入正常生产阶段。

停产期间，公司根据市场需要开展了氯化铵造粒生产和销售，还根据市场情况和客户需求开展了纯碱及氯化铵的一般贸易活动。

2019年公司实际生产纯碱5.96万吨，较上年减少6.45万吨，减少51.97%，2018年公司实际生产氯化铵5.81万吨，较上年减少6.41万吨，减少52.45%。

二、报告期内主要经营情况

2019年公司虽然主要生产装置停产，但公司根据市场情况和客户需求，开展了氯化铵造粒生产和销售，开展了纯碱及氯化铵的一般贸易活动，报告期内实现营业收入11136万元，较上年31797万元减少20661万元，减少64.98%；公司实现营业成本10732万元，较上年同期31550万元减少20818万元，减少65.98%；公司实现净利润-23776万元，较上年同期净利润-13864万元增加亏损9912万元。

2019年亏损23776万元的主要原因是报告期内公司主要生产装置一直处于停产状态，直至2019年11月份公司才恢复生产。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	111,360,845.51	317,971,143.87	-64.98
营业成本	107,319,322.92	315,504,783.08	-65.98
销售费用	3,804,910.77	10,860,566.31	-64.97
管理费用	115,595,628.84	95,992,970.20	20.42
研发费用			
财务费用	40,261,168.29	30,905,603.05	30.27
经营活动产生的现金流量净额	-151,486,037.76	-56,287,437.48	-169.13
投资活动产生的现金流量净额		-447,148.87	100.00
筹资活动产生的现金流量净额	148,177,122.86	32,557,500.39	355.12

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019年，公司直至11月11日采取委托加工方式才恢复正常生产，而2018年第一季度公司是正常生产经营状态，故2019年公司产量、收入、成本等较上年大幅减少。

2019年公司实现主营业务收入7807万元，较上年主营业务收入30422万元减少74.33%。

2019年公司实现主营业务成本7923万元，较上年主营业务成本30547万元减少74.06%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率比

				比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
化工行业	78,078,868.96	79,232,217.51	-1.48	-74.33	-74.06	减少 1.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
联碱(联碱 及氯化铵)	78,078,868.96	79,232,217.51	-1.48	-74.33	-74.06	减少 1.07 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
东北	38,712,361.29	41,436,885.72	-7.04	-85.25	-84.27	减少 6.63 个百分点
境外	39,366,507.67	37,795,331.79	3.99	218.98	204.64	增加 4.52 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内公司实现的主营业务收入主要是委托加工收入及公司开展的氯化铵造粒生产出口收入。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
纯碱	万吨	5.96	5.96	0	-51.97	-57.43	0
氯化铵	万吨	5.81	5.81	0	-52.45	-53.48	0

产销量情况说明

公司 2019 年一直停产，直至 11 月 11 日公司生产装置开车成功并转入正常生产阶段。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工行业	直接材料	32,620,147.94	41.17	260,658,656.93	85.33	-87.49	本期采用委托加工方式进行生产，减少直接材料的采购
	直接人工	1,081,986.12	1.37	13,685,114.06	4.48	-92.09	本期采用委托加工方式进行生产，直接人工减少
	制造费用	45,530,083.45	57.46	31,127,525.07	10.19	46.27	本年为确保开车生产，修理费增加，制造费用增大
	合计	79,232,217.51	100	305,471,296.06	100		

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
联碱(纯碱及氯化铵)	直接材料	32,620,147.94	41.17	260,658,656.93	85.33	-87.49	本期采用委托加工方式进行生产,减少直接材料的采购
	直接人工	1,081,986.12	1.37	13,685,114.06	4.48	-92.09	本期采用委托加工方式进行生产,直接人工减少
	制造费用	45,530,083.45	57.46	31,127,525.07	10.19	46.27	本年为确保开车生产,修理费增加,制造费用增大
	合计	79,232,217.51	100	305,471,296.06	100		

成本分析其他情况说明

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 10,037.83 万元,占年度销售总额 90.14%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 8,589.56 万元,占年度销售总额 77.13 %。

前五名供应商采购额 5,041.84 万元,占年度采购总额 64.55%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,098.72 万元,占年度采购总额 52.56%。

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	3,804,910.77	10,860,566.31	-64.97
管理费用	115,595,628.84	95,992,970.20	20.42
财务费用	40,261,168.29	30,905,603.05	30.27

(1) 销售费用变化原因:报告期内,公司长期停产使销售费用大幅减少;公司复产后与大化集团开展了委托加工业务,销售费用大幅下降。

(2) 管理费用变化原因:停产时间较上年增长,相应的停产费用计入管理费用增多。

(3) 财务费用:短期借款罚息及应付票据、融资租赁逾期利息增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

√适用 □不适用

2019 年公司基本处于停产状态,直至 2019 年 11 月份恢复生产。报告期内公司未发生研发费用。

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	65,444,028.73	312,845,803.79	-79.08	本年公司停产时间长,收入减少,收到现金减少;公司以委托加工方式只收取加工费,使收入减少
收到其他与经营活动有关的现金	3,111,976.37	1,485,908.36	109.43	收到的保险理赔及处理废旧物资收到的现金流增加
购买商品、接受劳务支付的现金	145,827,521.89	347,959,350.40	-58.09	本年公司停产时间长,收入减少,相应采购支付货款减少,公司以委托加工方式生产,原材料采购支出减少。
支付给职工以及为职工支付的现金	70,595,447.86	19,169,199.81	268.28	本期支付上年应付未付的职工薪酬
支付的各项税费	20,000.00	2,507,976.26	-99.20	本期收入减少,从而使增值税及各项附加税减少
支付其他与经营活动有关的现金	3,599,073.11	982,623.16	266.27	本期恢复生产,支付其他与经营活动有关的现金增加
经营活动产生的现金流量净额	-151,486,037.76	-56,287,437.48	-169.13	公司停产较长,收入大幅减少,现金流入减少,同时本期支付应付未付给职工的现金增加较大
取得借款收到的现金		149,999,999.11	-100	由于债务违约,本期未发生短期借款业务
收到其他与筹资活动有关的现金	148,177,122.86	28,546,915.10	419.07	本期收到大化集团借款增加
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	-100	债务违约,未偿还债务
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,589,413.82	-100	债务违约,未偿付利息
支付的其他与筹资活动有关的现金		19,400,000.00	-100	资金紧张,未支付相关现金
筹资活动产生的现金流量净额	148,177,122.86	32,557,500.39	355.12	本期收到大化集团借款增加,另外债务违约,未偿还相关债务

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

		(%)		(%)	(%)	
货币资金	1,110,313.30	0.19	3,324,346.89	0.45	-66.60	公司长时间停产,收入减少,货币资金减少
应收票据	4,520,639.41	0.76	0.00	0.00	100.00	收到银行承兑汇票增加
应收账款	47,695,014.32	8.05	121,074,285.95	16.30	-60.61	本期对大化国贸单独计提坏账准备 6731 万元
预付款项	7,330,140.17	1.24	25,992,304.17	3.50	-71.80	主要为本期大化集团偿还停产前预付材料采购款
其他应收款	2,220.09	0.00	23,292.65	0.00	-90.47	本期备用金减少所致
存货	1,987,004.96	0.34	16,520,328.04	2.22	-87.97	本期计提存货跌价准备 1751 万元
其他流动资产	991,412.59	0.17	2,975,433.68	0.40	-66.68	增值税留抵减少所致
在建工程	2,638,506.78	0.45		0.00		淡母液蒸馏装置在建工程,尚未完工
短期借款	231,491,699.70	39.09	196,169,999.11	26.42	18.00	应付票据到期未付,银行将其转入短期借款
应付票据	0	0	36,948,644.10	4.98	-100.00	应付票据到期未付,银行将其转入短期借款所致
预收款项	35,553,733.25	6.00	24,061,742.89	3.24	47.76	预收客户货款增加
应付职工薪酬	998,073.91	0.17	18,124,880.30	2.44	-94.49	本期支付前期应付未付职工薪酬
应交税费	1,462,025.20	0.25	964,069.74	0.13	51.65	本期应交房产税,印花税等增加
其他应付款	181,395,479.99	30.63	75,835,812.88	10.21	139.20	本期应付利息及应付未付融资租赁款增加所致
一年内到期的非流动负债	40,936,606.64	6.91	35,525,405.60	4.78	15.23	为一年内到期的应付融资租赁款
长期应付款	34,745,968.32	5.87	77,079,770.66	10.38	-54.92	为公司应付融资租赁款

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

2017 年 12 月 22 日公司七届十四次董事会审议通过,将公司碳化塔、过滤机、煅烧炉等部分设备以售后回租方式向中航国际租赁有限公司开展办理融资租赁业务,融资金额为 1.36 亿元人民币,融资期限为 4 年,此事项经 2018 年 1 月 8 日 2018 年第一次临时股东大会审议通过。详见公司 2017-021 公告、2018-001 号公告。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司行业为化工行业,公司主导产品为纯碱及氯化铵,细分行业为化肥行业及其他化工行业。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

①2018 年 8 月 31 日，十三届全国人大常委会第五次会议通过了《中华人民共和国土壤污染防治法》，自 2019 年 1 月 1 日起实施。

该法确定了“预防为主、保护优先”等原则。对相关利益人的责任规定十分详细，包括政府的责任、使用权人的责任、污染人的责任等。在“谁污染，谁治理”基本原则的基础上，通过理顺土壤污染风险管控和修复过程中相关主体的责任、强化污染者责任，促使土壤污染防治追责主体更加明确。

②2018 年 12 月 1 日起国家标准化管理委员会颁布的氯化铵国家标准 GB/T2946—2018 开始实施。新标准增加了砷、镉、铅、铬、汞及其化合物限量要求，增加粒状农业用氯化铵的颗粒平均抗压碎力要求，并对产品最大批量、吨袋包装规格等进行了规定。

③2018 年 12 月 29 日，第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过对《中华人民共和国环境噪声污染防治法》作出修改。

该法从防治环境噪声污染、保护和改善生活环境、保障人体健康、促进经济和社会发展等方面提出了法律要求。

④2018 年 12 月 29 日，第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过对《中华人民共和国环境影响评价法》作出修正。

该法从实施可持续发展战略，预防因规划和建设项目实施后对环境造成不良影响，促进经济、社会和环境的协调发展等方面提出了法律要求。

⑤2019 年 2 月 27 日，国家生态环境部环办大气〔2019〕16 号关于印发《2019 年全国大气污染防治工作要点》的通知。

通知要求，2019 年全国未达标城市细颗粒物（PM_{2.5}）年均浓度同比下降 2%，地级及以上城市平均优良天数比率达到 79.4%；全国二氧化硫（SO₂）、氮氧化物（NO_x）排放总量同比削减 3%。

⑥2019 年 3 月 20 日，国家财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号文件：从 2019 年 4 月 1 日起，将制造业等行业现行 16% 的税率降至 13%，将交通运输业、建筑业、饲料、化肥、农药、农机、农膜等行业现行 10% 的税率降至 9%。

降税将减少企业负担，降低企业成本，增强企业竞争能力。

⑦2019 年 12 月 6 日，纯碱期货在郑商所上市交易。

纯碱期货上市之后，产业客户可以借助这一工具做套期保值，锁定一端风险。同时，随着近几年点价、基差交易方式的兴起，或许会对纯碱现货交易模式产生一定影响。

⑧2020 年 3 月 17 日，财政部、税务总局 2020 年第 15 号《关于提高部分产品出口退税率的公告》，自 2020 年 3 月 20 日起，将碳酸钠（纯碱）产品出口退税率提高至 13%；3 月 20 日之前，纯碱产品执行的出口退税率是 10%。

出口退税率提升有助于帮助纯碱企业降低成本，提升国内纯碱国际市场竞争力。

报告期内，国家、地方政府及相关部门针对安全环保的法律、法规及标准规范持续更新，标准不断提高，督查更加严格。随着安全及环保整治力度加大，安全及环保因素将成为影响行业的一个重要因素。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

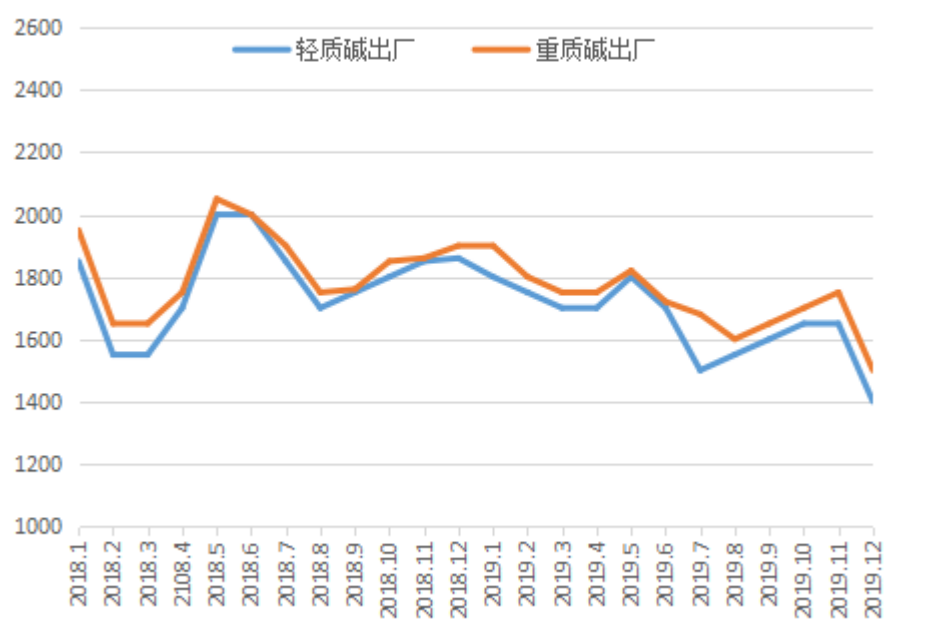
√适用 □不适用

1) 纯碱产品基本情况及公司行业地位

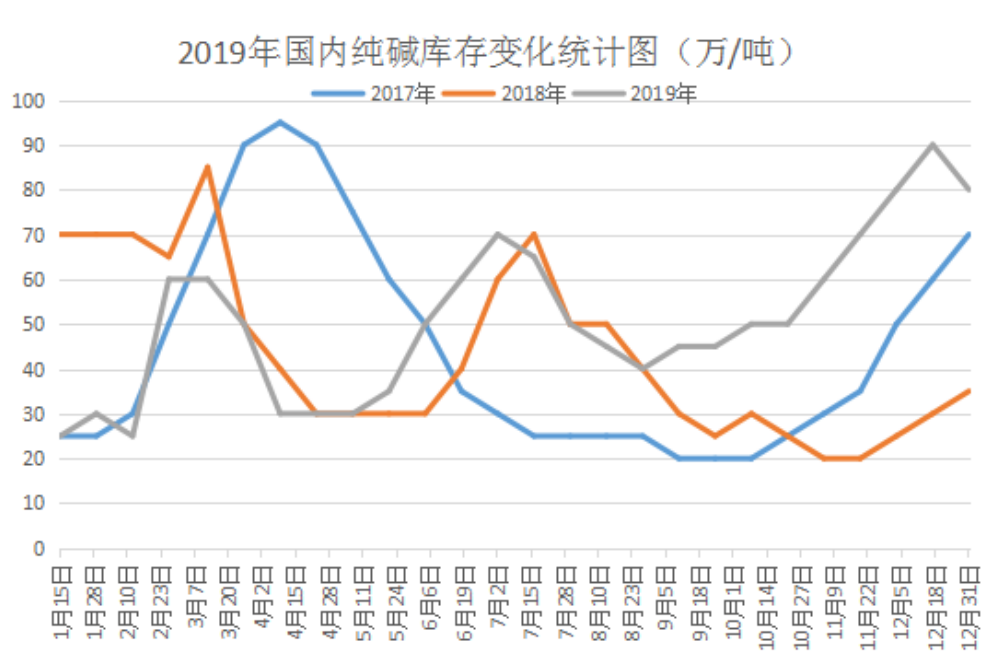
2019 年纯碱行业新增产能 188 万吨，其中金大地 100 万吨装置 2019 年 1 月份投产，2019 年青海盐湖镁业纯碱产能达到 120 万吨。此外，华昌化工、山东海天、宁夏日盛等企业通过技改使得纯碱产能有所增长。纯碱行业属于高污染行业，随着我国环保力度的加大，国家大力推动淘汰纯碱行业落后产能，2019 年纯碱行业淘汰产能达到 32 万吨。

