

公司代码：603067

公司简称：振华股份

# 湖北振华化学股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蔡再华、主管会计工作负责人杨帆及会计机构负责人（会计主管人员）周芬芬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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，敬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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任的.....	19
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	48
第八节	优先股相关情况.....	53
第九节	债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	-----------------------------------------------------------------------------

## 第一节 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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
本期、本报告期、报告期、本年度	指	2021年半年度
本期末、本报告期末、报告期末	指	2021年6月30日
上年同期	指	2020年半年度
公司、本公司、上市公司、振华股份	指	湖北振华化学股份有限公司
旌达科技	指	湖北旌达科技有限公司
北江环保	指	湖北北江环保科技有限公司
旌理投资	指	深圳旌理投资发展有限公司
华宸置业	指	湖北华宸置业有限公司
海焯建设	指	湖北海焯建设工程有限公司
振华新材料	指	重庆民丰振华新材料科技有限公司
化医集团	指	重庆化医控股（集团）公司
民丰化工、重庆民丰、民丰	指	重庆民丰化工有限责任公司
新华化工	指	重庆新华化工有限公司
Cr <sup>3+</sup>	指	三价铬，是铬原子失去三个电子后得到的一种铬元素价态
Cr <sup>6+</sup>	指	六价铬，是铬原子失去六个电子后得到的一种铬元素价态
铬化合物	指	含铬的化合物，工业生产的铬化合物包括重铬酸钠（又名红矾钠）、铬酸酐、重铬酸钾（又名红矾钾）、三氧化二铬、碱式硫酸铬、吡啶甲酸铬等，其中重铬酸钠是其他一系列铬盐产品的母体产品
重铬酸盐	指	重铬酸钠、重铬酸钾、铬黄
铬的氧化物	指	铬酸酐、铬绿
铬的硫酸盐	指	碱式硫酸铬、硫酸铬钾
铬盐	指	工业生产的铬化合物的俗称
铬盐行业	指	生产铬化合物的行业，是无机化工行业中的一个子行业
数字化无钙焙烧技术	指	公司自主研发的以双添加（指铁质添加剂、镁质添加剂）、两级浸取为主要技术特征，结合数字化测控技术，用于生产铬酸钠的工艺方法
焙烧	指	将物料（如矿石）加热而不使熔化，以改变其化学组成或物理性质，是铬盐生产中的一道工序
芒硝	指	含水硫酸钠，化学式为Na <sub>2</sub> SO <sub>4</sub> ·10H <sub>2</sub> O。铬盐生产的副产品之一
元明粉/无水硫酸钠	指	化学式为Na <sub>2</sub> SO <sub>4</sub> ，又名硫酸二钠
硫化钠	指	化学式为Na <sub>2</sub> S。芒硝通过深加工可制成硫化钠
标煤、煤	指	标准煤，由于各种燃料燃烧时释放能量存在差异，国际上为统一标准，将煤炭、石油、天然气等都按一定的比例统一换算成标准煤来表示（即每公斤标准煤为29,270千焦耳）
湿基数	指	经公司地磅房过磅称出的原材料含水重量，是库房填写的磅单数，铬铁矿等原材料入库时一般含有一定水份
干基数	指	湿基数剔除水份后的重量，干基数=湿基数*（1-水

		份含量)，其中水份含量由技术中心检验确定
铬渣	指	用铬铁矿生产铬化合物浸取后剩下的含铬的残渣
t/a	指	吨/年
mg/m <sup>3</sup>	指	毫克/立方米
COD	指	化学需氧量

## 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	湖北振华化学股份有限公司
公司的中文简称	振华股份
公司的外文名称	Hubei Zhenhua Chemical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	zhenhua chemical
公司的法定代表人	蔡再华

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈前炎	朱士杰
联系地址	湖北省黄石市西塞山区黄石大道668号	湖北省黄石市西塞山区黄石大道668号
电话	0714-6406329	0714-6406329
传真	0714-6406382	0714-6406382
电子信箱	603067@hszhenhua.com	zsj@hszhenhua.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省黄石市西塞山区黄石大道668号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	湖北省黄石市西塞山区黄石大道668号
公司办公地址的邮政编码	435001
公司网址	www.hbzhenhua.com
电子信箱	603067@hszhenhua.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、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
A股	上海证券交易所	振华股份	603067	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,528,025,949.39	547,785,307.38	178.95
归属于上市公司股东的净利润	153,823,092.98	81,388,153.56	89.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	152,930,332.52	75,096,280.36	103.65
经营活动产生的现金流量净额	178,369,292.61	71,841,023.37	148.28
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,991,195,782.01	1,443,782,550.56	37.92
总资产	3,283,491,940.21	2,006,075,676.18	63.68

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.19	68.42
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.19	68.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.31	0.17	82.35
加权平均净资产收益率(%)	8.19	5.88	增加 2.31 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	8.14	5.45	增加 2.69 个百分点

公司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

适用 不适用

## 九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-455,954.94	
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	5,328,526.62	
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	2,088,326.25	
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	-1,373,618.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-4,242,946.67	
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	-10,326.42	
所得税影响额	-441,245.80	
合计	892,760.46	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 主要业务介绍

公司主要从事铬盐系列产品、维生素 K3、超细氢氧化铝的研发、制造与销售，并对铬盐副产

品及其他固废资源化综合利用。主营产品包括重铬酸钠、重铬酸钾、铬酸酐、氧化铬绿、铬粉、精制元明粉、铬黄、金属铬、超细氢氧化铝及维生素 K3 等产品及服务。

公司掌握无钙焙烧工艺，并具有铬渣干法解毒、含铬废水回收处理、工艺副产品及固废综合利用等清洁生产技术能力。同时，公司还具备生产系统数字化集成控制技术能力，并已应用于“数字化无钙焙烧清洁生产制红矾钠技术改造示范工程”项目之中。

公司坚守“第一性原理”的发展理念，紧紧抓牢铬盐行业“刚性需求、技术驱动、成本为王、清洁环保”的核心本质，坚持技术驱动，不断对生产技术和工艺进行改进和革新，降低污染，踏踏实实优化每一项指标、持续改进每一道工序，不断加强成本控制，同时延伸铬盐产业链，拓宽应用领域，逐步形成了全球铬盐行业内独有的“全流程循环经济与资源综合利用体系”。

公司利用重铬酸钠原材料优势，积极开发维生素 K3 产品生产。公司生产的维生素 K3 产品具有止血、促进畜禽生长发育、有效防止畜禽体质软弱、减小动物死亡率和提高幼雏存活率等功效。作为畜禽生命活动不可缺少的营养元素、动物饲料的必加成份，公司维生素 K3 产品主要用于营养性饲料添加剂。维生素 K3 行业的周期性、季节性都与养殖行业相关。振华股份与民丰化工重组完成后，将成为全球最大的维生素 K3 生产企业。

公司紧密围绕铬化学品产业链，坚持自主研发创新，依托多年来在铬盐生产过程中固废资源化的技术积累及行业实践，着力开拓超细氢氧化铝产品市场。超细氢氧化铝具有阻燃、抑烟、填充三重功能，可用于高端阻燃剂及高端保温材料等领域，下游主要应用于电线电缆、保温材料、覆铜板、绝缘子、特种陶瓷、塑料、橡胶等行业。

公司作为国内铬盐行业内唯一的一家上市公司，秉持稳健经营理念，在主营业务产品开发及市场拓展方面成效显著，铬盐生产规模、技术水平、产品质量、市场占有率持续处于国内龙头地位。

## （二）主要经营模式

### 1、采购模式

公司高度重视采购环节的管理，建立了一整套供应商评估体系。公司的采购策略是通过分析上下游供求关系变化，及时掌握原材料价格变化情况，以产品质量、价格、服务、供应保障等为要素，通过综合比较评估选择合格供应商，采取直购与招标采购相结合的模式进行日常采购。

### 2、生产模式

公司每年根据产能、订单、上年销售情况、各产品盈利能力预测制定年度生产计划，依据生产计划并结合实际产销情况组织生产。

### 3、营销模式

公司的销售模式包括直销和经销，直销主要是针对一些采购量较大或付款信用好的生产厂家；经销则主要是针对一定区域内无法实现直销方式，而该经销商又能在该区域内为下游客户提供良好的送货及其它服务的商家，经销商面对的大部分是一些用量较小的单位。

### （三）行业情况说明

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）和国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）之规定，公司所处行业为“化学原料及化学制品制造业”之“基础化学原料制造”之“无机盐制造”。

无机盐工业是我国化学工业的重要组成部分，我国生产的无机盐品种有 1,000 多种，总产量超过 3,800 万吨，产品产量居世界前列。无机盐产品用途广泛，既涉及造纸、橡胶、塑料等有关的行业，又涉及与农药、饲料添加剂、化肥有关行业；既涉及到太空的空间技术，又涉及到入地的采矿、采油和航海；既在高新技术领域中的信息产业、电子工业以及各种材料工业中有应用，又与日常生活中的轻工、建材、交通息息相关。