2019 年，国内纯碱整体表现低迷，市场供应增加，需求变化不大，供过于求局面难缓解，价格呈现下跌趋势。2019 年春节前后，下游需求放缓，产大于销；5-6 月份纯碱装置检修恢复，下游备货充足，采购放缓，贸易抛货，企业出货受影响；四季度，纯碱市场表现低迷，价格一路下跌，企业稳价出货，销量不乐观，库存持续攀升。据隆众资讯统计，2018 年轻质纯碱 1829.92 元/吨，2019 年 1668.63 元/吨，跌幅 8.81%；2018 年重质纯碱 1907.53 元/吨，2019 年 1790.08 元/吨，跌幅 6.16%。

国内纯碱价格走势（元/吨）



据隆众资讯，2019 年纯碱库存多数时间高于去年，且四季度纯碱库存上升速度较快。一方面在于 2019 年产量增加明显，新增产能和部分装置复产，另一方面在于下游需求变化不大，纯碱市场供过于求，纯碱价格下跌。下游采购谨慎，库存集中于厂家，导致 2019 年同比库存量增加明显。据统计，2019 年纯碱最大库存量 81.48 万吨，最低库存 21.88 万吨，库存差 59.6 万吨，最大库存集中 12 月份；2018 年纯碱最大库存量 85 万吨，最低库存 15.28 万吨，库存差 69.72 万吨，最大库存集中 2 月底。

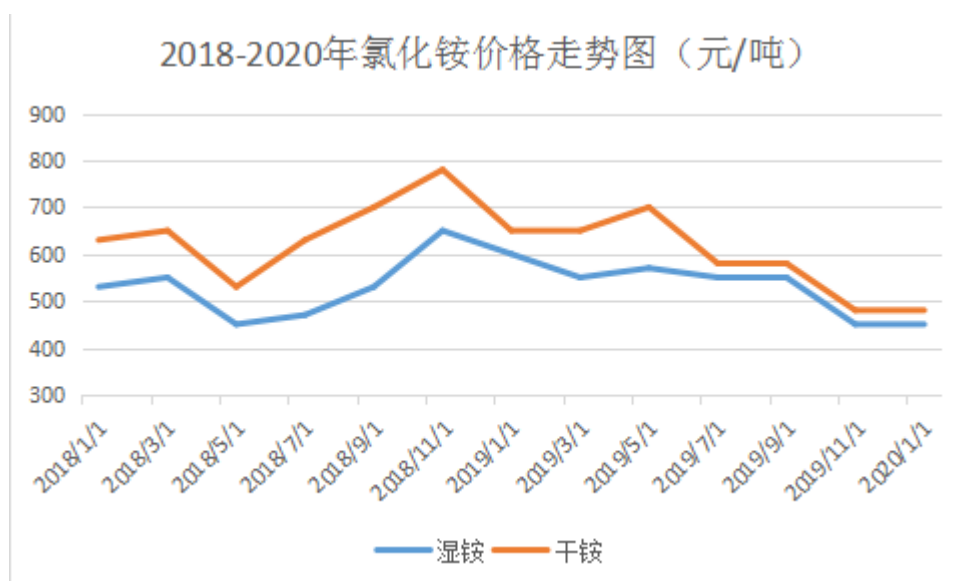


公司 2019 年实际生产纯碱 5.96 万吨。公司在东北地区占有地理位置优势，相比较出厂价格较高，但近年来，东北地区成为各大碱厂必争之地，价格战成为常态化，主要原因是全国纯碱产能过剩，价格竞争不断加剧，东北地区年消耗纯碱在 180 万吨左右，就公司 60 万吨产能而言完全可以本地销售，但来自其他纯碱生产商的竞争影响巨大。特别是 2018 年 4 月公司停产以来，公司市场份额完全被其他纯碱生产商占据。公司 2019 年 11 月复产后，积极采取措施恢复市场及客户。

2) 氯化铵化肥行业基本情况及公司行业地位

据中宇资讯，2019 年氯化铵年产量 1388 万吨，其中干铵产量 875 万吨，年度行业开工平均值 87.52%。2019 年国内氯化铵市场上半年表现比较好，下半年市场行情以震荡走低为主。

1 月份氯化铵市场整体成交偏淡，行情下滑整理；2 月底，随着气温回升，复合肥厂开工水平有所提升，价格开始企稳；进入 3 月份，由于华中华北部分装置检修等供应量缩减、东北等地刚需拉动、尿素价格维持涨势等因素影响，氯化铵采购量急剧增加，价格触底反弹；4 月中上旬，受现货供应趋紧、而东北等地刚需集中释放、前期备货不足等影响，氯化铵市场价格不断上涨，4 月底，场内供货紧张状况虽逐步缓解，但氯化铵市场延续高位整理；进入 5 月份，市场成交随着需求的转淡而逐步松动；6 月中下旬，下游复合肥秋季肥提前采购，湿铵货源紧张局面凸显，价格稳中走高；8 月份部分大厂进入降低负荷或是停车检修阶段，导致货源紧缺，加上出口态势相对较好，氯化铵市场高位持稳；9 月份开始受天气及环保检查等因素影响，下游复合肥厂家开工率明显降低，而氯化铵企业联碱装置开工高位，氯化铵价格开始下降；10 月、11 月份氯化铵市场低迷，联碱企业高开工，高库存，价格持续下行；而进入 12 月后氯化铵市场开始止跌企稳。



公司氯化铵是纯碱过程中的联产品，与尿素比较含氮量性价比较高，我公司在地域、工艺、技术、管理等方面具有优势，产品成本处于行业中游水平。公司“大地”牌氯化铵系中国名牌，在当地、周边省市、东北地区均具有较高的知名度，公司具有60万吨氯化铵产能，是东北唯一的一家生产氯化铵企业，具有运距短、费用低、运输时间短等优势，在东北市场有竞争力，价格和东北的销量均可保持领先地位，在市场竞争中具有较强的地域及成本优势。

但由于2018年4月份以后公司生产装置停产，直至2019年11月公司才恢复生产，公司氯化铵市场份额完全被其他氯化铵生产商占据。2019年全国共计生产氯化铵1388万吨左右，2019年公司氯化铵产量5.81万吨。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

参照本报告中，“第三节：公司业务概要”中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”的相关内容。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

参照本报告中，“第三节：公司业务概要”中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”的相关内容。

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
纯碱	其他	合成氨、原盐、水、电、蒸汽	玻璃、化工、日化等	成本推动、市场供需、政策影响
氯化铵	化肥	合成氨、原盐、水、电、蒸汽	农用化肥，生产复合肥等	成本推动、市场供需、政策影响

(3). 研发创新

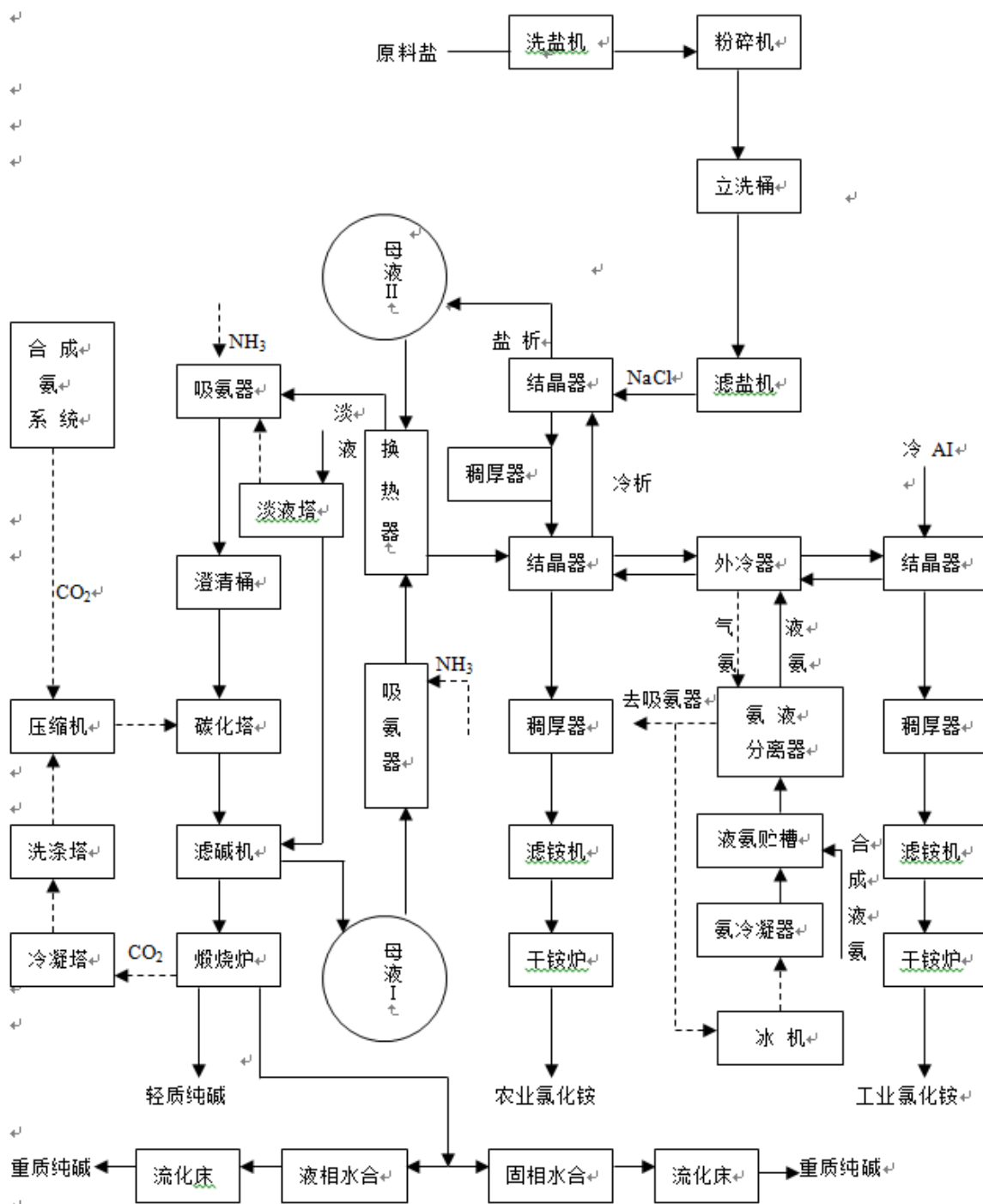
适用 不适用

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

公司联碱生产装置同时生产纯碱及氯化铵，生产技术先进、工艺成熟可靠、没有“三废”排放，投产后可以长期稳定、安全、高负荷地生产。公司生产普通重质纯碱、低盐重质纯碱、农业氯化铵和工业氯化铵，产品结构合理，符合国家产业及环保政策。

公司联合制碱法生产工艺流程示意图



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
联碱生产装置	60 万吨	9.93		

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

√适用 □不适用

由于生产工艺上的紧密关联性，公司的水、电、蒸汽及合成氨必须由公司控股股东大化集团热电厂和合成氨厂配套供应，故公司生产装置开车，首先需要大化集团热电厂及合成氨厂开车正常，公司才可以进行生产装置开车。

2018 年 3 月 31 日，公司与控股股东大化集团同时进行停产检修，由于大化集团司法重整、筹措资金困难等各种因素，大化集团松木岛厂区合成氨厂及热电厂两套生产装置检修工作一直未能完成，公司也一直停产。

2019 年 10 月下旬，大化集团热电厂及合成氨厂陆续开车，公司随后启动开车程序。截至 2019 年 11 月 11 日，公司生产装置已开车成功并稳定运行，公司已转入正常生产阶段。

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

□适用 √不适用

(2). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 销售模式**

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 经营业务概要”之“一、2、（3）销售方面”的内容。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

□适用 √不适用

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司与大化集团的委托加工价格，按双方签署的委托加工协议确定。

公司通召开专门价格会议，讨论公司产品当月价格执行情况和确定下月价格，在市场波动期价格随行就市，采取一户一议的策略，避免东北主导市场的异常波动。对长期合作的大客户和大的生产厂家给予适当优惠。

纯碱产品价格变动情况：

2019 年，国内纯碱整体表现低迷，市场供应增加，需求变化不大，价格呈现下跌趋势。

氯化铵产品价格变动情况：

2019 年国内氯化铵市场上半年表现比较好，下半年市场行情以震荡走低为主。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
经销	7,807.89	-49.87

会计政策说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
333.85	3.00

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

根据宏观经济运行趋势、行业生产、价格走势、结构调整变化以及新冠肺炎疫情等因素综合分析判断，2020 年行业运行将呈现前低后高、企稳回升态势。

2020 年年初，新冠肺炎疫情爆发，各地政府陆续采取防治措施，各类产品的生产与销售出现新的问题。一方面，上游企业连续生产，但下游销售、物流受阻，生产企业生产负荷下降，影响正常生产；另一方面，各种隔离措施使下游需求、市场消费出现断崖式下滑，终端企业大量停产或开工推迟。总体形势上看，一季度重点产品产销将会出现较为明显的下降，但疫情过后，下游消费会出现明显反弹。

1、纯碱行业

近年来，受经济大环境及宏观调控政策影响，纯碱产能扩张速度虽有所放缓，但产能过剩问题依然突出，市场竞争较为激烈。受国家供给侧结构性改革带动及环保压力加大，不符合节能减排和环保要求的落后产能逐步退出，纯碱行业集中度有所提高。中长期看，清洁生产、技改升级、提高产品质量、优化产品结构将是行业的发展趋势。

展望 2020 年，纯碱市场或仍将负重前行，在需求没有明显增长的情况下，纯碱市场价格运行中枢存在进一步下降的可能。

从纯碱市场看，供给端产能扩张且集中度不断提升，优质产能开工率将大幅高于平均开工水平，产量进一步攀升空间仍在，目前国内纯碱开工率仍保持在高位。

从下游需求看，受环保政策以及去产能影响，部分玻璃厂家的生产线关停或冷修，不过由于此前新增浮法线较多，重质碱下游玻璃行业相对稳定，玻璃的需求整体表现为刚性，从而支撑重质碱市场；但轻质碱市场则稍显弱势，因轻碱下游用户多为中小企业，受环保政策影响较大，日用玻璃、洗涤剂以及氧化铝等行业的产量增速下降。下游企业未来需求空间有限，对于纯碱需求增量不会太大，国内未来纯碱市场难言乐观，供过于求的局面将长期存在，竞争日趋激烈，短期企业之间比拼价格，长远看来比拼成本，部分企业将长期处于亏损状况，逐渐退出市场。

2、化肥行业

2020 年化肥行业仍将以调结构和去产能为主要基调，环保政策或持续趋严，化肥行业供给端将持续受控。国家在政策上鼓励出口，消化国内过剩产能，对化肥出口关税取消将有助于提振化肥出口。但种植面积减少，“化肥零增长”的政策持续推进，使得化肥行业需求端长期承压。

从需求端看，我国农业用氮肥需求已经进入平台期，预计未来不仅不会明显增长，还有可能逐渐下降，我国氮肥行业仍然面临过剩压力。化肥行业国际产能继续扩张，也影响国内企业的出口。公司主导产品氯化铵为氮肥的一种，也将面临过剩压力。

随着安全及环保整治力度加大，安全及环保因素将成为 2020 年影响化肥市场的一个重要因素。安全及环保标准提高及监管力度加大，一方面提高生产成本，另一方面将影响企业的开工负荷，影响到化肥生产，进而影响市场供求关系。

行业政策方面，政府一方面积极推动淘汰落后产能和鼓励行业内并购整合，另一方面鼓励化肥出口，取消或降低主要化肥产品的出口关税。双管齐下以逐步化解过剩产能的努力或可取得一定的短期效果。但中长期看，行业能否健康发展仍有待于通过技术与产品研发推动产品附加值的提升，全行业减量提质压力较大。

公司的主要产品市场在东北地区，东北纯碱需求 180 万吨，占全国需求总量的 6%左右，公司 60 万吨纯碱不能满足东北地区的纯碱需求量；公司是东北唯一的氯化铵生产企业，具有运距短、费用低、运输时间短等优势，在东北市场具有竞争力，价格和东北的销量均可保持领先地位。纯碱行业及氯化铵行业为地域便利性市场，运费对销售影响很大，所以从公司的经营规模和经营区域看，公司生产经营在未来应该具有连续性和稳定性。

但由于公司自 2018 年 4 月至 2019 年 11 月期间的较长时间停产，公司主导产品市场份额完全被其他纯碱及氯化铵生产商占据。公司 2019 年 11 月复产后，虽积极采取措施恢复市场及客户，但由于主导产品纯碱市场持续低迷、联碱双产品纯碱及氯化铵生产亏损、新冠肺炎疫情等因素影响，公司自 2020 年 2 月起停产 90 天。

从公司自身发展上看，公司产品结构单一，高能耗、低附加值产品占公司主导地位的状况仍未改变，尤其在市场竞争日益激烈的形势下，淘汰落后产业、实现业务转型升级、摆脱经营困境显得更为必要。无论是宏观经济形势、行业市场状况，还是公司发展处境，2020 年将是公司极为关键的一年，公司将统一思想，坚定信心，攻坚克难，全力在新形势下拼搏奋进，促进产品和经营的转型升级，实现企业的彻底脱困及发展。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司近期发展战略规划：以落实企业发展、改善公司经营业绩为目标，加快淘汰落后产业，积极寻求战略合作与优质资产，适时、分阶段地调整公司业务结构，力争早日实现公司业务转型升级，促使公司摆脱经营困境，实现长足发展。

从自身发展上看，公司主要产业为无机化工，产品结构单一、高能耗、低附加值、盈利能力低的状况一直长期存在。在当前市场竞争日益激烈的形势下，公司首先要实现盈利，公司将根据产品市场情况组织生产。

公司将通过优化资源配置、调整产品结构、优化生产布局，实现产业价值链延伸，促进产品和经营的转型升级，提升公司核心竞争能力，实现企业的彻底脱困及跨越式发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

自 2020 年 2 月起公司处于停产状态，公司生产、经营和发展均存在诸多不确定性，改善公司经营业绩、实现转型发展是企业的主要经营目标。2020 年公司计划生产纯碱 32.8 万吨，计划生产氯化铵 33.3 万吨，计划实现营业收入 3.7 亿元、营业成本 3.5 亿元。公司将着力抓好以下方面工作，力促公司实现向好、健康发展。

1、坚定发展信心，维护公司稳定。公司将正视当前面临的困难，树立克服困难的勇气和信心，寻找转型发展机遇；公司将努力做好员工队伍稳定工作，团结和带领广大员工坚定企业发展信心，保证公司各项业务平稳、有序开展。

2、以市场为龙头，以盈利为目标，全力做好生产准备。公司将加强设备和装置的管理、维护，紧盯市场，抓住机遇，恢复生产。

3、加强与控股股东及实际控制人沟通，寻求支持和合作，促进企业的转型升级。

4、积极与相关部门沟通，寻求政策支持，使纯 B 股公司能够在资本市场有所发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、生产经营风险

公司自 2018 年 3 月 31 日停产至 2019 年 11 月 11 日恢复生产，2020 年 2 月 1 日公司将暂停生产 90 天。由于较长时间停产，公司采购、供应、加工及劳务等经营运行秩序将出现停滞现象；生产装置较长时间停车不运行，将导致设备出现隐患及故障；公司较长时间停产，将影响到公司主导产品的主要客户，公司存在失去市场和客户风险；由于长时间停产，公司未实现收入，将对员工产生影响。停产使公司面临较大生产经营风险。

应对措施：公司将以市场为龙头，以盈利为目标，全力做好生产准备。停产期间，公司全力做好安全环保、隐患排查、员工稳定等各方面工作，公司将加强设备和装置的管理、维护，紧盯市场，抓住机遇，恢复生产。

2、债务违约风险

公司自 2018 年 3 月 31 日对生产装置进行停产检修以来，由于公司长时间停产未实现收入、现金流停滞，流动资金持续紧张。目前公司在多家金融机构的借款或融资已发生逾期或违约，公司已发生重大违约风险。

应对措施：公司一方面将积极寻求战略合作与优质资产，努力调整公司业务结构，力争早日实现公司业务转型升级，促使公司摆脱经营困境；另一方面公司将积极协调铭源集团及大化集团，获得相关支持和保证；同时公司将积极做好金融机构及客户工作，取得他们理解，共同度过当前难关。

3、安全环保风险

公司属化工行业，工艺复杂，生产过程具有高温高压，易燃易爆的特点，当前更面临日趋严格的安全环保压力，随着安全环保标准进一步提高，安全环保产业政策、监督控制标准越来越严格，公司如不能及时适应变化，生产和发展将会受到限制，随着国家对安全环保监管的不断加强，企业面临着较大的安全环保责任风险，并将直接影响公司正常生产经营。

应对措施：公司将牢固树立法治意识，将安全环保生产提升到事关公司生存发展的首要位置，从严贯彻政策法规，从细抓好专业管理，狠抓主体责任落实，确保安全环保生产，守好企业生命

线。

4、公司股票被实施“退市风险警示”风险

公司 2018 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，公司 2019 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润仍为负值，公司已连续两年亏损；且公司 2019 年度归属于上市公司股东的净资产为负值。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票在 2019 年年报披露后将被实施退市风险警示。

应对措施：公司以落实企业发展、改善公司经营业绩为目标，努力寻找转型发展机遇；公司将市场为龙头，以盈利为目标，全力做好生产准备。公司将加强设备和装置的管理、维护，紧盯市场，抓住机遇，恢复生产，努力取得良好经营业绩。

5、暂停上市风险

根据上交所股票上市规则 14.1.1 规定：若公司 2020 年公司经审计的净利润继续为负值，或公司 2020 年经审计的期末净资产继续为负值，上交所将暂停公司股票上市。根据公司当前生产经营情况，公司存在暂停上市风险。

应对措施：公司将积极寻求战略合作与优质资产，适时、分阶段地调整公司业务结构，力争早日实现公司业务转型升级，促使公司摆脱经营困境，实现长足发展。

6、退市风险

根据上交所股票上市规则 14.3.1（六）规定：在上交所仅发行 B 股股票的上市公司，通过上交所交易系统连续 120 个交易日（不包含公司股票停牌日）实现的累计股票成交量低于 100 万股，或者连续 20 个交易日（不包含公司股票停牌日）的每日股票收盘价均低于股票面值的，由上交所决定终止其股票上市。

公司存在股票价格连续 20 个交易日低于 1 元人民币面值、股票将直接退市风险。

应对措施：公司以落实企业发展、改善公司经营业绩为目标，努力寻找转型发展机遇；公司将市场为龙头，以盈利为目标，全力做好生产准备。公司将加强设备和装置的管理、维护，紧盯市场，抓住机遇，恢复生产，努力取得良好经营业绩。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司 2019 年 6 月 20 日召开的年度股东大会审议通过，由于 2018 年公司累计未分配利润为负值，根据相关规定，公司 2018 年度不进行利润分配，同时也不进行资本公积转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	-236,693,086.67	0
2018 年	0	0	0	0	-138,642,659.36	0
2017 年	0	0	0	0	28,811,284.65	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况适用 不适用**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**适用 不适用**二、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**适用 不适用**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**适用 不适用**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**适用 不适用**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度度财务报告出具的保留意见审计报告，我们尊重其独立判断。结合公司目前实际情况，公司拟采取的措施如下：

1、加强财务管理，确保预收账款、应付账款、其他应付款等项目的真实性、完整性和准确性。公司督促相关客户积极尽快回函，达到执行函证程序的审计目标。在公司相关部门的配合下，回函情况不断改善。

2、公司的诉讼大部分发生在以前年度并且已经判决，公司按照判决结果调整会计报表。公司尚未审结的案件标的金额较小，对公司的财务报表无重大影响。公司将判断上述案件是否需要承担损失及承担损失金额，根据相关法律规定估算未决诉讼事项对财务报表产生的影响。

3、公司生产装置 2019 年在经过检修整顿后,于 2019 年 11 月开车成功并转入正常生产状态,公司根据市场需要情况以销定产。主要生产装置运行稳定,产能达到设计能力,2020 年 1 月份生产装置满负荷生产。资产负债表日公司固定资产没有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏,企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场也没有发生重大变化,公司固定资产无减值迹象,故未进行减值测试。

由于公司主导产品纯碱市场持续低迷、联碱双产品纯碱及氯化铵生产亏损、新冠肺炎疫情等因素影响,公司决定自 2020 年 2 月 1 日起停产 90 天,公司将根据市场情况决定复产时间。公司停产的闲置生产设备等固定资产存在减值迹象,公司对该部分固定资产未进行减值测试,公司将根据相关制度和准则对上述资产进行相关自测减值评估。

4、公司的财务状况使公司的持续经营能力具有重大的不确定性,可能无法在正常经营过程中变现资产、清偿债务。为此,公司拟采取以下改善措施:

(1) 坚定发展信心,维护公司稳定。公司将正视当前面临的困难,树立克服困难的勇气和信心,寻找转型发展机遇;公司将努力做好员工队伍稳定工作,团结和带领广大员工坚定企业发展信心,保证公司各项业务平稳、有序开展。

(2) 以市场为龙头,以盈利为目标,全力做好生产准备。公司将加强设备和装置的管理、维护,紧盯市场,抓住机遇,恢复生产。

(3) 加强与控股股东及实际控制人沟通,寻求支持和合作,促进企业的转型升级。

(4) 积极与相关部门沟通,寻求政策支持,使纯 B 股公司能够在资本市场有所发展。针对上述事项,董事会将积极采取有效措施,尽快消除保留意见涉及事项的不利因素及影响,切实维护公司和广大投资者利益。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	35	35
境内会计师事务所审计年限	7	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2020年3月27日、4月13日分别召开八届十一次董事会和2020年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于变更2019年度审计机构的议案》，同意聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度财务审计及内部控制审计机构。详见2020-015号公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
关于累计涉及诉讼事项的公告	详见公司2019-029号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

1、公司存在未履行法院生效判决情况，详见公司 2019-029 号关于累计涉及诉讼事项的公告公告。

2、公司存在所负数额较大的债务到期未清偿情况，详见公司 2018-028、029、040 号公告。

3、2018 年 7 月 18 日，公司控股股东大化集团被大连市中级人民法院裁定司法重整（详见 2018-022 号公告）；2019 年 3 月 5 日，大连市中级人民法院裁定批准大化集团等九家公司合并重整计划，铭源集团董事长纪洪帅成为公司实际控制人（详见 2019-008、009 号公告）。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司八届八次董事会、2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于签署日常关联交易协议暨 2019 年日常关联交易预计的议案》。	详见公司于 2019 年 8 月 17 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、香港商报披露的 2019-035 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	------------	----------	------	------------------