铬盐是我国无机化工主要系列产品之一，重铬酸钠是铬盐最基础的产品，通过深加工可生产出铬酸酐、氧化铬绿、金属铬等多种含铬的无机、有机产品，广泛应用于表面处理、颜料、鞣革、医药、染料、新材料、香料、饲料添加剂、催化剂、化肥、陶瓷、木材防腐、石油天然气开采、军工等行业。就像“铬是人体必需的微量元素”一样，铬盐系列产品也是国民经济发展不可缺少的重要产品，被业内誉为“工业味精”。

近三十年来，由于国内经济持续快速发展，铬盐需求越来越大。我国长期以来是铬盐产品的净进口国家。而随着国内铬盐生产设备水平及技术研发不断提高，我国铬盐生产能力也在快速发展，中国已成为全球最大的铬盐生产和消费国家。

近年来，全球铬盐行业向着清洁化、集约化、规模化和智能化方向不断演进，产业集中度持续提升。2021 年 1 月，公司完成对重庆民丰的并购，是铬盐行业整合的标志性事件，公司成为全球最大的铬化学品生产商，未来铬盐行业将继续向整合提效、纵向延伸发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）技术优势

振华股份持续聚焦铬盐生产主业，近年来，公司以行业主导者的身份组织产学研资源，探索出一条真正符合国内资源特点、行业条件和生产要素的中国特色铬盐清洁生产工艺路线，带动中国铬盐行业主流生产企业技术水平的整体提升。

公司开创性地提出了“多元素转化、固废资源化、产品高质化、装备大型化”铬盐制造升级思路，形成了全球铬盐行业内独有的“全流程循环经济与资源综合利用体系”。“铬资源无钙焙烧高效清洁转化与铬渣综合利用技术开发及应用”项目获得中国石油和化学工业联合会授予的科技进步一等奖。

公司以高度的使命感践行绿色工艺路线，探索出“铬盐工业污染减排集成技术应用”。其主要内容有：四通道新型铬铁矿无钙富氧氧化焙烧窑燃烧器有效缩短氧化时间，节约能源用量；四效强制循环和蒸汽再压缩蒸发器降低主要工序蒸汽消耗量 30%-50%；焙烧窑深度收尘和尾气梯级

利用系统实现二氧化碳、二氧化硫及氮氧化物等“超净排放”；工业废水全流程回收，实现“零排放”。该项技术应用获得湖北省科技厅颁发的科技进步三等奖。未来，公司将持续延伸相关技术的实施范围和应用场景，为“双碳战略”贡献“铬盐方案”。

公司并购民丰化工后，技术优势获得进一步强化。通过湖北及重庆两大生产基地在各自擅长领域的技术互补，铬盐生产流程的前端优势工艺（如“窑外预热”）与后端领先技术（如全流程资源综合利用）实现全面嫁接，使潜在产能得以持续释放，生产稳定性及产品品质有效提高，经营业绩不断提升，铬盐生产的行业最佳实践标杆逐步树立。

## （二）研发优势

公司是高新技术企业，同时拥有湖北省认证的企业技术中心、重庆市认定的企业技术中心，以及博士后科研工作站国家级创新平台；湖北省铬盐工程技术研究中心、铬盐清洁生产湖北省工程实验室、湖北省博士后创新实践基地和院士专家工作站等多个研发创新平台，为公司两大生产基地的研发与产业化工作提供坚实保障。

公司坚持自主创新和技术实践相结合，同时加强与高校和科研院所的产学研技术合作，在企业内建立了“产-学-研-用一体化”的创新机制。2021年1-6月，公司申请发明专利共4项，其中受理4项，实用新型专利3项，受理3项。截至报告期末，公司已累计申报专利106项，取得授权专利61项，其中发明专利37项，实用新型专利20项，外观专利4项。

## （三）资源化综合利用优势

公司秉承循环经济理念，关注环保产业政策，将环保合规治理和资源综合利用作为公司发展的核心理念和首要战略导向，通过多年不懈努力形成了一系列铬盐生产内部循环经济核心技术并配套建设了相应的资源化利用设施，黄石基地实现了全部工业固废的产消平衡和无害化、资源化综合利用，同时实现了三废治理产品化，并产生明显经济效益。报告期内，公司超细氢氧化铝、高纯元明粉、多聚钒酸钠等资源综合利用产品产能进一步释放，产品稳定性和精细化程度进一步提升，为公司创造了可观的经济效益。一系列具有国际领先水平的技术应用使公司在环保治理领域具有显著的先发优势，为公司行业地位的持续巩固奠定了坚实基础。

## （四）规模优势

收购民丰化工后，公司成为全球规模最大的铬盐生产企业，维生素K3的生产能力亦居全球首位，公司可根据市场需求，通过持续优化生产工艺、设备升级改造、创新管理方法等一系列的改进措施，保障公司产销量同步增长。公司作为全球最大的化工级铬铁矿采购商，积极拓展采购渠道，提高采购议价能力。2021年上半年，公司三类主营产品（重铬酸盐、铬的氧化物、铬的硫酸盐）销量分别达到1.99万吨、5.78万吨及1.30万吨，同比增加105%、193%及172%，规模效应对成本优化和经营业绩的贡献明显。报告期内，公司产品远销越南、巴基斯坦、孟加拉等39个国家，海外销售收入9,639.77万元。

## （五）区位优势

公司通过对湖北、重庆两大规模化生产基地统筹营销，可以有效优化产品运输半径，降低危

化品运输成本及在途风险，全面巩固铬盐销售的区位优势。

#### （六）品牌优势

收购民丰化工后，公司拥有“民众”、“楚高”两大业内著名品牌，将完成对所有铬化学品序列及国内所有销售区域的全面覆盖。公司将采用扁平管理和垂直管理相结合的模式不断提升产品质量，并着力提高公司品牌在国内外的美誉度。

#### （七）全产业链布局及延伸优势

公司紧密围绕铬化学品产业链，延伸下游产品序列至精细化工领域，公司凭借自身规模化生产和市场管控能力，通过完成国内优势资源的整合，深度聚焦以高纯金属铬、高端氧化铬绿、高纯铬粉等为代表的铬基特种功能材料的国产化研发及应用。在打破境外企业垄断的同时，挖掘公司新的利润增长来源，真正成为全球铬盐行业领导者。铬盐行业全产业链的布局正在逐步形成，为公司多极发展的战略方向提供了有力保障。

公司利用行业地位和市场经验，积极尝试向动物营养、新型高效阻燃材料和高端保温材料等高分子材料领域进行产品和技术的拓展延伸。近年来，公司利用重铬酸钠原材料优势，积极开发维生素 K3 产品市场，目前，维生素 K3 产能充分释放，产品质量稳定，经济效益显著。公司超细氢氧化铝产品经过近几年的技术探索和市场培育，产能逐步扩大，成为公司新的经济增长点。

#### （八）管理优势

公司拥有一支稳定的、专业能力及行业经验兼备的管理团队。坚持以人为本和新发展理念，对标国际国内先进管理经验，与时俱进，不断夯实管理基础、革新创造、提升管理水平。

与民丰化工整合完成后，公司通过优秀企业文化互通、先进管理经验共享，灵活管理机制适配，快速提升中国铬盐制造信息化、数字化、智能化进程，奠定世界铬盐民族品牌。

为进一步提升公司管理水平，实现降本、增效、安全的核心目标。公司于 2021 年初启动振华股份绿色铬盐智能工厂示范项目，基于计算机硬件设备和实时数据库平台，利用各种功能应用软件模块，对工艺设备的运行状况进行准确的实时报警、分析、诊断与优化，实现对现场生产情况的实时监控和调度，规范生产管理，保障安全生产，加强设备管理，从而延长各工艺设备使用寿命，提高生产效率和产品质量，降本增效，获取较大经济效益。同时，通过企业信息化建设，进一步规范了管理制度，为真正实现“管、控、营”一体化提供强有力的支撑。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司营业收入 152,802.59 万元，较上年同期上升 178.95%；归属于上市公司股东的净利润 15,382.31 万元，较上年同期上升 89%。

2021 年 1 月，公司完成了对国内同行业生产能力排名第二的民丰化工 100% 股权收购，收购完成以来，公司各项整合工作如期开展，湖北重庆双基地驱动下，生产经营协同效应明显，公司经营业绩获得显著增长。

报告期内，随着公司部分技术改造的完成和市场销售网络的有序整合，公司产能进一步释放，

产品结构持续优化。主营产品中盈利能力强、品牌认知度高、对公司业绩贡献比重大的产品其产销量大幅增长。为巩固市场份额，稳定客户预期，根据公司营销策略的统一部署，2021 年上半年，公司采取相对稳健的定价方式开展销售工作。

公司以低成本融资置换民丰化工大额债务，使公司有息负债成本率同比降低约 1.6 个百分点，财务费用大幅缩减，公司整体盈利能力稳步提升。

2021 年上半年，振华股份本部方面，通过与民丰化工在技术、营销渠道、产品矩阵、采购等领域的积极协同，整合增效成果显著。于此同时，振华本部积极挖掘自身产能及产品潜力，加强成本控制，有效化解了同期原材料价格上涨压力，保持了较高的盈利水平。民丰化工方面，随着部分技术改造和生产工艺赋能初见成效，以硫酸热电联产为代表的配套设施稳定运行，使其主要产品的成本结构持续优化，单耗水平有效降低。湖北重庆双基地联合采购模式使民丰化工采购成本得以有效管控。报告期内，随着公司部分技术改造的完成和市场销售网络的有序整合，公司产能进一步释放，主营产品中盈利能力强、品牌认知度高、对公司业绩贡献比重大的产品其产销量大幅增长。2021 年上半年，公司高附加值产品铬的氧化物同比销量提升约 194%，产品结构优化效益凸显。为巩固市场份额，稳定客户预期，根据公司营销策略的统一部署，2021 年上半年，公司采取相对稳健的定价方式开展销售工作。