							(%)			原因
大化集团	控股股东	提供劳务	委托加工	加工产生的所有费用总额		38,028,974.53	100	通过往来帐结算		
大化国贸	母公司的全资子公司	销售商品	销售颗粒氯化铵	市场价格, 无可供比较市场价格的协商定		39,366,507.67	100	通过往来帐结算		
大化国贸	母公司的全资子公司	购买商品	购买原料氯化铵	市场价格, 无可供比较市场价格的协商定		28,316,755.62	100	通过往来帐结算		
合计				/	/	105,712,237.82		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										
					<p>2018年3月31日, 公司与控股股东大化集团同时进行停产检修, 由于大化集团司法重整、筹措资金困难等各种因素, 大化集团松木岛厂区合成氨厂及热电厂两套生产装置检修工作一直未能完成, 公司也一直停产至2019年11月份才恢复生产。</p> <p>停产期间, 公司根据市场需要开展了氯化铵造粒生产和销售, 还根据市场情况和客户需求开展了纯碱及氯化铵的一般贸易活动。</p> <p>由于长期停产, 公司资金极为紧张, 公司金融机构及经销商欠款一直未予偿还, 按照公司的生产方式, 需要充裕的资金进行采购方可恢复生产。为保证公司开车顺利进行及后续生产经营能够持续开展, 公司与大化集团开展委托加工活动, 以解决公司目前现金流不足的问题, 时间将由开车恢复生产之日起到2019年年底。</p>					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司八届八次董事会、2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于关联借款的议案》。	详见公司于 2019 年 8 月 17 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、香港商报披露的 2019-036 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
大化集团	控股股东				0	80,710,049.99	80,710,049.99
合计					0	80,710,049.99	80,710,049.99
关联债权债务形成原因	大化集团为缓解公司的资金压力，自 2019 年 3 月 5 日，即大化集团进入重整计划执行程序后，陆续向公司提供现金用于工资发放、设备维修及生产运营所必须的其他费用，以维持公司的正常运营。截至 2019 年 7 月 31 日，大化集团向公司提供借款合计 6,326.29 万元，同时根据大化集团及公司的复产、开车计划安排，自 2019 年 8 月 1 日起，大化集团向公司提供不超过 5,000 万元的借款，借款利率为 4.35%。						
关联债权债务对公司的影响	关联借款是为了补充公司的日常营运资金，主要用于公司开车前的工资发放、设备维修及生产运营所必须的其他费用，进一步保证职工的稳定及公司正常运转，确保公司可以顺利开车生产。						

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2019年3月4日，公司控股股东大化集团等九家公司（其中包括公司关联方大化国际）合并重整案第二次债权人会议表决通过了重整计划（草案）；2019年3月5日，大连市中级人民法院依裁定批准大化集团等九家公司合并重整计划。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司将企业社会责任融入公司的发展战略之中，努力维护股东、消费者、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的共同利益，实现公司自身的可持续发展。在经营活动过程中，遵守社会公德和商业道德，接受政府和社会公众的监督，不谋取不正当利益。公司注重保护员工、中小股东、债权人等利益相关者的合法权益，并把承担社会责任看成是公司价值和公司竞争力的重要标志。

企业获得了环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书和质量管理体系认证证书。公司的环境管理体系符合 GB/T24001-2004 标准，公司的职业健康安全管理体系符合 GB/T28001-2001 标准，公司的质量管理体系符合 GB/T19001-2008 标准。公司为了进一步体现环保理念，氯化铵产品在行业首家获得环保生态肥产品认证。

公司不断完善公司治理结构，严格按照相关法律法规的规定，把严格规范运作作为企业发展的基础与根本，建立了较为完善的法人治理结构。

公司按时依法完成各项信息的披露，确保信息披露的公平性、真实性、准确性、及时性和完整性，保护了投资者的合法权益。

公司建立健全了各项规章制度及内部控制制度，为公司董事会及董事会各专门委员会、监事会履行职责搭建了制度平台。

公司注重职工权益保护，一直秉承以人为本的核心价值观，始终追求企业与员工价值的共同提升。企业员工收入不断提高。公司还按时足额为员工缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，激发员工的工作积极性，促进劳资关系的和谐稳定。

在企业管理和涉及职工利益的问题上，公司广泛听取职工意见，充分保障职工行使民主管理的权利。

公司高度重视对员工的培训工作，积极组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，并鼓励和奖励员工自我学习，自我提高。

公司注重员工的健康和工作场所的安全性，严格按照职业健康安全管理体系标准要求进行安全管理，不定期地组织安全大检查，严防发生安全事故。公司今年安全事故为零的安全绩效，员工工作环境更好。

公司尊重和保障职工特别是女职工的合法权益，发挥群团干部特别是女干部的作用。

公司切实保障职工对企业重大事项的知情权和参与权。开展各种文体体育活动，丰富企业文化生活。公司依据《公司法》和公司章程的规定，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

供应商、客户和消费者权益保护

公司注重销售管理和采购管理，实现了对营销系统全方位、多层次的监管。最大限度的保证了供需双方的经济利益和合法权益。

公司不断完善质量保证体系。质量控制活动贯穿从原材料采购到售后服务的整个过程。公司通过严格执行质量管理体系，确保了公司的产品质量和品牌信誉。公司建立了完善的售后服务体系，及时有效的处理客户的投诉,公司获得中国质量诚信企业称号。

环境保护和可持续性发展

公司把环境保护放在重要位置。积极适应国家政策及宏观环境的变化，转变经济发展方式，优化结构，降低消耗，提高效益。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

1、水污染物

生活污水经过管线送至大化合成氨厂污水处理站进行处理达标后排入松木岛化工园区污水处理厂。执行标准为《大连化工股份有限公司 60 万吨/年联碱搬迁改造项目环境影响报告书》，COD 排放浓度为 300 mg/l，排放量 9.6t/a；氨氮排放浓度为 20 mg/l，排放量 0.64 t/a。

2、气体污染物

排放方式为有组织排放，分为：碳化尾气、滤过尾气、重灰干燥尾气、凉碱尾气、农铵干铵尾气、工铵干铵尾气、纯碱包装除尘尾气，执行标准为《大连化工股份有限公司 60 万吨/年联碱搬迁改造项目环境影响报告书》，排放浓度及排放量见下表：

废气名称	污染物名称	排放浓度 mg/m ³	污染物排放总量 t/a	污染物排放量 kg/h	排放标准	
					mg/m ³	kg/h
碳化尾气	NH ₃	230	29.44	3.68	-	27
滤过尾气	NH ₃	100	16	2.0	-	8.7
重灰干燥、凉碱尾气	Na ₂ CO ₃	100	29.6	3.7	120	31
农铵干铵尾气	NH ₄ CL	100	196	24.5	120	31
工铵干铵尾气	NH ₄ CL	100	39.2	4.9	120	12.74
纯碱包装除尘尾气	Na ₂ CO ₃	100	37.6	4.7	120	27

3、噪声

噪声源主要为压缩机、冷冻机组、风机、球磨机、机械运输设备等，对主要产噪设备均采取了降噪减振措施，并在厂界设置绿化隔离带，确保噪声达标，环境噪声采用《城市区域环境噪声标准》(GB3096-93) 3 类标准，昼间等效声级 65dB(A)，夜间等效声级 55dB(A)。

4、固体废物

固体废物包括废润滑油、盐泥、氨Ⅱ泥。

序号	名称	排放特性	排放数量	去向
1	盐泥	间断	180t/d	外委处理
2	氨Ⅱ泥	间断	14t/d	外委处理
3	废机油	间断	10t/a	外委处理

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

1、废水治理

生活污水排入大化集团合成氨厂污水处理站处理达标后排入松木岛化工园区污水处理厂。

2、气体治理

碳化尾气、滤过尾气通过净氨塔处理后达标排放；重灰干燥尾气、凉碱尾气、纯碱包装尾气、农铵干铵尾气、工铵干铵尾气通过布袋除尘器处理后达标排放，所有尾气处理设施均正常运转。

3、噪声治理

对主要产噪设备均采取了降噪减振措施，并在厂界设置绿化隔离带，确保噪声达标。

4、固体废弃物治理

- (1)、废润滑油属于危险废物，委托三十里堡废油再生有限公司进行处理；
- (2)、盐泥和氨Ⅱ泥委托大连谢屯运业有限公司处理；
- (3)、生活垃圾由大化集团经理办统一处理。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2008年4月大连市环境科学设计研究院编制完成了《大连化工股份有限公司60万吨/年联碱搬迁改造项目环境影响报告书》，2008年11月14日大连市环保局以大环建发[2008]61号文批复。2017年1月17日通过建设项目竣工环境保护验收申请。

大连市生态环境局给公司颁发了有效期限自2019年12月19日至2022年12月18日止排污许可证，证书编号：912102002418324736001V。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

《大化集团大连化工股份有限公司突发环境事件应急预案》于2017年4月20日在金普新区环境保护监察大队备案，备案编号210213201704P-L；于2020年1月19日在金普新区环境保护监察大队再次备案，备案编号210213202002P-M。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,116
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,833
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
大化集团有限责任公司	-93,875,000	81,125,000	29.50	未流通	81,125,000	冻结	81,125,000	其他
大化集团有限责任公司破产企业财产处置专用账户	26,025,276	26,025,276	9.46	未流通	26,025,276	未知		未知
大连国通资产经营管理有限公司	17,247,006	17,247,006	6.27	未流通	17,247,006	未知		国有法人
中国银行股份有限公司大连市分行	10,326,796	10,326,796	3.76	未流通	10,326,796	未知		未知
交银金融租赁有限责任公司	6,375,000	6,375,000	2.32	未流通	6,375,000	未知		未知
中信银行股份有限公司大连分行	3,619,923	3,619,923	1.32	未流通	3,619,923	未知		未知
上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	3,373,870	3,373,870	1.23	未流通	3,373,870	未知		未知
吉林省海翔源昌经贸有限公司	3,151,035	3,151,035	1.15	未流通	3,151,035	未知		未知
何立新		3,107,063	1.13	已流通		未知		未知
大连百浩建筑工程有限公司	2,753,064	2,753,064	1.00	未流通	2,753,064	未知		未知
前十名流通股股东持股情况								
股东名称	期末持有流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
何立新	3,107,063	境内上市外资股	3,107,063					
王霄	1,739,600	境内上市外资股	1,739,600					
苗进	1,471,231	境内上市外资股	1,471,231					

马世强	1,407,868	境内上市外资股	1,407,868
张继红	1,321,448	境内上市外资股	1,321,448
马荣清	1,173,820	境内上市外资股	1,173,820
钱学良	1,154,107	境内上市外资股	1,154,107
益生堂药业有限公司	1,120,000	境内上市外资股	1,120,000
廖利平	1,106,300	境内上市外资股	1,106,300
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	1,033,540	境内上市外资股	1,033,540
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东大化集团有限责任公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他股东是否存在关联关系，是否是一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	大化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	赵文旗
成立日期	1997 年 3 月 14 日
主要经营业务	碱产品、无机酸、化肥、工业气体；为下属企业提供生产用原材料、允许调剂串换；（以下限下属企业经营：仓储、货物运输、房屋租赁、设备租赁、餐饮、住宿）***
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

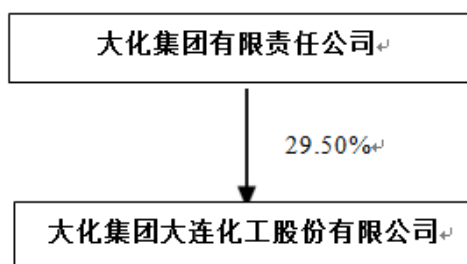
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	纪洪帅
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	铭源控股集团有限公司董事长；大连铭源石油化工有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

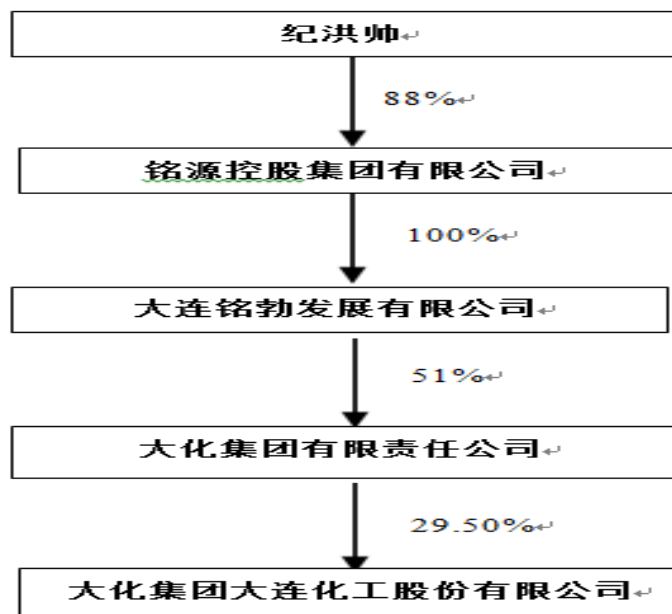
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

详见上交所网站及公司 2019 年 3 月 6 日披露的 2019-009 号公告。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
易力	原董事长	男	53	2018-05-11	2020-03-17						是
张伟	董事、总经理	男	62	2019-05-30	2021-05-11					7.80	否
袁红	董事	女	53	2014-05-23	2021-05-11						是
王清源	董事	男	47	2018-05-11	2021-05-11						是
马荣凯	独立董事	男	62	2017-05-18	2021-05-11					5	否
刘彦文	独立董事	男	54	2018-05-11	2021-05-11					5	否
吕春涛	原董事、总经理	男	51	2018-05-11	2019-05-15					4.88	否
梁建忠	监事会主席	男	56	2018-05-11	2021-05-11						是
邱军	监事	男	47	2018-05-11	2021-05-11						是
哈文	原监事	男	32	2018-05-11	2019-05-14					4.50	否
姚清原	原监事	男	32	2019-05-14	2020-03-16					9.56	否
徐波	监事	男	44	2020-03-16	2021-05-11					8.53	否
陈学军	副总经理	女	50	2008-04-29	2021-05-11					12.79	否
丁启龙	副总经理	男	48	2008-04-29	2021-05-11					12.10	否
汪德春	原副总经理	男	50	2016-06-30	2019-12-31					12.65	否
王旭红	副总经理	男	44	2018-05-11	2021-05-11					11.46	否
田松	财务总监	男	56	2015-12-18	2021-05-11					8.68	否
周魏	董事会秘书	男	51	2002-06-18	2021-05-11					8.29	否
赵家有	副总经理	男	33	2020-01-13	2021-05-11					12.58	否
合计	/	/	/	/	/				/	123.82	/

姓名	主要工作经历
易力	曾任公司石灰车间工艺组组长、公司生产科调度员、计划员、石灰车间生产主任、公司南氯化铵车间生产主任、大化集团运行部副部长、总调度长、大化集团总经理助理。2015 年 12 月-2017 年 8 月任本公司总经理，2016 年 5 月任本公司董事，2018 年 5 月至 2020 年 3 月任公司董事长。
张伟	曾任大化集团环保部副部长、部长、经理助理。2011 年 3 月任公司总经理，2011 年 5 月任公司董事，2015 年 12 月辞去公司总经理职务。2015 年 12 月-2017 年 12 月，任大化集团公司总经理助理、生产部部长、总调度长，2017 年 12 月任大化集团生产顾问，2018 年 4 月退休，2019 年 5 月任本公司总经理、董事、2020 年 3 月 27 日代理公司董事长。
袁红	大化集团财务部副部长，2013 年 5 月至 2019 年 11 月任大化集团财务部部长，现任大化集团企管部专员。2014 年 5 月起任本公司董事。
王清源	曾任大化集团管理部、大化集团信息中心、大化集团综合服务公司工程师，大化集团资产管理部副部长，大连万成房地产开发有限公司副总经理，大化集团资产管理部部长，2019 年 11 月起任大化集团投资管理部经理。2016 年 5 月任本公司监事，2018 年 5 月任本公司董事。
马荣凯	曾任太平人寿保险有限公司副总经理，紫金国际矿业有限公司董事长，陕西秦枫科技有限责任公司总经理，中国紧急救援促进中心副总干事。现任中国瑞林工程技术有限公司副总经理（兼北京分公司总经理），2017 年 5 月任本公司独立董事。
刘彦文	现任大连理工大学会计及财务管理研究所副教授、研究生部主任、硕士生导师，兼任萃华珠宝、抚顺特钢、吉林化纤等公司独立董事。2018 年 5 月任本公司独立董事。
吕春涛	曾任大化集团规划发展部项目经理、设备动力部副部长，大化集团大连富美达新材料有限公司经理，辽宁大化国瑞新材料有限公司总经理，大化集团技术中心新材料技术总监，大化集团技术总监（一级），大化集团硝酸厂厂长，2017 年 8 月至 2019 年 5 月任本公司总经理，2018 年 5 月至 2019 年 5 月任本公司董事。
梁建忠	曾任大化集团组织部、干部处干事、组织员，大化集团综合服务公司副经理、保卫（武装）部部长，现任大化集团党委委员、党委书记助理、党委工作部部长、干部处处长、离休办党委书记。2018 年 5 月任本公司监事会主席。
邱军	曾任大化集团热电厂财务科科员、副科长、科长，大化集团储运公司财务科科长，大孤山热电厂财务部科长、大孤山热电厂副经理，现任大化集团审计部部长。2018 年 5 月任本公司监事。
哈文	曾任大化集团合成氨厂电气设备管理员、办公室科员，大化集团公司经理办公室科员、办公室文秘科副科长。2017 年 1 月至今，任本公司办公室主任。2018 年 5 月至 2019 年 5 月任本公司监事。
姚清原	曾任公司机动科 DCS 技术员，2018 年 10 月任公司经理办公室主任，2019 年 5 月至 2020 年 3 月任本公司监事。
徐波	曾任公司总务部采购员、管理员、房管员、支部工会主席；2008 年 6 月任公司办公室党务专干、房管员、支部工会主席、党支部书记，2020 年 3 月任本公司监事。
陈学军	曾任公司新碱车间工艺员、南氯车间工艺员、南氯车间副主任、公司技术部部长，2008 年 4 月起任副总经理。
丁启龙	本公司副总经理
汪德春	曾任公司石灰车间工艺员、重碱车间工艺员、工艺组长、公司技术部副部长、技术部部长兼副总工程师，大化集团有限责任公司技术发展部副部长兼技术中心规划发展室副主任，大化集团技术总监（二级），2016 年 6 月至 2019 年 12 月任公司副总经理、总工程师。
王旭红	曾任公司销售公司吉林办事处业务员、主任，辽宁办事处主任，公司纯碱部副部长、部长，2017 年 2 月任大化集团销售公司副总经理。

	2018 年 5 月任公司副总经理。
田松	曾任职大化集团化肥厂财务科、大化集团财务部资金科，曾任大化集团乙炔气厂财务科长，大化集团热电厂财务科长，2015 年 12 月任本公司财务总监。
周魏	公司董事会秘书。
赵家有	曾任公司生产科工艺员、生产调度室调度员、调度科长、煅烧车间主任，2018 年 3 月任公司氯化铵车间主任，2020 年 1 月任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
易力	大化集团有限责任公司	总经理助理	2017 年 8 月	
袁红	大化集团有限责任公司	财务部部长	2013 年 5 月	
王清源	大化集团有限责任公司	资产管理部部长	2014 年 2 月	
梁建忠	大化集团有限责任公司	党委委员、党委书记助理、党委工作部部长、干部处处长、离休办党委书记	2017 年 2 月	
邱军	大化集团有限责任公司	审计部部长	2017 年 8 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马荣凯	中国瑞林工程技术有限公司	副总经理	2010 年 5 月	
刘彦文	大连理工大学	副教授	1988 年 7 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司年初确定的年度经营业绩综合指标和管理职责，按月统计考核，年末结合公司总体经营情况，由公司董事会组织有关人员进行总体考核评价。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬按与年度业绩挂钩的政策执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的报酬主要采用月薪和年终奖相结合的方式执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内从公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员报酬总计 123.82 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
易力	董事长	离任	2020 年 3 月因个人原因辞去职务
吕春涛	董事、总经理	离任	2019 年 5 月因工作变动原因辞去职务
张伟	总经理	聘任	2019 年 5 月董事会聘任
张伟	董事	选举	2019 年 6 月股东大会选举为公司董事
哈文	职工代表监事	离任	2019 年 5 月因工作变动原因辞去职务
姚清原	职工代表监事	聘任	2019 年 5 月职代会选举
姚清原	职工代表监事	离任	2020 年 3 月因个人原因辞去职务
徐波	职工代表监事	聘任	2020 年 3 月职代会选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	687
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	687
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	605
销售人员	20
技术人员	31
财务人员	8
行政人员	23
合计	687
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	54
大专学历	133
高中及中专学历	220
高中以下	280
合计	687

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行的薪酬政策是薪点绩效工资制。薪点绩效工资制由绩效薪点工资和基本薪点工资组成。基本薪点工资随个人的岗位而变化，绩效薪点工资随股份公司经济效益和个人日常表现上下浮动，员工工资收入与公司长远发展紧密联系。通过科学的岗位设置和归类排序，合理拉开不同岗位的分配差距，在调动全体员工积极性的前提下，提高关键岗位人员的工资水平，并且实行动态管理，建立员工工资能升能降的正常机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

在员工培训方面，公司按照年初制定的《公司二〇一九年员工培训工作计划》执行，主要是加强岗位员工安全操作技能培训，提升实际操作能力、以应知应会知识为培训重点。本年度实际开班 20 次，包括了安全、设备、工艺、化验、仪表、电气、检修等各方面，共计 538 课时，接受培训 1408 余人次。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，坚持推进长效法人治理机制的建设，不断完善法人治理结构，提高规范运作水平，加强诚信建设及信息披露工作。公司持续促进股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会规范运作、科学决策、相互制衡。

公司按照中国证监会有关上市公司治理的规范性文件，建立了各项公司治理制度。公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》及相关规定，做好内幕信息知情人的保密、登记、披露、报备等工作。

公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异。

公司始终把规范运作视为企业健康发展的基础保障，今后将继续按照监管部门的要求，建立健全各项内控制度，不断完善公司治理结构，持续提高规范运作水平，实现公司持续、稳定、健康的发展。

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

√适用 □不适用

公司在业务独立性方面与中国证监会相关规定的要求存在重大差异。

公司业务独立性方面存在重大差异的情况说明：

1、资金监管

2019年3月大化集团等九家公司进入重整执行阶段。在公司拖欠员工工资、债务严重违约、装置设备存在缺陷情况下，为保证公司稳定运营、设备维护保养及开车需要，大化集团给予了一定的流动性借款支持以恢复公司正常生产。因大化集团重整等特殊性质，结合公司的实际情况，为了确保资金的专款专用及安全性，大化集团对借款资金的使用进行了监管。

2、委托加工

由于公司自2018年4月以来一直停产，公司资金极为紧张，公司金融机构及经销商欠款一直未予偿还，按照公司现有的生产方式，首先需要充裕的资金进行采购方可恢复生产。为保证公司开车顺利进行及后续生产经营能够持续开展，公司与大化集团开展委托加工活动，以解决公司目前现金流不足及由于司法诉讼引起的对原料及产品冻结问题，时间将由开车恢复生产之日起到2019年年底。

上述的资金监管及委托加工活动使公司销售、采购、生产、资金收付等方面受大化集团影响，导致公司业务独立性一定程度的缺失。

上述情况是在公司长期停产、资金严重不足、债务严重违约的情况下，在公司已不能独立运营的特殊情况下及特殊时期而采取的特殊举措，其目的是为保证公司开车顺利进行及后续生产经营能够持续正常开展。

大化集团与公司委托加工协议签署到2019年年底，计划在公司生产正常、能够独立运行、运营困境得到改善的情况下，公司将按照上市公司独立性的规定要求，实现与大化集团人员、资产、财务分开，机构、业务独立，实现公司的独立性和规范运作。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019年6月20日	www.sse.com.cn	2019年6月21日
2019年第一次临时股东大会	2019年9月2日	www.sse.com.cn	2019年9月3日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
易力	否	5	5	0	0	0	否	2
张伟	否	3	3	0	0	0	否	2
袁红	否	5	5	0	0	0	否	2
王清源	否	5	5	0	0	0	否	2
马荣凯	是	5	5	0	0	0	否	2
刘彦文	是	5	5	0	0	0	否	2
吕春涛	否	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

1、资金监管

2019年3月大化集团等九家公司进入重整执行阶段。在公司拖欠员工工资、债务严重违约、装置设备存在缺陷情况下，为保证公司稳定运营、设备维护保养及开车需要，大化集团给予了一定的流动性借款支持以恢复公司正常生产。因大化集团重整等特殊性质，结合公司的实际情况，为了确保资金的专款专用及安全性，大化集团对借款资金的使用进行了监管。

2、委托加工

由于公司自 2018 年 4 月以来一直停产，公司资金极为紧张，公司金融机构及经销商欠款一直未予偿还，按照公司现有的生产方式，首先需要充裕的资金进行采购方可恢复生产。为保证公司开车顺利进行及后续生产经营能够持续开展，公司与大化集团开展委托加工活动，以解决公司目前现金流不足及由于司法诉讼引起的对原料及产品冻结问题，时间将由开车恢复生产之日起到 2019 年年底。

上述的资金监管及委托加工活动使公司销售、采购、生产、资金收付等方面受大化集团影响，导致公司业务独立性一定程度的缺失。

上述情况是在公司长期停产、资金严重不足、债务严重违约的情况下，在公司已不能独立运营的特殊情况下及特殊时期而采取的特殊举措，其目的是为保证公司开车顺利进行及后续生产经营能够持续正常开展。

大化集团与公司委托加工协议签署到 2019 年年底，计划在公司生产正常、能够独立运行、运营困境得到改善的情况下，公司将按照上市公司独立性的规定要求，实现与大化集团人员、资产、财务分开及机构、业务独立，实现公司规范运作。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担公司董事会下达的生产经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核，并以此对高级管理人员进行奖惩。公司将细化有关管理制度，建立完善考评与激励制度，以利于公司的长远发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司 2019 年度内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

公司内在业务独立性、销售管理、资产减值测试方面存在重大缺陷，详见公司 2019 年度内部控制评价报告。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了否定意见的审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

京永审字（2020）第 110017 号

大化集团大连化工股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了大化集团大连化工股份有限公司（以下简称“大化股份公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大化股份公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

（一）往来款函证事项

1、预收账款

截至 2019 年 12 月 31 日，大化股份公司预收账款账面余额 35,553,733.25 元，占负债总额的比例为 4.58%。我们对预收账款实施了函证程序，但截至审计报告日函证回函金额占预收账款余额的比例为 15.46%，未能达到执行函证程序的审计目标，我们也无法取得充分、适当的替代证据证明未回函预收账款的真实性、完整性和准确性，从而无法确定是否有必要对相关预收账款项目作出调整。

2、应付账款

截至 2019 年 12 月 31 日，大化股份公司应付账款账面余额 249,169,704.67 元，占负债总额的比例为 32.12%。我们对应付账款实施了函证程序，但截至审计报告日函证回函金额占应付账款余额的比例为 41.32%，未能达到执行函证程序的审计目标，我们也无法取得充分、适当的替代证据证明未回函应付账款的真实性、完整性和准确性，从而无法确定是否有必要对相关应付账款项目作出调整。

3、其他应付款

截至 2019 年 12 月 31 日，大化股份公司其他应付款账面余额 181,395,479.99 元，占负债总额的比例为 23.38%。我们对其他应付款实施了函证程序，但截至审计报告日函证回函金额占应付账款余额的比例为 7.93%，未能达到执行函证程序的审计目标，我们也无法取得充分、适当的替代证据证明未回函其他应付款的真实性、完整性和准确性，从而无法确定是否有必要对相关其他应付款项目作出调整。

（二）诉讼（仲裁）事项

如财务报表附注八、2“或有事项”中所述，大化股份公司截至审计报告日前已审理或执行中的诉讼（仲裁）案件共 17 例，累计涉及金额 3,594.32 万元，其中 2017 年发生诉讼（仲裁）案件 3 例，已判决尚未执行案件 3 例，涉及金额 1,308.58 万元；2018 年发生诉讼（仲裁）案件 8 例，其中已判决尚未执行案件 7 例，在审案件 1 例，涉及金额 1,940.57 万元；2019 年发生诉讼（仲裁）案件 5 例，其中已判决尚未执行案件 3 例，在审案件 2 例，涉及金额 295.93 万元；2020 年

在审诉讼（仲裁）案件 1 例，涉及金额 49.24 万元。我们虽然实施了管理层访谈、检查诉讼材料等审计程序，但仍无法判断大化股份公司就上述案件是否需要承担损失及承担损失金额，也无法判断大化股份公司是否存在其他未经披露的未决诉讼事项对财务报表产生影响。

（三）资产减值测试事项

如财务报表附注九中所述，自 2018 年 3 月起，大化股份公司受控股股东大化集团破产重整、生产装置安全检修、市场订单减少和经营困难等因素的影响长期停产，截至审计报告日仍未恢复生产，与此相关的闲置生产设备等固定资产存在减值迹象，大化股份公司对这部分固定资产未进行减值测试，我们也无法实施满意的审计程序以获取充分、适用的审计证据对闲置的固定资产以账面价值列示的适当性进行合理判断。