报告期内，公司 1 万吨/年金属铬生产装置、5 万吨/年超细氢氧化铝生产线建设、铬盐绿色清洁生产智能化改造应用项目、含铬固废协同资源化与危废集中收贮项目，以及民丰化工 30 万吨/年硫酸热电联产项目等主要资本性支出计划有序推进。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报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	1,528,025,949.39	547,785,307.38	178.95
营业成本	1,171,148,155.19	357,267,623.42	227.81
销售费用	13,075,059.91	21,643,114.74	-39.59
管理费用	108,363,236.15	63,589,920.84	70.41
财务费用	22,711,381.19	-691,862.55	不适用
研发费用	36,679,579.49	17,254,507.12	112.58
经营活动产生的现金流量净额	178,369,292.61	71,841,023.37	148.28
投资活动产生的现金流量净额	173,861,016.26	33,424,852.53	420.15
筹资活动产生的现金流量净额	-470,289,522.96	59,562,136.90	-889.58

营业收入变动原因说明：销量增加及合并民丰增加所致

营业成本变动原因说明：销售量增加、主要原材料成本增加、新收入准则运费调至成本及合并民丰增加所致

销售费用变动原因说明：新收入准则运费调至成本所致

管理费用变动原因说明：合并民丰增加所致

财务费用变动原因说明：银行贷款增加所致

研发费用变动原因说明：2020年疫情影响，未正常开展研发活动所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售收入增加及合并民丰增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：银行理财产品到期收回本金及非同控合并增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：银行贷款增加所致

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	124,067,303.99	3.78	212,498,371.22	10.59	-41.61	偿还贷款所致
应收款项	325,809,911.99	9.92	141,842,032.77	7.07	129.70	合并民丰增加所致
存货	379,429,787.33	11.56	226,551,160.20	11.29	67.48	合并民丰增加所致
合同资产	7,813,775.12	0.24	12,776,190.31	0.64	-38.84	收回前期工程款所致
投资性房地产						
长期股权投资	12,084,230.21	0.37				合并民丰权益法核算长期股权投资
固定资产	1,382,496,404.79	42.10	532,293,901.55	26.53	159.72	合并民丰增加所致
在建工程	140,287,109.08	4.27	40,027,048.45	2.00	250.48	合并民丰增加所致
使用权资产	532,950.00	0.02			不适用	租用土地使用权所致
短期借款	250,233,333.34	7.62			不适用	银行借款增加所致
合同负债	105,616,490.46	3.22	13,814,220.59	0.69	664.55	合并民丰增加所致
长期借款	430,706,980.55	13.12	352,917,227.34	17.59	22.04	银行借款增加所致
租赁负债						
交易性金融资产	9,455,301.18	0.29	230,100,000.00	11.47	-95.89	银行理财产品到期收回本金所致
预付款项	221,329,093.19	6.74	59,977,208.57	2.99	269.02	预付土地出让金及工程预付款增加所致
其他应收款	18,643,064.18	0.57	94,832,771.69	4.73	-80.34	履约保证金 4,000 万元收回及预付投标保证金 5,170 万

						元转为预付土地出让金所致
其他流动资产	1,657,840.85	0.05	196,047.72	0.01	745.63	期末留抵增值税增加所致
无形资产	162,605,681.03	4.95	28,830,202.61	1.44	464.01	合并民丰增加所致
商誉	36,418,482.75	1.11			不适用	发行股份收购民丰与民丰可辨认净资产公允价值之间的差额形成商誉
其他非流动资产	58,327,883.01	1.78	37,551,925.00	1.87	55.33	工程项目增加投入所致
应付票据	150,121,765.55	4.57	35,470,015.00	1.77	323.24	合并民丰增加所致
应付账款	190,518,546.37	5.80	67,340,491.18	3.36	182.92	合并民丰增加所致
应付职工薪酬	40,481,126.76	1.23	26,567,978.55	1.32	52.37	合并民丰增加所致
其他应付款	31,159,546.54	0.95	15,809,827.66	0.79	97.09	合并民丰增加所致
其他流动负债	13,729,561.10	0.42	1,790,987.03	0.09	666.59	合同负债增加致待转销项税增加所致
递延所得税负债	39,277,095.06	1.20	15,653,074.10	0.78	150.92	合并民丰增加所致
资本公积	571,027,587.49	17.39	199,963,759.44	9.97	185.57	发行股份溢价所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、报告期内，公司完成了通过发行股份的方式购买化医集团持有的民丰化工 100% 股权的全部事项，公司持有民丰化工 100% 股权，详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《振华股份关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2021-002）。

2、报告期内，公司以自有资金投资设立全资子公司振华新材料，注册资本人民币 3,000 万元，详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《振华股份关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-007）。

3、报告期内，公司全资子公司旌达科技以现金方式对其全资子公司海焱建设进行增资。本次增资完成后，海焱建设的注册资本增加至人民币 7,000 万元。增资后，海焱建设仍为公司之全资

孙公司。详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《振华股份对全资孙公司进行增资并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-021）。

4、报告期内，青海省华泽循环经济产业投资基金（有限合伙）召开 2020 年年度合伙人会议，经全体合伙人一致同意，会议审议通过《关于青海省循环经济发展基金中心（有限合伙）部分退伙的议案》，同意青海省循环经济发展基金中心（有限合伙）出资从 2,994 万元减少到 1,994 万元。减资后，基金募集总规模由 6,000 万元减少至 5,000 万元，公司全资子公司旌理投资认缴比例因此由 50% 被动增加至 60%。

### **(1) 重大的股权投资**

√适用□不适用

报告期内，公司完成了通过发行股份的方式购买化医集团持有的民丰化工 100% 股权的全部事项，公司持有民丰化工 100% 股权，详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《振华股份关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2021-002）。

### **(2) 重大的非股权投资**

√适用□不适用

1、报告期内，公司全资子公司华宸置业拟在黄石市下陆区苏州路与磁湖路交叉口建设“D07 街区磁湖路以西苏州路以南地块房地产开发项目”，建设 5 万多平方米新型高端商品住宅，项目总投资 20,000 万元，资金来源为自筹资金。详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《振华股份关于全资子公司华宸置业对外投资进行项目建设的公告》（公告编号：2021-016）。

2、报告期内，公司为响应国家环保政策，拟在公司的湖北黄石生产基地内建设“铬盐绿色清洁生产核心技术研发与智能化节能环保技术集成创新应用项目”，项目总投资 20,000 万元，资金来源为自筹资金。详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《振华股份关于投资建设铬盐绿色清洁生产核心技术研发与智能化节能环保技术集成创新应用项目的公告》（公告编号：2021-017）。

3、报告期内，公司控股子公司北江环保拟在黄石市西塞山工业园购买约 150 亩的土地使用权建设“含铬固废协同资源化与危废集中收贮项目”，建设稀有金属提炼厂房、煤场和渣场、环保控制厂房、解毒窑厂房和铬绿窑厂房、预处理厂房、产品库、危废库和清洗线厂房、办公楼和生活用房、事故水池等相关配套设施。项目总投资为 36,052.24 万元，资金来源为自筹资金。详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《振华股份关于控股子公司北江环保对外投资进行项目建设的公告》（公告编号：2021-018）。

4、报告期内，公司全资子公司振华新材料拟在潼南高新区投资建设金属铬及特种材料生产项目，项目主要产品为金属铬、高纯铬和刚玉等，项目总投资 30,000 万元，资金来源为自筹资金。详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《湖北振华化学股份有限公司关于投资建设金属铬及特种材料生产项目的公告》（公告编号：2021-035）。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司全称	所属行业	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆民丰化工有限责任公司	“化学原料及化学制品制造业”之“基础化学原料制造”之“无机盐制造”	生产、销售工业重铬酸钠、工业铬酸酐、工业重铬酸钾，废物处理服务等。	174,000,000	100%	1,530,834,043.04	458,428,389.27	651,360,248.47	53,418,974.92	55,972,485.19

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、经营风险****(1) 铬铁矿价格波动风险**

铬铁矿是公司生产铬盐产品的主要原材料之一。铬铁矿在全球分布极不均衡，国外资源较为丰富，目前全球已探明铬铁矿储量约 75 亿吨，主要分布在南非、津巴布韦、哈萨克斯坦、芬兰、土耳其和印度等国家。国内储量较少，主要分布于西藏、甘肃、内蒙古、新疆等地区。尽管本公司已经建立了完善的供应商采购管理体系，能够保证原材料的稳定供应，但由于铬铁矿主要依赖进口，不排除未来国外主要铬铁矿生产企业因销售策略及出口限制等因素，造成铬铁矿价格出现非理性上涨的可能。公司存在因铬铁矿价格大幅波动所致的经营风险。