（四）与持续经营相关的重大不确定性

2018 年、2019 年大化股份公司累计亏损 37,533.57 万元，截至 2019 年 12 月 31 日的股东权益为-18,354.57 万元，经营活动产生的现金流量净额为-15,148.60 万元，营运资金-67,737.06 万元，资产负债率 130.99%，多家金融机构的借款或融资已发生逾期或违约，银行账户全部被司法冻结。虽然大化股份公司管理层对公司的持续经营能力进行了评估，并制定了拟采取的改善措施，但由于措施尚未实施，我们无法获取充分、适当的审计证据以确认其措施能否有效改善公司经营，大化股份公司的持续经营存在重大不确定性。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定“关联方关系披露及关联交易确认”是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）事项描述

参见财务报表附注七，2019 年度，大化股份公司与关联方之间通过委托加工、产品销售等方式确认营业收入 85,895,611.69 元，占本期营业收入的比例为 77.13%，属于重大关联交易，因此我们将关联方关系披露和关联交易确认作为关键审计事项进行关注。

（二）审计应对

除一般对收入执行的审计程序外，我们针对关联方关系和关联方交易执行以下审计程序：

1、了解被审计单位识别关联方的程序，评估并测试大化股份公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制。

2、向管理层及治理层获取信息以识别所有已知关联方的名字，并就该信息的完整性执行以下审计程序：将其与公开渠道获取的信息进行核对；复核重大的销售、采购合同及其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系；复核股东记录、股东名册、股东或治理层会议纪要等法定记录，识别是否存在管理层未告知的关联方。

3、取得管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；函证关联方交易发生额及余额；对关联方的对外交易事项实施延伸审计。

4、检查关联方关系及交易是否已按照企业会计准则的要求进行了充分披露。

5、将关联交易价格与非关联方价格进行比较，核实关联交易的公允性。

四、其他信息

大化股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就保留意见所述事项获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

大化股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大化股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大化股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大化股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大化股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大化股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 贾天波

中国·北京

中国注册会计师： 冷作祥

二〇二〇年四月二十三日

二、财务报表

资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：大化集团大连化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,110,313.30	3,324,346.89
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		4,520,639.41	
应收账款		47,695,014.32	121,074,285.95
应收款项融资			
预付款项		7,330,140.17	25,992,304.17
其他应收款		2,220.09	23,292.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,987,004.96	16,520,328.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		991,412.59	2,975,433.68
流动资产合计		63,636,744.84	169,909,991.38
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		16,000,000.00	16,000,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		509,932,365.81	556,676,621.88
在建工程		2,638,506.78	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		528,570,872.59	572,676,621.88
资产总计		592,207,617.43	742,586,613.26
流动负债：			
短期借款		231,491,699.70	196,169,999.11
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			36,948,644.10
应付账款		249,169,704.67	224,728,875.56
预收款项		35,553,733.25	24,061,742.89
应付职工薪酬		998,073.91	18,124,880.30
应交税费		1,462,025.20	964,069.74
其他应付款		181,395,479.99	75,835,812.88
其中：应付利息		50,230,513.91	21,059,942.28
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		40,936,606.64	35,525,405.60
其他流动负债			
流动负债合计		741,007,323.36	612,359,430.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		34,745,968.32	77,079,770.66
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,745,968.32	77,079,770.66
负债合计		775,753,291.68	689,439,200.84

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		275,000,000.00	275,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		519,405,265.08	519,405,265.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,404,353.58	15,404,353.58
未分配利润		-993,355,292.91	-756,662,206.24
所有者权益（或股东权益）合计		-183,545,674.25	53,147,412.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		592,207,617.43	742,586,613.26

法定代表人：易力 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：田松

利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入		111,360,845.51	317,971,143.87
减：营业成本		107,319,322.92	315,504,783.08
税金及附加		865,445.90	1,203,934.37
销售费用		3,804,910.77	10,860,566.31
管理费用		115,595,628.84	95,992,970.20
研发费用			
财务费用		40,261,168.29	30,905,603.05
其中：利息费用		40,258,356.55	27,648,773.36
利息收入		4,015.25	275,396.13
加：其他收益		91,800.00	273,970.98
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-63,374,876.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,504,670.24	-1,883,497.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,095.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-237,283,473.39	-138,106,240.04

加：营业外收入		954,034.38	27,924.40
减：营业外支出		363,647.66	564,343.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-236,693,086.67	-138,642,659.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-236,693,086.67	-138,642,659.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-236,693,086.67	-138,642,659.36
（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		-236,693,086.67	-138,642,659.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.86	-0.50
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.86	-0.50

法定代表人：易力 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：田松

现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		65,444,028.73	312,845,803.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,111,976.37	1,485,908.36
经营活动现金流入小计		68,556,005.10	314,331,712.15

购买商品、接受劳务支付的现金		145,827,521.89	347,959,350.40
支付给职工及为职工支付的现金		70,595,447.86	19,169,199.81
支付的各项税费		20,000.00	2,507,976.26
支付其他与经营活动有关的现金		3,599,073.11	982,623.16
经营活动现金流出小计		220,042,042.86	370,619,149.63
经营活动产生的现金流量净额		-151,486,037.76	-56,287,437.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			447,148.87
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			447,148.87
投资活动产生的现金流量净额			-447,148.87
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			149,999,999.11
收到其他与筹资活动有关的现金		148,177,122.86	28,546,915.10
筹资活动现金流入小计		148,177,122.86	178,546,914.21
偿还债务支付的现金			120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,589,413.82
支付其他与筹资活动有关的现金			19,400,000.00
筹资活动现金流出小计			145,989,413.82
筹资活动产生的现金流量净额		148,177,122.86	32,557,500.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-26,527.44
五、现金及现金等价物净增加额		-3,308,914.90	-24,203,613.40
加：期初现金及现金等价物余额		3,309,310.62	27,512,924.02
六、期末现金及现金等价物余额		395.72	3,309,310.62

法定代表人：易力 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：田松

所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-756,662,206.24	53,147,412.42
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-756,662,206.24	53,147,412.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-236,693,086.67	-236,693,086.67
(一) 综合收益总额										-236,693,086.67	-236,693,086.67
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								3,269,814.00			3,269,814.00
2. 本期使用								3,269,814.00			3,269,814.00
（六）其他											
四、本期期末余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-993,355,292.91	-183,545,674.25

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-618,019,546.88	191,790,071.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-618,019,546.88	191,790,071.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-138,642,659.36	-138,642,659.36
（一）综合收益总额										-138,642,659.36	-138,642,659.36

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								6,226,498.00			6,226,498.00
2. 本期使用								6,226,498.00			6,226,498.00
(六) 其他											

四、本期期末余额	275,000,000.00			519,405,265.08				15,404,353.58	-756,662,206.24	53,147,412.42
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--	---------------	-----------------	---------------

法定代表人：易力 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：田松

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）概况

大化集团大连化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1997年经大连市人民政府批准，以大化集团有限责任公司（以下简称“大化集团”）为发起人，以其下属碱厂为主体重组并发行境内上市外资股(B股)的股份有限公司。公司于1997年10月21日在上海证券交易所上市，股票代码900951。公司统一社会信用代码：912102002418324736。

截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数27,500万股，注册资本为27,500万元，注册地址：辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区，母公司为大化集团有限责任公司（以下简称“大化集团”），大化集团最终实际控制人见附注十二、1。

（二）业务性质及主要经营活动

本公司主要经营范围为：纯碱、氯化铵、食品添加剂碳酸钠、食品添加剂碳酸氢铵、食品添加剂碳酸氢钠、食品添加剂氯化铵、氯化钙及副产品的生产与销售、技术开发，售后服务；氨水【20%以下】无储存经营。国内一般贸易。（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）。

本公司属基础化工行业，主要产品或服务为纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵。

（三）财务报告批准报出日

本财务报表于2020年4月23日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

□适用 √不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自2018年3月开始长期处于停产状态，2019年度的净利润为-23,669.31万元，2019年12月31日股东权益为-18,354.57万元，经营活动产生的现金流量净额为-15,148.60万元；营运资金-67,737.06万元，资产负债率130.99%。公司在多家金融机构的借款或融资已发生逾期或违约，银行账户全部被司法冻结。前述财务状况可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性，并由此导致公司可能无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务。本公司董事会于编制本年度财务报表时，结合公司经营形势及财务状况，对本公司的持续经营能力进

行了评估，制定了如“财务报表附注十、3”中披露之拟采取的改善措施。基于以上所述，本公司认为仍应以持续经营为基础编制本年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（一）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（一）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（二）金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（四）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（六）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（七）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（八）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公

司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

账龄组合：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按照月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告之金融工具说明

20. 长期股权投资

适用 不适用

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

①固定资产的分类

本公司固定资产分为固定资产、机械设备、运输设备和电子设备。

②固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		5-45	3	2.16-19.40
机械设备		5-20	3	4.85-19.40
运输设备		8-12	3-5	7.92-12.13
电子设备		4-10	0-5	9.50-25.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	预计使用寿命	依据
土地使用权	法定权属年限	土地使用证
其他无形资产	法定权属年限与经济寿命孰短	

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

□适用 √不适用

30. 长期待摊费用

□适用 √不适用

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

确认内销收入的具体方法：客户自提货物的在售价确定、货物出库后确认收入；其他发货方式，公司按照与客户签订的合同、订单发货，经验收后确认收入。

确认出口收入的具体方法：在货物通关、装船后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，

计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（二）资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产(使用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(三) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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,优先使用相关可观察输入值,只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

执行财政部修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	董事会批准	见其他说明
执行财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	董事会批准	见其他说明

其他说明

(1) 新金融工具准则

要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。

(2) 财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据			
应收账款		121,074,285.95	121,074,285.95
应收票据及应收账款	121,074,285.95	-121,074,285.95	
应付票据		36,948,644.10	36,948,644.10
应付账款		224,728,875.56	224,728,875.56
应付票据及应付账款	261,677,519.66	-261,677,519.66	

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3月31日之前16%、10% 4月1日之后13%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	395.72	275.72
银行存款	1,109,917.58	3,309,034.90
其他货币资金		15,036.27
合计	1,110,313.30	3,324,346.89
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

注：截至2019年12月31日，本公司因债务违约，所有银行账户均被司法冻结。

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,520,639.41	
商业承兑票据		
合计	4,520,639.41	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	889,161.05	
商业承兑票据		
合计	889,161.05	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	11,798,702.56
1 至 2 年	17,458,427.10
2 至 3 年	69,671,347.07
3 年以上	
3 至 4 年	22,296,820.82
4 至 5 年	2,941,312.96
5 年以上	141,200,355.64
合计	265,366,966.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	136,636,627.86	51.49	111,742,477.77	81.78	24,894,150.09	44,436,071.98	16.32	44,436,071.98	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	128,730,338.29	48.51	105,929,474.06	82.29	22,800,864.23	227,770,008.87	83.68	106,695,722.92	39.20	121,074,285.95
其中：										
合计	265,366,966.15	/	217,671,951.83	/	47,695,014.32	272,206,080.85	/	151,131,794.90	/	121,074,285.95

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大化集团大连国际贸易有限公司	92,200,555.88	67,306,405.79	73.00	根据法院裁定的大化集团及大化国贸等九家公司合并重整计划清偿规定计提
湛江市供销物资公司	6,494,619.83	6,494,619.83	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
汕头经济特区远通经济发展公司	7,868,845.47	7,868,845.47	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
吉林市第一玻璃厂	8,311,543.60	8,311,543.60	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
大连盛道玻璃制瓶有限公司	6,324,992.34	6,324,992.34	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
鞍山市玻璃厂	10,405,882.33	10,405,882.33	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
丹东宽甸硼矿	5,030,188.41	5,030,188.41	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
合计	136,636,627.86	111,742,477.77	81.78	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,796,326.76	239,816.34	5.00
1 至 2 年	9,705,809.58	970,580.96	10.00
2 至 3 年	6,827,143.17	2,048,142.95	30.00
3 至 4 年	7,695,462.16	3,847,731.08	50.00
4 至 5 年	2,941,312.96	2,058,919.07	70.00
5 年以上	96,764,283.66	96,764,283.66	100.00
合计	128,730,338.29	105,929,474.06	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	44,436,071.98	67,306,405.79				111,742,477.77
按组合计提坏账准备	106,695,722.92		-766,248.86			105,929,474.06
合计	151,131,794.90	67,306,405.79	-766,248.86			217,671,951.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备期末金额
大化集团大连国际贸易有限公司	关联方	92,200,555.88	34.74	67,306,405.79
鞍山市玻璃厂	非关联方	10,405,882.33	3.92	10,405,882.33
吉林市第一玻璃厂	非关联方	8,311,543.60	3.13	8,311,543.60
抚顺亿利化工有限公司	非关联方	7,981,182.18	3.01	7,981,182.18
汕头经济特区远通经济发展公司	非关联方	7,868,845.47	2.97	7,868,845.47
合计	/	126,768,009.4	47.77	101,873,859.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,674,265.50	77.41	25,443,884.89	97.89
1至2年	1,107,455.39	15.11	21,605.40	0.08
2至3年	21,605.40	0.29	277,419.49	1.07
3年以上	526,813.88	7.19	249,394.39	0.96
合计	7,330,140.17	100.00	25,992,304.17	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占预付账款总额比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	4,665,438.15	63.65

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,220.09	23,292.65
合计	2,220.09	23,292.65

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	4,440.19
4 至 5 年	
5 年以上	30,000.00
合计	34,440.19

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	34,440.19	55,687.05
合计	34,440.19	55,687.05

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	32,394.40			32,394.40
2019年1月1日余额在本期				
--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	-174.30			-174.30
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	32,220.10			32,220.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	32,394.40		-174.30			32,220.10
合计	32,394.40		-174.30			32,220.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
孙甲海	备用金	30,000.00	5年以上	87.11	30,000.00
梁景柱	备用金	4,440.19	3-4年	12.89	2,220.10
合计	/	34,440.19	/	100.00	32,220.10

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	15,887,346.55	13,900,341.59	1,987,004.96	11,259,244.19		11,259,244.19
在产品	3,604,328.65	3,604,328.65		3,604,328.65		3,604,328.65
库存商品						
周转材料				1,656,755.20		1,656,755.20
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	19,491,675.20	17,504,670.24	1,987,004.96	16,520,328.04		16,520,328.04

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		13,900,341.59				13,900,341.59
在产品		3,604,328.65				3,604,328.65
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计		17,504,670.24				17,504,670.24

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	991,412.59	2,975,433.68
合计	991,412.59	2,975,433.68

其他说明

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
租赁保证金	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	
合计	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	509,932,365.81	556,676,621.88
固定资产清理		
合计	509,932,365.81	556,676,621.88