**(2) 下游行业周期性波动风险**

公司生产的铬盐系列产品广泛应用于表面处理、颜料、鞣革、医药、新材料、染料、香料、饲料添加剂、催化剂、化肥、陶瓷、木材防腐、石油天然气开采、军工等行业，且应用领域尚在进一步延伸和拓展中。铬盐应用领域的广泛性，使其不对个别行业形成严重依赖，因而有利于缓解单一行业经济周期性波动的影响。但如果宏观经济出现重大不利变化，下游行业普遍受周期性影响而发展变缓，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

### （3）安全生产风险

自成立以来，公司高度重视安全生产工作。公司为加强员工安全意识，对所有车间生产员工进行了岗前安全知识须知教育，并在技术指导、在岗操作注意事项等方面进行后续培训工作。公司建立的职业健康安全管理体系（工业重铬酸钠、工业铬酸酐）取得了 GB/T28001-2011 标准认证。虽然公司采取了上述积极措施加强安全管理，但是由于生产工艺流程中不能完全排除因偶发因素引起的意外安全事故，从而存在对公司的生产经营构成不利影响的潜在可能。

### （4）产品质量控制风险

公司拥有较为完善的质量控制体系。报告期内，公司质量控制制度和措施实施良好，未发生重大产品质量纠纷。但随着公司经营规模的持续扩大，质量控制的要求不断提高，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，公司未来产品出现质量问题，将影响公司的市场地位和品牌声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。

## 2、财务风险

### （1）汇率变动风险

2021 年上半年，公司境外销售占当期主营业务收入的比重为 6.41%，2021 年上半年直接进口铬铁矿金额约占当期铬铁矿采购总额的比重为 72.93%。未来，如果国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会在一定程度上影响公司的经营业绩。

### （2）应收账款回收的风险

公司目前信用政策较为严格，应收账款占营业收入比例较低，周转率较快，公司销售货款可及时收回用以补充营运资金。但随着销售规模及销售区域的不断扩大，公司可能需要利用更为宽松的信用政策以吸引新客户、保持老客户，公司应收账款科目余额增加。如个别客户经营状况发生恶化，支付能力下降，公司存在部分货款不能正常收回的风险。

## 3、产业政策风险

### （1）行业监管政策变化导致的风险

国家对铬盐系列产品生产实施多项行业监管政策，如投资审批制度、环境保护行政许可、工艺技术要求、安全质量标准等。如果上述政策发生变化，公司在业务拓展过程中可能面临因无法取得或达到相关要求而影响正常经营的风险，也会面临投资项目未获审批通过或无法获得环境保护行政许可而不能实施等行业监管方面的风险。

### （2）环保政策变化导致的风险

公司所处的铬盐行业是国家环保政策重点监控的行业之一。公司的生产经营须遵守多项有关空气、水质、固废处理、公众健康安全的环境法律和法规，并接受国家有关环保部门的检查。公司目前的污染物排放指标均达到国家标准。但是，如果国家相关环保政策作出调整，环保标准进一步提高，将会增加公司的环保投入，从而可能对公司的经营业绩造成不利影响。

#### 4、受新冠肺炎疫情影响的风险

受新冠肺炎疫情的影响，进出口贸易发展趋势存在不确定性，虽然目前中国地区疫情总体可控，但全球疫情发展趋势仍然严峻，国际形势尚不明朗，疫情有可能对公司 2021 年业绩造成一定的影响。未来，公司将持续密切关注新冠疫情防控的进展情况，做好内部疫情防控工作、保障生产有序稳定，加强与上下游、国内外客户的密切联系，危中寻机，尽可能将负面影响降到最低。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=603067">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=603067</a>	2021 年 4 月 20 日	会议审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年年度报告》（全文及摘要）等十四项议案，详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《振华股份 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-023）
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=603067">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=603067</a>	2021 年 6 月 29 日	本次会议全部议案获表决通过，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》等四项议案，详情可查阅公司在指定信息披露媒体上披露的《湖北振华化学股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-042）

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
阮国斌	董事	离任
曾亚嫔	独立董事	离任
徐汉东	独立董事	离任
柯敏	职工代表监事	离任
李雪刚	副总经理	离任
袁富强	董事	选举

问立宁	独立董事	选举
袁康	独立董事	选举
侯礼强	职工代表监事	选举
程亮荣	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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) 振华股份

类别	名称	排放方式	排放口数量	排放浓度(mg/m <sup>3</sup> )	排放总量(吨)	超标情况	排放标准	核定总量(吨)	备注
废气	SO <sub>2</sub>	连续排放	2	5	10.5	无	100mg/m <sup>3</sup>	130.075	
	NO <sub>x</sub>	连续排放	2	58	50.8	无	100mg/m <sup>3</sup>	812.760	
	烟(粉)尘	连续排放	2	4.1	9.5	无	10mg/m <sup>3</sup>	163.382	

废水	COD	间断排放	1	-	0	无	50 mg/L	0.3	工艺废水、生活废水零排放，初期雨水回用，后期达标雨水外排。
	六价铬	间断排放		-	0	无	0.1 mg/L	--	
	总铬	间断排放		-	0	无	1.0mg/L	--	
	氨氮	间断排放		-	0	无	10mg/L	0.035	
铬渣	产生量（吨）			干法解毒量（吨）		当期新增贮存量（吨）	2021 年 6 月底贮存量（吨）		
	浸取渣	其他含铬废物	小计	51,872.08		-1,013.29	37,953.94		
	49,144.16	1,714.63	50,858.79						
噪音	厂界东外 1#(dB)		厂界北外 2#(dB)		厂界南外 3#(dB)		厂界西外 4#(dB)		标准 (dB)
	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	
	59	51	60	54	58	53	60	53	昼间 65 夜间 55
	60	53	61	55	57	54	61	53	

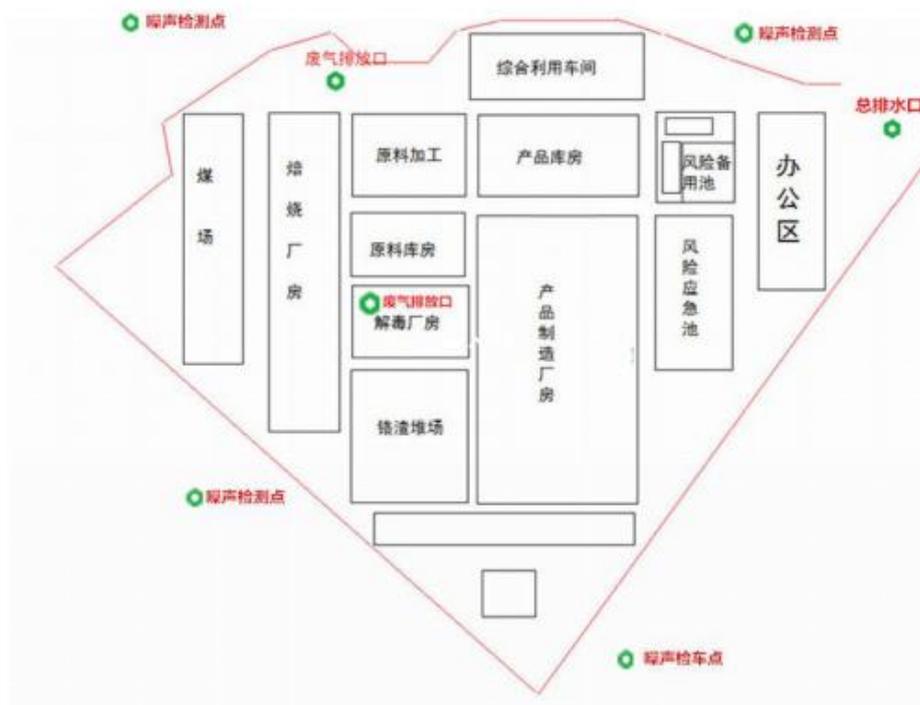


图 1 主要排放口分布示意图

执行的污染物排放标准：

序号	项目	标准名称	标准号
----	----	------	-----

1	废水、六价铬、总铬、COD	《无机化学工业污染物排放标准》	GB31573-2015
2	工业炉窑废气	《无机化学工业污染物排放标准》	GB31573-2015
3	噪音	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	GB12348-2008
4	铬渣	《危险废物贮存污染控制标准》	GB18597-2001 (2013年修订)

## (2) 民丰化工

类别	名称	排放方式	排放口数量	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放总量 (吨)	超标情况	排放标准	核定总量 (吨)	备注
废气	SO <sub>2</sub>	连续排放	15	26.99	12.85	无	400mg/m <sup>3</sup>	255.48	核定总量为主要排放口总量
	NO <sub>x</sub>	连续排放	13	41.23	54.5	无	200mg/m <sup>3</sup>	361.12	
	烟(粉)尘	连续排放	23	25.11	12.21	无	30mg/m <sup>3</sup>	95.1	
废水	COD	连续排放	1	52.14	7.89	无	200 mg/L		工艺废水零排放, 初期雨水回用, 后期达标雨水外排。
	六价铬	连续排放		-	0	无	0.1 mg/L	--	
	总铬	连续排放		-	0	无	1.0mg/L	--	
	氨氮	连续排放		9.59	1.42	无	40mg/L	--	
铬渣	产生量 (吨)				湿法解毒量 (吨)	当期新增贮存量 (吨)	综合利用量 (吨)	2021 年 6 月底贮存量 (吨)	
	浸取渣	其他含铬废物		小计					
	44,704	632		45,336					
噪音	厂界东外 1# (dB)		厂界南外 2# (dB)		厂界西外 3# (dB)		厂界北外 4# (dB)		标准 (dB)
	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	
	56	47	54	46	53	46	53	45	昼间 65 夜间 55
	56	49	55	48	52	47	53	48	



废水	COD	间断排放	1	70		1.35	无	200 mg/L	6.14	生活污水及含氨废水均处理达标后排放。
	氨氮	间断排放		6.09		0.12	无	40mg/L	0.76	
噪音	厂界西外 1# (dB)		厂界北外 2# (dB)		厂界南外 3# (dB)		厂界东外 4# (dB)		标准 (dB)	
	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间		
	56	45	54	44	57	44	54	44	昼间 65 夜间 55	

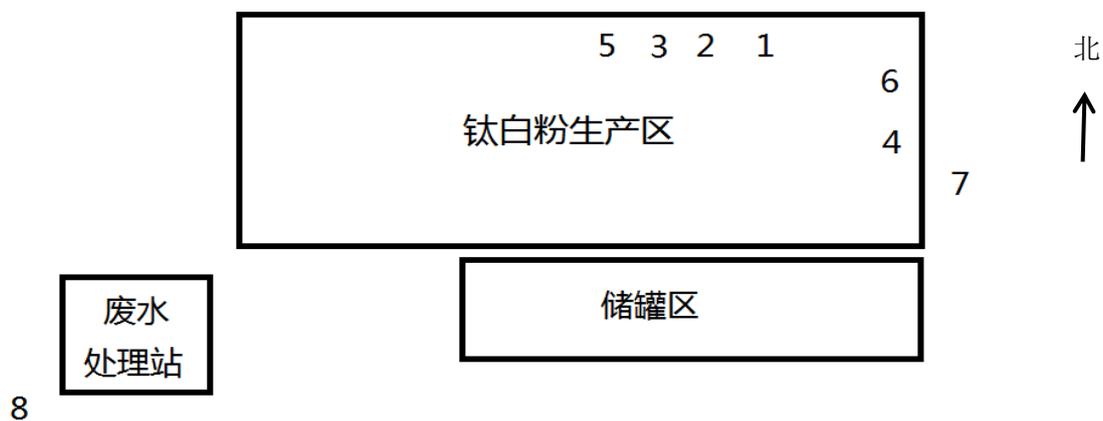


图 1 主要排放口分布示意图

执行的污染物排放标准：

项目	标准名称	标准号
废水	《污水综合排放标准》	GB8978-1996
	《污水排入城镇下水道水质标准》	GB/T31962-2015
废气	《大气污染综合排放标准》	DB51/418-2016
	《工业窑炉大气污染物排放标准》	DB50/659-2016
	《恶臭污染物排放标准》	GB14554-93

噪音	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	GB12348-2008
----	------------------	--------------

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 振华股份

编号	治理设施名称	治理类型	处理方法	运行情况	设计处理能力	投入使用日期	半年运行时间(h)	备注
1	焙烧窑尾气治理设施	废气	沉降+余热锅炉+布袋除尘+低温脱硝	正常运行	720,000m <sup>3</sup> /h	2012 年	4,328	
2	解毒窑尾气治理设施	废气	重力沉降法+布袋除尘	正常运行	100,000m <sup>3</sup> /h	2006 年	4,106	
3	含铬废水处理站	废水	氧化还原+化学沉淀法	正常运行	2,000m <sup>3</sup> /d	2007 年	2,500	处理后的水回用
4	解毒窑	危废	干法解毒	正常运行	50,000t/a	2006 年	4,106	

### (2) 民丰化工

编号	治理设施名称	治理类型	处理方法	运行情况	设计处理能力	投入使用日期	半年运行时间(h)	备注
1	红矾钠焙烧窑废气治理设施	废气	沉降+余热锅炉(内含多管旋风)+两电场+布袋除尘+SNCR 脱硝	正常运行	200,000m <sup>3</sup> /h	2008 年	4,344	
2	锅炉废气治理设施	废气	双碱法脱硫+SNCR 脱硝+布袋除尘	正常运行	144,000m <sup>3</sup> /h	2008 年	3,912	
3	废水处理站	废水	生化处理	正常运行	2,000m <sup>3</sup> /d	2008 年	4,344	

4	铬渣湿法解毒装置	废铬渣	亚铁还原法	正常运行	120,000t/a	2008 年	2,235	
---	----------	-----	-------	------	------------	--------	-------	--

## (3) 新华化工

编号	治理设施名称	治理类型	处理方法	运行情况	设计处理能力	投入使用日期	半年运行时间 (h)	备注
1	干燥炉煅烧废气治理设施 1	废气	旋风除尘+脉冲袋式除尘+两级水洗除氨	正常运行	9,500m <sup>3</sup> /h	2019 年	3,516	
2	干燥炉煅烧废气治理设施 2	废气	旋风除尘+脉冲袋式除尘+两级水洗除氨	停产, 未使用	9,500m <sup>3</sup> /h	2019 年	/	
3	废水处理站	废水	脱氨+中和	正常运行	15m <sup>3</sup> /h	2019 年	1,285	

## 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

## (1) 振华股份

①2021 年 3 月获得黄石市生态环境保护局西塞山分局关于《湖北振华化学股份有限公司物料预热和焙烧窑智能化减排技术项目环境影响报告表》的批复（西环审函【2021】7 号）。

②2021 年 5 月获得黄石市生态环境保护局西塞山分局关于《湖北振华化学股份有限公司红矾钠四效蒸发结晶环境影响报告表》的批复（西环审函【2021】14 号）。

## (2) 民丰化工

①2021 年 1 月获得重庆市潼南区生态环境局关于重庆民丰化工有限责任公司《清洁生产技术改造项目环境影响评价文件审批表》和《清洁生产技术改造项目环境影响报告书》的批复（渝（潼）环准〔2021〕001 号）。

②2021 年 4 月获得重庆市潼南区生态环境局关于《重庆民丰化工有限责任公司热电联产项目环境影响评价文件审批申请表》和《重庆民丰化工有限责任公司热电联产项目环境影响报告表》的批复（渝（潼）环准〔2021〕015 号）。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

## (1) 振华股份

突发环境事件应急预案于 2019 年 3 月在黄石市西塞山区环保局应急办完成备案更新。

## (2) 民丰化工

突发环境事件应急预案于 2021 年 4 月在重庆市潼南区生态环境局完成备案更新。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

## (1) 振华股份

企业名称	湖北振华化学股份有限公司	法定代表人	蔡再华	行业	无机盐制造
行政区	湖北省黄石市	地址	湖北省黄石市西塞山区黄石大道 668 号		
企业类型	股份制公司	污染物种类	水，气		
排口属性	雨水排口	废水是否外排	否		
产污工艺简述	生产过程中产生的主要污染物是废气、废水，废气污染物为烟尘、二氧化硫、氮氧化物、铬及化合物，废水主要污染物为六价铬。				
污染处理工艺简述	焙烧窑煅烧产生的废气经窑尾沉降+余热锅炉+布袋除尘+低温脱硝后经烟囱高空排放，含铬废水经还原处理达标后回用。				
自承担监测条件	公司有专门的监测人员和设备对气、水进行监测				
监测列表					
污染源排放	污染源名称	监测点位	监测项目	监测频次	
有组织废气	无钙焙烧窑	DA001#	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铬酸雾	1 次/季	
	渣磨工序	DA002#	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铬酸雾	1 次/季	
	矿磨工序	DA004#	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铬酸雾	1 次/季	
	煤磨工序	DA006#	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铬酸雾	1 次/季	
	浸取工序	DA008#、 DA009#	铬酸雾	1 次/季	
	解毒窑	DA0010#	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铬酸雾	1 次/季	
	铬酐工序	DA011#	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铬酸雾、氯气、氯化氢、硫酸雾	1 次/季	

	铬绿窑	DA012#	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铬酸雾	1次/季
	铬粉工序	DA0013#、 DA0014#	颗粒物、铬酸雾	1次/季
	红矾钠工序	DA0015#	颗粒物、铬酸雾	1次/季
	氢氧化铝工序	DA0016#、 DA0017#	颗粒物	1次/季
	元明粉工序	DA0018#	二氧化硫	1次/季
	元明粉工序	DA0019#	颗粒物	1次/季
	铬黄工序	DA0020#、 DA0021#、 DA0022#	颗粒物、铬酸雾、铅	1次/季
	VK3 工序	DA0023#、 DA0024#	颗粒物	1次/季
	VK3 工序	DA0025#	VOC	1次/季
	造渣剂工序	DA0026#	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铬酸雾	1次/季
无组织废气	-	厂界	铬酸雾、氯气、氯化氢、硫酸雾、硫化氢	1次/半年
废水	生产废水	车间排放口 DW001	PH、六价铬、总铬	1次/半年
	生活污水	生活污水排放 口 DW002	PH、六价铬、总铬、COD、 氨氮、TP、TN、悬浮物、BOD <sub>5</sub> 、 硫化物、氟化物、石油类、动 植物油	1次/季
	雨水	雨水排放口 YS001	PH、六价铬、总铬、COD、 氨氮	1次/月
噪声	-	厂界	等效连续 A 声级	1次/季
地下水	-	-	PH、六价铬	1次/季
土壤	-	-	PH、六价铬	1次/季
执行排放标准	水执行、废气均执行《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）			
排放去向	废气经过环保设施后直接排向大气，雨水进入市政雨水管网			