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	412,951,975.76	545,712,783.60	3,667,745.25	666,986.00	962,999,490.61
2. 本期增加金额		1,290,252.29		2,068.97	1,292,321.26
(1) 购置		1,290,252.29		2,068.97	1,292,321.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			336,500.00		336,500.00
(1) 处置或报废			336,500.00		336,500.00
4. 期末余额	412,951,975.76	547,003,035.89	3,331,245.25	669,054.97	963,955,311.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	80,318,902.67	322,970,438.75	2,495,533.18	537,994.13	406,322,868.73
2. 本期增加金额	9,264,238.06	38,468,684.62	269,983.95	23,575.70	48,026,482.33
(1) 计提	9,264,238.06	38,468,684.62	269,983.95	23,575.70	48,026,482.33

3. 本期减少金额			326,405.00		326,405.00
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	89,583,140.73	361,439,123.37	2,439,112.13	561,569.83	454,022,946.06
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	323,368,835.03	185,563,912.52	892,133.12	107,485.14	509,932,365.81
2. 期初账面价值	332,633,073.09	222,742,344.85	1,172,212.07	128,991.87	556,676,621.88

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	260,552,527.66	154,103,855.82		106,448,671.84

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	217,668,892.85	公司无相关土地使用权

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,638,506.78	
工程物资		
合计	2,638,506.78	

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
碱技 18-03 含氨淡母液蒸馏装置	2,638,506.78		2,638,506.78			
合计	2,638,506.78		2,638,506.78			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
碱技 18-03 含氨淡母液蒸馏装置	3,500,000.00		2,638,506.78			2,638,506.78	75.39	90%				自筹
合计	3,500,000.00		2,638,506.78			2,638,506.78	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	284,523,474.50	136,131,052.41
资产减值准备	17,504,670.24	154,329,294.99
信用减值准备	217,704,171.93	
合计	519,732,316.67	290,460,347.40

由于未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	61,138,687.49	61,138,687.49	
2021年	11,624,220.02	11,624,220.02	
2022年			
2023年	63,368,144.90	63,368,144.90	
2024年	148,392,422.09		
合计	284,523,474.50	136,131,052.41	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	231,491,699.70	196,169,999.11
信用借款		
合计	231,491,699.70	196,169,999.11

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 231,491,699.70 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
中国工商银行股份有限公司大连甘井子支行	46,170,000.00	5.0125%	2018年7月27日	6.51625%
中国建设银行股份有限公司大连甘井子支行	38,388,092.76	6.3075%	2018年8月1日	9.46125%
华夏银行股份有限公司大连分行	89,999,999.11	5.7000%	2019年5月16日	8.5500%
招商银行股份有限公司大连分行	20,000,000.00	4.7850%	2019年5月31日	7.1775%
招商银行股份有限公司大连分行	4,952,033.16		2018年7月8日	18.00%
华夏银行股份有限公司大连分行	9,994,300.00		2018年6月19日	18.00%
哈尔滨银行股份有限公司大连高新园区支行	21,987,274.67		2018年12月27日	18.00%
合计	231,491,699.70	/	/	/

其他说明

√适用 □不适用

1、本公司与中国工商银行股份有限公司甘井子支行签订的借款合同，借款金额 4,617 万元，借款期限 2017/7/28-2018/7/27，浮动利率 5.0125%，截至 2019 年 12 月 31 日，逾期金额 4,617 万元尚未偿还。

2、本公司与中国建设银行股份有限公司大连甘井子支行（以下简称建行甘井子支行）签订的借款合同，借款金额分别为 1,000 万元（借款期限为 2018/1/15-2019/1/15）和 3,000 万元（借款期限为 2018/1/17-2019/1/17），固定利率 6.3075%，建行甘井子支行于 2018 年 7 月 30 日寄送

企业编号为(2018)001号的《宣布贷款到期通知书》，宣布上述两笔借款由于欠息未缴已于2018年8月1日到期。截至2019年12月31日，上述两笔借款逾期金额为3,838.81万元。

3、本公司与华夏银行股份有限公司大连分行签订的借款合同，借款金额8,999.99万元，借款期限2018/5/25-2019/5/16，固定利率5.7000%，截至2019年12月31日，逾期金额8,999.99万元尚未偿还。

4、本公司与招商银行股份有限公司大连分行签订的借款合同，借款金额2,000万元，借款期限2018/5/25-2019/5/31，固定利率4.7850%，截至2019年12月31日，逾期金额2,000万元尚未偿还。

5、本公司在哈尔滨银行股份有限公司大连高新园区支行44,000,000.00元银行承兑汇票于2018年12月27日到期，发生21,987,274.67元敞口违约，逾期利率18.00%，并转为短期借款。

6、本公司在华夏银行股份有限公司大连分行20,000,000.00元银行承兑汇票于2018年6月19日到期，发生9,994,300.00元敞口违约，逾期利率18.00%，并转为短期借款。

7、本公司在招商银行股份有限公司大连分行营业部10,000,000.00元银行承兑汇票于2018年7月8日到期，发生4,952,033.16元敞口违约，逾期利率18.00%，并转为短期借款。

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		36,948,644.10
合计		36,948,644.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为36,933,607.83元，已全部转为短期借款。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	140,297,759.88	199,507,018.44
应付工程款	28,161,894.80	25,221,857.12
综合服务	80,710,049.99	
合计	249,169,704.67	224,728,875.56

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连盐化集团有限公司	51,206,091.46	资金紧张未支付
中国化学工程第十四建设公司	9,731,893.02	资金紧张未支付
抚顺亿利化工有限公司	6,407,335.00	资金紧张未支付
山东昌邑盐业公司	5,091,494.93	资金紧张未支付
中国化学工程第十二建设公司	4,732,012.97	资金紧张未支付
汕头经济特区恒丰经济发展公司	4,299,713.00	资金紧张未支付
大连富强建设集团有限公司	4,248,870.88	资金紧张未支付
合计	85,717,411.26	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,553,733.25	24,061,742.89
合计	35,553,733.25	24,061,742.89

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
临江市铁生商贸有限公司	3,681,920.00	因停产未执行合同
山东昌邑盐业公司	1,331,280.00	购买方尚未取货
鞍山物资销售结算处	447,932.14	购买方尚未取货
四平石油钢管厂	163,798.95	购买方尚未取货
大连旅顺盐场	105,642.02	购买方尚未取货
合计	5,730,573.11	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,056,585.16	46,924,546.78	59,983,058.03	998,073.91
二、离职后福利-设定提存计划	4,068,295.14	6,544,094.69	10,612,389.83	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,124,880.30	53,468,641.47	70,595,447.86	998,073.91

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,640,058.72	30,061,475.26	41,701,533.98	
二、职工福利费		7,780,337.83	7,780,337.83	
三、社会保险费	245.60	3,894,713.44	3,894,959.04	
其中：医疗保险费	245.60	2,810,568.28	2,810,813.88	
工伤保险费		677,203.29	677,203.29	
生育保险费		406,941.87	406,941.87	
四、住房公积金	2,054,843.40	4,460,811.18	6,515,654.58	
五、工会经费和职工教育经费	361,437.44	656,420.36	19,783.89	998,073.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		70,788.71	70,788.71	
合计	14,056,585.16	46,924,546.78	59,983,058.03	998,073.91

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,067,184.40	5,776,362.90	9,843,547.30	
2、失业保险费	1,110.74	170,382.96	171,493.70	
3、企业年金缴费				
采暖基金		597,348.83	597,348.83	
合计	4,068,295.14	6,544,094.69	10,612,389.83	

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	140,026.27	487,229.71
城市维护建设税	13,767.89	13,767.89
教育费附加	5,900.53	5,900.53
地方教育附加	3,933.69	3,933.69
房产税	1,270,929.12	444,825.22
印花税	27,467.70	8,412.70
合计	1,462,025.20	964,069.74

39、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	50,230,513.91	21,059,942.28
应付股利		
其他应付款	131,164,966.08	54,775,870.60
合计	181,395,479.99	75,835,812.88

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	23,004,875.10	8,120,567.87
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

银行承兑汇票垫款利息	8,233,651.03	1,493,267.60
非金融机构应付利息	18,991,987.78	11,446,106.81
合计	50,230,513.91	21,059,942.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国建设银行股份有限公司大连甘井子支行	6,310,921.95	资金紧张未支付
中国工商银行股份有限公司大连甘井子支行	4,996,041.89	资金紧张未支付
华夏银行股份有限公司大连分行营业部	9,915,624.91	资金紧张未支付
招行银行股份有限公司大连分行营业部	1,782,286.35	资金紧张未支付
华夏银行股份有限公司大连分行营业部	2,800,899.58	资金紧张未支付
招行银行股份有限公司大连分行营业部	1,365,073.82	资金紧张未支付
哈尔滨银行股份有限公司大连甘井子支行	4,067,677.63	资金紧张未支付
中航国际租赁有限公司	18,991,987.78	资金紧张未支付
合计	50,230,513.91	/

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险费		619,798.00
材料费	1,172,589.99	
电费		691,190.60
劳务费	10,995,264.65	15,853,246.74
审计费	2,000,000.00	1,450,000.00
往来款	19,516,527.46	3,956,061.04
修理费	15,879,673.89	536,275.14
运输费	5,833,342.84	8,214,770.55
融资租赁款项	71,404,909.96	23,394,823.74
其他	4,362,657.29	59,704.79
合计	131,164,966.08	54,775,870.60

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连农垦建筑工程有限公司	8,608,596.90	资金紧张无法支付
瓦房店市谢屯运业有限公司	2,527,503.36	资金紧张无法支付
杭州吕科商贸有限公司	3,923,626.66	资金紧张无法支付
河南特种防腐有限公司	2,253,963.02	资金紧张无法支付
大连松成清洗有限公司	1,814,646.00	资金紧张无法支付
中国化学工程第六建设有限公司	1,309,123.00	资金紧张无法支付
合计	20,437,458.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	40,936,606.64	35,525,405.60
合计	40,936,606.64	35,525,405.60

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	34,745,968.32	77,079,770.66
专项应付款		
合计	34,745,968.32	77,079,770.66

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	34,745,968.32	77,079,770.66

其他说明：

注：具体事项详见附注十六、7。

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	275,000,000						275,000,000

52、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	228,687,247.84			228,687,247.84
其他资本公积	290,718,017.24			290,718,017.24
合计	519,405,265.08			519,405,265.08

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,269,814.00	3,269,814.00	
合计		3,269,814.00	3,269,814.00	

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,404,353.58			15,404,353.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	15,404,353.58			15,404,353.58

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-756,662,206.24	-618,019,546.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-756,662,206.24	-618,019,546.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-236,693,086.67	-138,642,659.36
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-993,355,292.91	-756,662,206.24

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,078,868.96	79,232,217.51	304,219,012.31	305,471,296.06
其他业务	33,281,976.55	28,087,105.41	13,752,131.56	10,033,487.02
合计	111,360,845.51	107,319,322.92	317,971,143.87	315,504,783.08

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税		144,550.84
教育费附加		61,950.36
资源税		
房产税	826,103.90	762,263.02
土地使用税		
车船使用税		
印花税	39,342.00	173,838.30
地方教育附加		41,300.24

环保税		20,031.61
合计	865,445.90	1,203,934.37

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	9,038.32	3,838,377.73
折旧费	12,133.80	12,133.84
职工薪酬	2,256,286.57	2,775,405.77
劳务费	1,514,962.08	4,213,774.27
其他	12,490.00	20,874.70
合计	3,804,910.77	10,860,566.31

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,123,234.49	18,201,982.29
折旧费	122,674.05	297,710.91
办公费	99,609.39	77,588.14
租赁费	3,197,283.81	3,217,978.44
修理费	3,274.33	13,689.74
健康安全环保费	326,981.40	631,290.58
停产费用	97,525,637.60	72,269,122.43
其他	1,196,933.77	1,283,607.67
合计	115,595,628.84	95,992,970.20

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,258,356.55	27,648,773.36
减：利息收入	-4,015.25	-275,396.13
汇兑损益		26,527.44
其他	6,826.99	3,505,698.38

合计	40,261,168.29	30,905,603.05
----	---------------	---------------

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
残疾人就业奖励	91,800.00	265,399.70
个税手续费返还		8,571.28
合计	91,800.00	273,970.98

66、投资收益

□适用 √不适用

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	174.30	4,184.72
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款减值损失	-66,540,156.93	-799,435.25
预付账款减值损失	3,165,105.69	-3,165,105.69
合计	-63,374,876.94	-3,960,356.22

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,883,497.88
二、存货跌价损失	-17,504,670.24	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-17,504,670.24	-1,883,497.88

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	-10,095.00	
其中：固定资产处置利得或损失		
合计	-10,095.00	

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险理赔	954,034.38	27,924.40	954,034.38
合计	954,034.38	27,924.40	954,034.38

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金罚款	83,463.90	564,343.72	83,463.90
非常损失	280,183.76		280,183.76
合计	363,647.66	564,343.72	363,647.66

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,015.25	275,396.13
保证金	500,000.00	
政府补助	91,800.00	
其他	2,516,161.12	1,210,512.23
合计	3,111,976.37	1,485,908.36

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	7,126.99	105,698.38
销售、管理费用等费用性开支	1,221,327.83	876,924.78
往来款	1,260,700.71	
银行账户冻结款项	1,109,917.58	
合计	3,599,073.11	982,623.16

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的售后回租融资款		28,546,915.10
收到集团借款	148,177,122.86	
合计	148,177,122.86	28,546,915.10

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金及手续费		19,400,000.00
合计		19,400,000.00

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-236,693,086.67	-138,642,659.36
加: 资产减值准备	80,879,547.18	1,883,497.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,026,482.33	48,025,828.20
使用权资产摊销		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,095.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	40,258,356.55	27,648,773.36
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	14,533,323.08	26,334,896.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,519,230.32	-17,169,549.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-136,019,985.55	-4,368,223.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-151,486,037.76	-56,287,437.48
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	395.72	3,309,310.62
减: 现金的期初余额	3,309,310.62	27,512,924.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,308,914.90	-24,203,613.40

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	395.72	3,309,310.62
其中：库存现金	395.72	275.72
可随时用于支付的银行存款		3,309,034.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	395.72	3,309,310.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,109,917.58	银行账户冻结
应收票据		
存货		
固定资产	106,448,671.84	售后回租固定资产

无形资产		
合计	107,558,589.42	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
残疾人就业奖励	91,800.00	其他收益	91,800.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