## (2) 民丰化工

企业名称	重庆民丰化工有限责任公司	法定代表人	袁代建	行业	无机盐制造、食品添加剂制造、无机酸制造、锅炉、工业窑炉
------	--------------	-------	-----	----	-----------------------------

行政区	重庆市潼南区	地址	重庆市潼南区桂林街道办事处民丰路 1 号
企业类型	有限责任公司（法人独资）	污染物种类	水，气
排口属性	废气排放口、废水排放口	废水是否外排	生活废水及清净水外排进入园区污水处理厂、工业废水全部回用
产污工艺简述	生产过程中产生的主要污染物是废气、废水，废气污染物为烟尘、二氧化硫、氮氧化物，废水主要污染物为化学需氧量、氨氮。		
污染处理工艺简述	焙烧窑煅烧产生的废气经窑尾沉降+余热锅炉+布袋除尘+SNCR 脱硝后经烟囱高空排放，含铬废水经还原处理达标后回用。		
自承担监测条件	公司有专门的监测人员和设备对气、水进行监测，每月、每季度邀请有资质的第三方监测公司对气、水、噪音进行监测		
监测列表			

类别	监测点位	污染源	自动监测指标	手工监测指标	排放限值	监测方式	监测频次
有组织废气	1	矿干燥废气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	第三方监测为主结合自行监测和自动监测	1 次/季度
			/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
			/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
	2	A 线渣干燥废气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/季度
			/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
			/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
	3	A 线矿球磨废气排放口	/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/季度
	4	B 线矿球磨废气排放口	/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/季度
	5	A 线纯碱卸料废气排	/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/季度
	6	B 线纯碱卸料废气排	/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/季度
	7	A 线混料废气排放口	/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/季度
8	B 线混料废气排放口	/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度		
9	红矾钠焙烧窑废气排放口	氮氧化物	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	在线监测仪出现故障时采取手工监测		
		二氧化硫	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>			
		颗粒物	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>			
10	A 线红矾钠干燥废气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度		
11	B 线红矾钠干燥废气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度		

	12	A 线铬酸酐反应废气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
			/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	
			/	氯（氯气）	5mg/Nm <sup>3</sup>	
			/	氯化氢	10mg/Nm <sup>3</sup>	
	13	B 线铬酸酐反应废气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
			/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	
			/	氯（氯气）	5mg/Nm <sup>3</sup>	
			/	氯化氢	10mg/Nm <sup>3</sup>	
	14	C 线铬酸酐反应废气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
			/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	
			/	氯（氯气）	5mg/Nm <sup>3</sup>	
			/	氯化氢	10mg/Nm <sup>3</sup>	
	15	铬酸酐反应加热炉废气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
			/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>	
			/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>	
	16	铬酸酐制片废气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
	17	1#铬粉糖还原尾气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
			/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	
	18	2#铬粉糖还原尾气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
			/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	
	19	3#铬粉糖还原尾气排放口	/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
			/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	
	20	铬粉二氧化硫还原尾气排放口	/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
	21	1#铬粉喷雾干燥尾气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
/			二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
/			颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
22	2#铬粉喷雾干燥尾气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度	
		/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
23	3#铬粉喷雾干燥尾气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度	
		/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
24	一、二段煅烧窑尾气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度	
		/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		

			/	铬及其化合物	/	
25	铬绿一段冷渣、破碎及包装尾气排放口		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
26	铬绿水淬废气排放口		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
27	二段颜料级铬绿干燥、研磨机包装废气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度	
		/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
28	铬酸铬绿焙烧窑废气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度	
		/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
29	铬酸铬绿干燥废气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度	
		/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
30	铬酸铬绿研磨废气排放口		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
31	红矾钾干燥废气排放口		/	铬酸雾	0.07mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
32	氧化液配制尾气排放口		/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
33	维生素 K3 抽滤真空废气排放口		/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
34	维生素 K3 干燥废气排放口		/	硫酸雾	20mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
35	铬渣干燥制粉尾气排放口	/	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度	
		/	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
		/	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
36	锅炉废气排放口	氮氧化物	氮氧化物	200mg/Nm <sup>3</sup>	在线监测仪出现故障时采取手工监测	
		二氧化硫	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>		
		颗粒物	颗粒物	30mg/Nm <sup>3</sup>		
		/	汞及其化合物	0.05mg/Nm <sup>3</sup>		
37	吸收塔废气排放口	二氧化硫	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>	在线监测仪出现故障时采取手工监测	
		/	硫酸雾	30mg/Nm <sup>3</sup>		

无组织废气	38	厂界	/	氯（氯气）	0.1mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/半年
			/	氯化氢	0.05mg/Nm <sup>3</sup>	
			/	硫化氢	0.03mg/Nm <sup>3</sup>	
废水	39	废水总排口	PH	PH	6-9	在线监测仪出现故障时采取手工监测
			/	SS	100mg/L	1 次/半年
			/	BOD <sub>5</sub>	300mg/L	1 次/半年
			COD	COD	200mg/L	在线监测仪出现故障时采取手工监测
			NH-N	NH-N	40mg/L	在线监测仪出现故障时采取手工监测
			/	总磷（以 P 计）	2mg/L	1 次/半年
厂界噪声	40	厂界噪声	/	/	/	1 次/季度

## (3) 新华化工

企业名称	重庆新华化工有限公司	法定代表人	袁代建	行业	其他基础化学原料制造
行政区	重庆市潼南区	地址	重庆市潼南区桂林街道产业三支路 560 号		
企业类型	有限责任公司（法人独资）	污染物种类	水，气		
排口属性	废气排放口、废水排放口	废水是否外排	生活污水及含氨废水均处理达标后排放		
产污工艺简述	生产过程中产生的主要污染物是废气、废水，废气污染物为烟尘、二氧化硫、氮氧化物，废水主要污染物为化学需氧量、氨氮。				
污染处理工艺简述	干燥煅烧窑产生的废气旋风除尘+脉冲袋式除尘+两级水洗除氨，含氨废水经处理达标后排放。				
自承担监测条件	公司有专门的监测人员和设备对气、水进行监测，每月、每季度邀请有资质的第三方监测公司对气、水、噪音进行监测				
监测列表					

类别	监测点位	污染源	自动监测指标	手工监测指标	排放限值	监测方式	监测频次
有组织废气	1	微粉机 A 废气排放口	/	颗粒物	120mg/Nm <sup>3</sup>	第三方监测为主结合自行监测和自动监测	1 次/月
	2	微粉机 A 废气排放口	/	颗粒物	120mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/月
	3	雷蒙磨废气排放口	/	颗粒物	120mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/月

	4	干燥炉煅烧废气排放口 1	氮氧化物	氮氧化物	700mg/Nm <sup>3</sup>	在线监测仪出现故障时采取手工监测		
			二氧化硫	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>			
			颗粒物	颗粒物	100mg/Nm <sup>3</sup>			
	5	干燥炉煅烧废气排放口 2	氮氧化物	氮氧化物	700mg/Nm <sup>3</sup>		停产	
			二氧化硫	二氧化硫	400mg/Nm <sup>3</sup>			
			颗粒物	颗粒物	100mg/Nm <sup>3</sup>			
	6	落料包装废气排放口	/	颗粒物	120mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/季度	
	7	钛酸锂用钛白粉粉碎废气排放口	/	颗粒物	120mg/Nm <sup>3</sup>		1 次/季度	
	无组织废气	8	厂界	/	氨(氨气)		1.5mg/Nm <sup>3</sup>	1 次/季度
				/	颗粒物		1.0mg/Nm <sup>3</sup>	
	废水	9	废水总排口	PH	PH		6-9	在线监测仪出现故障时采取手工监测
				/	SS		400mg/L	1 次/月
/				BOD <sub>5</sub>	300mg/L	1 次/季度		
COD				COD	500mg/L	在线监测仪出现故障时采取手工监测		
NH-N				NH-N	45mg/L	在线监测仪出现故障时采取手工监测		
/				总磷(以P计)	/	1 次/季度		
/				石油类	20mg/L	1 次/季度		
/				动植物油	100mg/L	1 次/季度		

			/	总氮（以 N 计）	/	1 次/季度
厂界噪声	10	厂界噪声	/	/	/	1 次/季度

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

### (1) 振华股份

因公司 2020 年 10 月 25 日解毒窑排放口废气中颗粒物日均值超过国家污染物排放标准, 2021 年 2 月 7 日黄石市生态环境局予以行政处罚“黄环罚【2021】8 号”, 处以罚款贰拾陆万元整。

## 7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

### (三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司视环保治理为自身生存发展的生命线, 以高度的政策前瞻性和行业自觉性倾力打造高于国家标准要求的环境友好型企业, 在环保设施建设、新工艺应用、日常监控等方面多年来保持高额投入。持续的探索积累使系统化、规模化、生态化的环保思路和产业实践获得了丰硕成果。当前, 公司“全流程循环经济与资源综合利用体系”和“铬盐工业污染减排集成技术应用”两大核心技术优势已初步实现闭环式运作, 二者互为依托和补充, 使公司三废治理产品化和节能减排标准化能力不断提升, 实现了经济效益和环保效益的协调发展。

公司全面优化升级各项环保风险防控设施, 具备完备的三级风险防控体系, 定期进行应急演练, 确保极端情况下杜绝突发环境污染事件。

公司不断加强环保相关法律法规的宣传和规程培训, 进一步提高员工环保法律意识和能力, 全面实施内部监测计划, 确保全面高水平达标, 筑牢企业健康生存、持续发展的根基。

公司与时俱进, 以产业物联网技术赋能企业生产经营, 2021 年上半年, 公司智能化节能环保改造项目如期启动, 随着生产设备和操作系统自动化、智能化水平的进一步提升, 厂区工作环境将得到优化改善, 碳排放强度将持续降低。

## (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

报告期内，公司及民丰化工积极响应国家“碳达峰、碳中和”政策号召，积极贯彻降能耗、减碳排的新发展理念，通过加强对各个车间的管理，淘汰低效设备，不断优化生产工艺，提高了设备利用率，降低了能源消耗。

报告期内，公司及民丰化工合计节约折合标煤约 6,128.42 吨，减排 CO<sub>2</sub> 达 17,356.05 吨。其中，振华股份合计节约标煤 2,920 吨，减排 CO<sub>2</sub> 达 8,950 吨，民丰化工合计节约折合标煤约 3,208.42 吨，减排 CO<sub>2</sub> 达 8,406.05 吨。

(1) 振华股份为减少碳排放的措施如下：

①通过定期对各单位用能情况进行检查，杜绝跑冒滴漏、设备空转等现象，提高设备运行效率，减少了电和蒸汽消耗。

②通过合理利用热能，按不同温度分级使用，减少热能的浪费。

③推行无纸化办公，发起“节约用水、节约用电、节约用纸、节约物料”的节约活动，在办公管理环节降低碳排放。

(2) 民丰化工为减少碳排放的措施如下：

①通过对车间蒸汽进行回收利用，采取对物料罐、物料管线、蒸汽管线、热水管线等的保温管理，用冷凝水代替自来水等措施，降低了蒸汽消耗量。

②通过加强对干燥窑外壁保温的管理，降低了天然气消耗量。

③通过加强设备管理，提高设备利用率，减少了电的消耗量。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 上半年，公司共采购价值 26.06 万元的扶贫物资。

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	1、截至本承诺函出具之日，本人控股、实际控制的除振华股份外的其他企业，均不存在与上市公司构成同业竞争的情形。鉴于相关同业竞争情形尚未核查完毕，本人将在本次交易的重组报告书（草案）中披露相关同业竞争的具体情形（如有）以及相关解决措施（如有）；2、本次交易完成后，本人及本人控股、实际控制的除振华股份外的其他企业，不会以任何形式主动参与或从事与振华股份及其下属企业构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；3、除法律法规允许外，本次交易完成后，本人及本人控股、实际控制的其他企业不会利用从振华股份及其下属企业获取的信息从事或者直接或间接参与与振华股份及其下属企业相竞争的业务，并且不会进行任何损害或可能损害振华股份及其中小股东、振华股份及其下属企业合法权益的行为或活动；4、本次交易完成后，如本人及本人控股、实际控制的除上市公司外的其他企业，在后续的生产经营活动中获得的商业机会与上市公司存在同业竞争的，本人将提前通知上市公司。若上市公司符合相关业务所设定的要求的，本人将以上市公司为业务主体承接相关商业机会；若上市公司不满足相关业务所设定的要求，本人将自行承接相关商业机会，待相关业务在盈利性、合规性等方面符合注入上市公司的条件时，根据届时上市	2020年8月7日至长期	否	是		

			公司的要求和意见,将相关项目注入上市公司或转让给无关联第三方; 5、本人违反本承诺函的任何一项承诺的,将补偿振华股份因此遭受的一切直接和间接损失。					
解决关联交易	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	1、在本次交易完成后,本人及本人控制的企业(振华股份除外)以及本人的其他关联方,将尽量避免与振华股份及其控股子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,并将按照有关法律、法规、振华股份《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜,保证不通过关联交易损害振华股份及其他股东的合法权益; 2、本人保证严格按照有关法律、法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及振华股份《公司章程》等制度的规定,依法行使股东权利、履行股东义务,不利用股东的地位谋取不当的利益。在本次交易完成后,本人承诺将按照有关法律、法规、规范性文件的要求,做到与振华股份在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开,不从事任何影响振华股份人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为,不损害振华股份及其中小股东的合法权益。具体承诺如下: (1) 保证振华股份资产独立、完整 A 保证振华股份具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产; B 保证振华股份不存在资金、资产被本人及本人控制的其他企业占用的情形; C 保证振华股份的住所独立于本人及本人控制的其他企业; (2) 保证振华股份人员独立 A 保证振华股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在振华股份任职并领取薪酬,不在本人及本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务,且不在本人及本人控制的其他企业中领薪; B 保证振华股份的劳动、人事及工资管理与本人及本人控制的其他企业之间完全独立; C 本人及本人控制的其他企业向振华股份推荐的董事、监事、总经理等高级管理人员人	2020年8月7日至长期	否	是			

			选均通过合法程序进行,不干预振华股份董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定; (3) 保证振华股份的财务独立 A 保证振华股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度; B 保证振华股份独立在银行开户,不与本人及本人控制的其他企业共有银行账户; C 保证振华股份的财务人员不在本人及本人控制的其他企业兼职; D 保证振华股份依法独立纳税; E 保证振华股份能够独立作出财务决策,本人及本人控制的其他企业不干预振华股份的资金使用; (4) 保证振华股份业务独立 A 保证振华股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力; B 保证本人及本人控制的其他企业除通过行使股东权利之外,不对振华股份的业务活动进行干预; C 保证本人及本人控制的其他企业避免从事与振华股份主营业务具有实质性竞争的业务; (5) 保证振华股份机构独立 A 保证振华股份建立健全法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构; B 保证振华股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权; 3、如违反上述承诺而给振华股份及其他股东造成损失的,本人将依法承担相应的赔偿责任。					
债务剥离	上市公司		振华股份承诺,在标的股权交割完成之日起 3 个月内,若发生基于对民丰化工及新华化工(如有)提供担保而需由化医集团或化医集团关联企业承担担保责任之情形,则相关担保责任由振华股份承担,即由其履行向债权人清偿民丰化工、新华化工所负债务的义务,具体清偿方式以振华股份、化医集团(或关联方)、债权人确认的方式为准。	2020 年 8 月 7 日至长期	否	是		
债务剥离	化医集团		化医集团承诺,在标的股权交割完成之日起 3 个月内,化医集团和/或化医集团关联企业(如有)应当需清偿完毕民丰化工及新华化工(如有)对化医集团或或化医集团关联企业提供担保的全部债务,或与债权人协商提供其他担保措施以解除民丰化工及新华化工(如有)对化医集团或	2020 年 8 月 7 日至长期	否	是		

			化医集团关联企业的全部担保义务。					
股份限售	化医集团		化医集团承诺在本次重组中以资产认购取得的振华股份的股票，自本次发行完成日起 12 个月内不转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。	2021 年 1 月 14 日至 2022 年 1 月 14 日	是	是		
解决土地等产权瑕疵	化医集团		就标的公司及新华化工尚未取得权属证书的不动产事项，化医集团确认和承诺：（1）上述土地、建筑物目前分别为标的公司或新华化工实际占有和使用，该等资产不存在产权纠纷或潜在纠纷；化医集团将尽快推进上述不动产的办证登记工作，对于无法在交割日前完成产权登记的不动产，在交割日后化医集团仍有协助办证义务；（2）对于上述无证不动产事项，化医集团应在本协议签订后继续与政府部门做好专项沟通工作，最大程度降低对标的公司及新华化工的相关影响。	2020 年 8 月 7 日至长期	否	是		
其他	上市公司		经振华股份与化医集团等协商，就化医集团所持民丰化工股权资产证券化（以下简称“改制”）事宜，各方经协商，就改制中所涉及的民丰化工、新华化工员工安置事宜，在相关协议的签订中、以及改制完成后民丰化工、新华化工的公司治理中，承诺如下。（一）鉴于此次改制仅涉及民丰化工股东的变化，民丰化工及新华化工员工的用人单位并未发生变化，原则上改制后的民丰化工、新华化工将承继现有全部员工的劳动关系，继续履行与员工签订的劳动合同，员工工作年限、社保缴费年限依法连续计算。我司承诺，民丰化工、新华化工改制完成后，员工薪酬、福利待遇等，按照以下条款执行：1、民丰化工、新华化工现有员工工资总额、福利待遇在改制完成后不调减（只增不减）。2、除《劳动合同法》第三十九条规定的情形外，改制后，民丰化工、新华化工员工申请解除劳动合同的，经民丰化工、新华化工同意后按协商解除劳动合同处理，由改制后的民丰化工、新华化工向员工支付经济补偿金。3、改制完成后，民丰化工、新华化工员工工作时间、工作班制保持不变；工资待遇与岗位挂钩，不低于现有水平，	2020 年 8 月 7 日至长期	否	是		