截至2019年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额比例47.77%(2018年：45.26%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至2019年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,110,313.30	1,110,313.30	1,110,313.30			
应收票据	4,520,639.41	4,520,639.41	4,520,639.41			
应收账款	47,695,014.32	265,366,966.15	47,695,014.32			
其他应收款	2,220.09	34,440.19	2,220.09			
金融资产小计：	53,328,187.12	271,032,359.05	53,328,187.12			
短期借款	231,491,699.70	231,491,699.70	231,491,699.70			
应付账款	249,169,704.67	249,169,704.67	249,169,704.67			
应付职工薪酬	998,073.91	998,073.91	998,073.91			
应交税费	1,462,025.20	1,462,025.20	1,462,025.20			
其他应付款	181,395,479.99	181,395,479.99	181,395,479.99			
一年内到期的非流动负债	40,936,606.64	40,936,606.64	40,936,606.64			
长期应付款	34,745,968.32	34,745,968.32		34,745,968.32		
金融负债小计：	740,199,558.43	740,199,558.43	705,453,590.11	34,745,968.32		

续上表：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	3,324,346.89	3,324,346.89	3,324,346.89			
应收账款	121,074,285.95	272,206,080.85	121,074,285.95			
其他应收款	23,292.65	55,687.05	23,292.65			
金融资产小计：	124,421,925.49	275,586,114.79	124,421,925.49			
短期借款	196,169,999.11	196,169,999.11	196,169,999.11			
应付票据	36,948,644.10	36,948,644.10	36,948,644.10			
应付账款	224,728,875.56	224,728,875.56	224,728,875.56			
应付职工薪酬	18,124,880.30	18,124,880.30	18,124,880.30			
应交税费	964,069.74	964,069.74	964,069.74			

其他应付款	75,835,812.88	75,835,812.88	75,835,812.88			
一年内到期的非流动负债	35,525,405.60	35,525,405.60	35,525,405.60			
长期应付款	77,079,770.66	77,079,770.66		37,498,528.88	39,581,241.78	
金融负债小计:	665,377,457.95	665,377,457.95	588,297,687.29	37,498,528.88	39,581,241.78	

3、市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

①本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

②截至 2019 年 12 月 31 日，本公司期末无持有的外币金融资产和外币金融负债。

③敏感性分析：

除了少量原材料的采购及销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司有短期借款 231,491,699.70 元，以固定利率借入 185,321,699.70 元，以浮动利率借入 46,170,000.00 元。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

①本年度公司无利率互换安排。

②敏感性分析：

截至 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 830,850.00 元（2018 年度约 830,850.00 元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
大化集团	大连	化工	305,785	29.50	29.50

本企业的母公司情况的说明

大化集团位于辽宁省大连市甘井子区工兴路10号，其他有限责任公司，法定代表人赵文旗，实收资本305,785万元人民币，营业期限自1997年3月14日至2047年3月13日。公司经营范围：碱产品、无机酸、化肥、工业气体；为下属企业提供生产用原材料、允许调剂串换；（以下限下属企业经营：仓储、货物运输、房屋租赁、设备租赁、餐饮、住宿）***

本企业最终控制方是自然人纪洪帅

其他说明：

2019年3月5日，大连市中级人民法院裁定铭源控股集团有限公司（以下简称“铭源集团”）全资子公司大连铭勃发展有限公司（以下简称“铭勃发展”），作为公司控股股东大化集团有限责任公司（以下简称“大化集团”）等九家公司重整的投资人，其中包括公司关联方大化集团大连国际贸易有限公司（以下简称“大化国贸”）。根据大化集团等九家公司重整计划，重整完成后铭源集团通过铭勃发展持有大化集团51%股权，大化集团持有公司股份由63.64%减少至29.50%。股东权益变动后，大化集团仍为公司直接控股股东；公司实际控制人由大连市人民政府国有资产监督管理委员会变更为铭源集团实际控制人纪洪帅。截至审计报告日，上述股权工商变更手续尚未完成。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大化集团大连国际贸易有限公司（“大化国贸”）	母公司的全资子公司
大连宏图经销公司（“宏图经销”）	其他
大化集团大连博尔化工有限公司（“大化博尔”）	其他
大化集团大连汽车运输有限公司（“大化汽运”）	其他
大化集团大连冠林国际贸易有限公司（“大化冠林”）	其他
大化集团大连瑞霖有限公司（“大化瑞霖”）	其他
大化集团大连瑞霖化工有限公司（“瑞霖化工”）	其他
大连蓝天电子油墨公司（“蓝天油墨”）	其他
林德大化（大连）气体有限公司（“林德气体”）	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大化集团	购买商品	15,385,107.72	214,971,992.79
大化国贸	购买商品	28,316,755.62	276,887.56
林德气体	低压氮		308,736.00
大化集团	综合服务	3,159,168.93	3,296,578.98
大化汽运	运输装卸		888,802.29

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大化集团	销售产品	8,500,129.49	12,984,143.65
大化集团	委托加工	38,028,974.53	
大化国贸	销售产品	39,366,507.67	5,419,456.76
大化冠林	销售产品		6,921,738.38
瑞霖化工	销售产品		2,272,190.59
大化博尔	销售产品		68,607.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

关联采购价格除采用以市场定价政策外，还包括关联方协议定价政策。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
大化集团	商标	962,264.16	962,264.16
大化集团	土地使用权	2,255,714.28	2,255,714.28

关联租赁情况说明

适用 不适用

根据本公司与大化集团签署的《商标使用许可合同》，大化集团许可公司使用“大地”和“工联”商标，本公司每年向大化集团支付许可使用费 102 万元。

根据本公司与大化集团签署的《土地使用权租赁合同》，公司承租大化集团以出让方式取得的位于大连市普湾新区松木岛化工园区的 15.79 万平方米土地使用权，年租金总额为 236.85 万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，控股股东大化集团有限责任公司为本公司银行借款 194,558,091.87 元、融资租赁款 136,000,000.00 元提供连带责任担保；大化国贸为已转为短期借款的逾期银行承兑汇票余额中的哈尔滨银行股份有限公司大连高新园区支行银行承兑汇票 21,987,274.67 元提供连带责任担保。大化集团被受理破产重整后，相关债权人向大化集团申报债权，大化集团按照重整方案履行清偿义务后，将解除相关担保责任，大化集团可以就实际承担的清偿额向本公司行使求偿权。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

为缓解本公司的资金压力，自 2019 年 3 月 5 日大化集团进入重整计划执行程序后，陆续向本公司提供现金用于工资发放、设备维修及生产运营所必须的其他费用，以维持本公司的正常运营。截至 2019 年 12 月 31 日，大化集团已向本公司提供借款合计 14,817.71 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	123.82	99.67

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大化国贸	92,200,555.88	67,306,405.79	87,368,782.30	4,368,439.12
应收账款	大化集团	2,021,393.90	101,069.70	9,138,029.67	456,901.48
应收账款	瑞霖化工	4,383,544.33	810,636.99	4,383,544.33	312,257.61
预付账款	大化集团			23,820,970.32	1,191,048.52

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	大化集团		36,948,644.10
应付账款	大化集团	80,710,049.99	
应付账款	大化博尔	3,032,050.00	2,944,800.00
其他应付款	大化汽运	323,588.77	673,588.77
其他应付款	大化集团		6,759.38
预收账款	大化博尔		87,250.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

截至审计报告日，本公司涉及的在审和执行中的重要诉讼（仲裁）案件共 17 例，累计金额 3,594.32 万元，具体诉讼（仲裁）案件如下：

单位：万元 币种：人民币

原告	被告	纠纷性质	诉讼（仲裁）发生年度	诉讼（仲裁）判决年度	标的额	诉讼案件进展
海城市乾通塑料编织有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2018 年	2018 年	806.91	执行中,尚未执行完毕
中国化学工程第十四建设有限公司	本公司	建设工程施工纠纷	2017 年	2018 年	754.61	执行中,尚未执行完毕
抚顺亿利化工有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2018 年		688.76	审理中
大连科恩特泵业有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2017 年	2017 年	289.86	执行中,尚未执行完毕
天津市大亚换热设备有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2017 年	2017 年	264.11	执行中,尚未执行完毕
中昊（大连）化工研究设计院有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2019 年	2019 年	216.90	执行中,尚未执行完毕
营口金元塑料有限公司	本公司	协助执行	2018 年	2018 年	191.56	执行中,尚未执行完毕
大连永吉冲压有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2018 年	2018 年	154.13	执行中,尚未执行完毕
烟台锐锋泵业股份有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2019 年	2019 年	46.57	执行中,尚未执行完毕
江苏金源腾峰换热设备有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2018 年	2018 年	46.80	执行中,尚未执行完毕
哈尔滨博实自动化股份有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2018 年	2018 年	28.77	执行中,尚未执行完毕
大连冰河世纪制冷设备有	本公司	买卖合同纠纷	2018 年	2018 年	19.46	执行中,尚未执行完毕

限公司						
李鹏伟	本公司	劳动争议	2019 年		14.00	审理中
潘文波	本公司	劳动争议	2019 年		9.28	审理中
辽宁炫源过滤科技有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2018 年	2018 年	4.18	执行中,尚未执行完毕
大连鑫华起重机有限公司	本公司	维修合同纠纷	2019 年	2020 年	9.18	执行中,尚未执行完毕
安徽天大环保新材料股份有限公司	本公司	买卖合同纠纷	2020 年		49.24	审理中
合计			/	/	3,594.32	/

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

由于本公司主导产品市场持续低迷，订单大幅度减少，同时遭遇到新型冠状病毒疫情的严重影响，公司供应链及销售物流受阻，劳动力组织困难，市场需求进一步停滞，考虑到公司当前资金十分紧张、债务严重违约状况，自 2020 年 2 月 1 日起，公司主要生产装置开始停产，除必要管理人员及值班人员外，公司其他员工暂时放假。截至审计报告日，公司仍未恢复生产。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司的业务单一，主要为生产纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 公司根据实际经营需要以公司部分生产设备与中航国际租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，并于 2017 年 12 月 22 日与中航国际租赁有限公司签订了《转让合同》和《融资租赁合同（售后回租）》，融资额度为人民币 136,000,000.00 元，期限四年。公司控股股东大化集团有限责任公司为公司本次融资提供连带责任保证和抵押担保，保证期间为租赁合同约定的债务履行期限届满之日起三年。截至 2019 年 12 月 31 日，大化股份应付未付中航国际租赁有限公司的租金、利息及罚息 90,396,897.74 元。

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在中国工商银行股份有限公司大连甘井子支行的银行短期借款 46,170,000.00 元（已于 2018 年 7 月 27 日到期）已经形成逾期借款。

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在中国建设银行股份有限公司大连甘井子支行的银行短期借款 38,388,092.76 元（已于 2018 年 8 月 1 日到期）已经形成逾期借款。

(4) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在招商银行股份有限公司大连分行的银行短期借款 20,000,000.00 元（已于 2019 年 5 月 31 日到期）已经形成逾期借款。

(5) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在华夏银行股份有限公司大连分行的银行短期借款 89,999,999.11 元（已于 2019 年 5 月 16 日到期）已经形成逾期借款。

(6) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在哈尔滨银行股份有限公司大连高新园区支行 44,000,000.00 元银行承兑汇票到期，发生 21,987,274.67 元敞口违约。

(7) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在华夏银行股份有限公司大连分行 20,000,000.00 元银行承兑汇票到期，发生 9,994,300.00 元敞口违约。

(8) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在招商银行股份有限公司大连分行营业部 10,000,000.00 元银行承兑汇票到期，发生 4,952,033.16 元敞口违约。

(9) 2019 年 9 月 26 日, 依据辽宁省大连市中级人民法院 (2018) 辽 02 破 43-4 号《协助执行通知书》, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将大化集团有限责任公司 (下称“大化集团”) 破产企业财产处置专用账户所持有的 63,977,615 股大化集团大连化工股份有限公司非流通股股份中的 37,952,339 股股份扣划至特定证券账户中, 占大化集团破产企业财产处置专用账户所持公司股份的 59.32%, 占公司总股本的 13.80%。扣划完成后, 大化集团破产企业财产处置专用账户中还剩余 26,025,276 股公司股份, 需要相关债权人履行相关程序后才能进行司法划转, 后续股份司法扣划将视程序履行情况分批次进行。

8、其他

适用 不适用

关于持续经营情况的说明

公司自 2018 年 3 月开始长期处于停产状态, 2019 年度的净利润为-23,669.31 万元, 2019 年 12 月 31 日股东权益为-18,354.57 万元, 经营活动产生的现金流量净额为-15,148.60 万元; 营运资金-67,737.06 万元, 资产负债率 130.99%。

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司在中国工商银行股份有限公司大连甘井子支行的银行短期借款 46,170,000.00 元 (已于 2018 年 7 月 27 日到期) 已经形成逾期借款; 公司在中国建设银行股份有限公司大连甘井子支行的银行短期借款 38,388,092.76 元 (已于 2018 年 8 月 1 日到期) 已经形成逾期借款; 公司在招商银行股份有限公司大连分行的银行短期借款 20,000,000.00 元 (已于 2019 年 5 月 31 日到期) 已经形成逾期借款; 公司在华夏银行股份有限公司大连分行的银行短期借款 89,999,999.11 元 (已于 2019 年 5 月 16 日到期) 已经形成逾期借款。

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司在哈尔滨银行股份有限公司大连高新园区支行 44,000,000.00 元银行承兑汇票到期, 发生 21,987,274.67 元敞口违约; 公司在华夏银行股份有限公司大连分行 20,000,000.00 元银行承兑汇票到期, 发生 9,994,300.00 元敞口违约; 公司在招商银行股份有限公司大连分行营业部 10,000,000.00 元银行承兑汇票到期, 发生 4,952,033.16 元敞口违约。

公司因债务纠纷, 银行账户已全部被司法冻结。

前述财务状况使公司的持续经营能力具有重大的不确定性, 可能无法在正常经营过程中变现资产、清偿债务。为此, 公司拟采取以下改善措施:

(1) 坚定发展信心, 维护公司稳定。公司将正视当前面临的困难, 树立克服困难的勇气和信心, 寻找转型发展机遇; 公司将努力做好员工队伍稳定工作, 团结和带领广大员工坚定企业发展信心, 保证公司各项业务平稳、有序开展。

(2) 以市场为龙头, 以盈利为目标, 全力做好生产准备。公司将加强设备和装置的管理、维护, 紧盯市场, 抓住机遇, 恢复生产。

(3) 加强与控股股东及实际控制人沟通, 寻求支持和合作, 促进企业的转型升级。

(4) 积极与相关部门沟通, 寻求政策支持, 使纯 B 股公司能够在资本市场有所发展。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,095.00	
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）	91,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	590,386.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	672,091.72	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.86	-0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.86	-0.86

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

代理董事长：张伟

董事会批准报送日期：2020年4月23日

修订信息

适用 不适用