		<p>鼓励多劳多得。工作岗位的变更须由企业与企业与员工协商一致；协商不成的，如员工同意解除劳动合同，可按劳动合同法规定的协议解除劳动合同办理，由改制完成后的民丰化工、新华化工支付经济补偿金。4、改制完成后，民丰化工、新华化工原有交通车、员工宿舍及食堂的运行方式等福利待遇保持不变。5、改制完成后，民丰化工、新华化工员工的“五险”（此处指：基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险）及住房公积金的缴费基数继续按照以下政策规定办理：员工上年度月平均工资达到社平标准 60%但不超过社平标准 3 倍的，缴费基数以员工上年度月平均工资为准；员工上年度月平均工资超过社平标准 3 倍的，缴费基数以社平标准 3 倍为准；员工上年度月平均工资低于社平标准 60%的，缴费基数以社平标准 60%为准。改制完成后，“五险”缴费比例维持不变（若政策发生变化，按新的政策执行）；住房公积金缴费比例继续按政策规定的上限办理。6、改制完成后，民丰化工、新华化工继续按改制前的《企业年金方案实施细则》执行企业年金。7、改制完成后，民丰化工、新华化工的长病员工、工伤员工继续按照国家政策享受待遇。8、退休人员非统筹费用继续由改制完成后的民丰化工、新华化工承担。9、在民丰化工工作的甘肃民丰化工有限责任公司员工，在民丰化工的工作时间、岗位、待遇等保持不变。该部分员工申请与甘肃民丰化工有限责任公司解除劳动合同（甘肃民丰化工不给予经济补偿）后，可与重庆民丰化工签订无固定期限劳动合同，在甘肃民丰化工有限责任公司的工作年限合并计算。（二）改制完成后，民丰化工、新华化工继续遵照执行《重庆市企业特殊工种管理暂行办法》（渝劳社办发[2005] 157 号），继续在特殊工种岗位工作的现有员工，特殊工种年限累计计算，符合特殊工种退休条件的，继续享受特殊工种退休政策。（三）在政府相关政策发生变化时，我司在民丰化工、新华化工的公司</p>					
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

			治理中,将严格执行最新政策。(四)上述内容,我司将在与化医集团签订的书面协议中予以明确。					
	其他	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	如果本次交易完成当年上市公司基本每股收益或稀释每股收益低于上年度,导致上市公司即期回报被摊薄的:(1)本承诺人不越权干预上市公司经营管理活动,不侵占公司利益,切实履行对公司填补即期回报的相关措施。(2)上市公司本次交易实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。(3)若本承诺人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,本承诺人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2020年8月7日至长期	否	是		
	其他	公司全体董事、高级管理人员	如果本次交易完成当年上市公司基本每股收益或稀释每股收益低于上年度,导致上市公司即期回报被摊薄的:(1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。(2)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。(3)本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;(4)本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5)未来公司如实施股权激励,本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6)上市公司本次交易实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。(7)若本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2020年8月7日至长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人蔡再华	所持公司股份在锁定期满后两年内,每年减持发行人的股份不超过所持发行人股份总数的25%,(若公司有送股、转增股本或增发等事项的,上述股份总数应作相应调整),	2019年9月13日至2021年9月12日	是	是		

	先生	减持价格不低于发行价（若公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）；超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所的相关规定办理。在减持前三个交易日通过发行人公告减持计划，未履行公告程序前不得减持。减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若因未履行相关承诺所得收益归公司所有，并将在获得收益的五日内将前述收益划入公司指定账户。未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。					
其他	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且本人将依法回购公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份（如有，下同）。本人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后十个交易日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式，按市场价格依法回购公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份；公司上市后发生除权除息事项的，上述回购股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。若未履行相关承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向所有股东道歉，停止在公司处领取薪酬（或津贴）及股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人已按上述承诺完成回购股份和赔偿投资者损失时为止。	2016年9月13日至长期	否	是		
解决同业	公司控股股	1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营	2016年9月	否	是		

竞争	东、实际控制人蔡再华先生	与公司相同、相似业务的情形；2、在直接或间接持有公司股权的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。	13 日至长期				
解决关联交易	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	本人将善意地履行义务，不利用控股股东或实际控制人的地位或作为公司董事的身份就关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会、董事会等做出损害公司或其他股东合法权益的决议。如公司必须与承诺人控制的其它企业进行关联交易，则本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求公司给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	2016 年 9 月 13 日至长期	否	是		
其他	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 9 月 13 日至长期	否	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、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

报告期内，公司的控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、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

##### 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

##### (二) 资产收购或股权收购、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

## 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

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
重庆化医控股集团财务有限公司	其他关联关系	5,000,000.00	5.000%	5,000,000.00	5,000,000.00	
重庆化医控股集团财务有限公司	其他关联关系	20,000,000.00	5.000%	20,000,000.00	20,000,000.00	
重庆化医控股集团财务有限公司	其他关联关系	20,000,000.00	4.350%	20,000,000.00	20,000,000.00	
重庆化医控股集团财务有限公司	其他关联关系	70,000,000.00	5.225%	70,000,000.00	70,000,000.00	
重庆化医控股集团财务有限公司	其他关联关系	87,000,000.00	5.225%	87,000,000.00	87,000,000.00	
合计	/	/	/	202,000,000.00	202,000,000.00	

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
重庆民丰化工有限责任公司	全资子公司	重庆化医控股(集团)公司	50,000,000.00	2020.10.29	2020.10.30	2021.10.29	连带责任担保			否	否		否	是	参股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											50,000,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											50,000,000.00				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											50,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)											2.51				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明											重庆民丰化工有限责任公司于2020年10月30日向重庆化医控股(集团)公司提供担保系公司向重庆化医控股（集团）公司发行股份购买资产之前形成所致。				

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	67,836,166	0	0	0	67,836,166	67,836,166	13.59
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	67,836,166	0	0	0	67,836,166	67,836,166	13.59
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	431,200,000	100	0	0	0	0	0	431,200,000	86.41
1、人民币普通股	431,200,000	100	0	0	0	0	0	431,200,000	86.41
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	431,200,000	100	67,836,166	0	0	0	67,836,166	499,036,166	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司以发行股份购买资产的方式收购民丰化工 100% 的股权。2021 年 1 月 11 日，标的资产民丰化工 100% 股权的过户手续及相关工商变更登记手续已完成，公司直接持有民丰化工 100% 的股权。本次发行的新增股份已于 2021 年 1 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，本次发行新增股份自本次发行完成日起 12 个月内不转让。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用□不适用

2021 年 6 月 28 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于<湖北振华化学股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案；同日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2021 年 6 月 28 日为首次授予日，向 97 名激励对象授予 920.00 万股限制性股票，限制性股票的首次授予价格为 3.62 元/股。

公司已于 2021 年 7 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2021 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，公司股本由本次增资之前的 499,036,166 股变更为 508,236,166 股。

## 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆化医控股（集团）公司	0	0	67,836,166	67,836,166	重大资产重组交易对手方承诺 12 个月锁定期	2022 年 1 月 14 日
合计	0	0	67,836,166	67,836,166	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,786
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
蔡再华	-9,980,000	203,366,980	40.75	0	质押	29,000,000	境内自 然人
重庆化医控 股(集团) 公司	67,836,166	67,836,166	13.59	67,836,166	冻结	41,660,000	国有法 人
博时资本博 成1号单一 资产管理计 划	9,980,000	9,980,000	2.00	0	无		境内非 国有法 人
湖北盛世高 金创业投资 有限公司	0	7,276,500	1.46	0	无		境内非 国有法 人
阮国斌	0	6,899,424	1.38	0	无		境内自 然人
海宁兄弟投 资有限公司	0	6,724,180	1.35	0	无		境内非 国有法 人
柯愈胜	0	4,846,688	0.97	0	质押	4,846,000	境内自 然人
湖北九派创 业投资有限 公司	0	4,740,700	0.95	0	无		境内非 国有法 人
王晓芳	4,600,000	4,600,000	0.92	0	无		境内自 然人
毛志国	-228,000	3,738,900	0.75	0	无		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
蔡再华	203,366,980	人民币普通股	203,366,980				

博时资本博成1号单一资产管理计划	9,980,000	人民币普通股	9,980,000
湖北盛世高金创业投资有限公司	7,276,500	人民币普通股	7,276,500
阮国斌	6,899,424	人民币普通股	6,899,424
海宁兄弟投资有限公司	6,724,180	人民币普通股	6,724,180
柯愈胜	4,846,688	人民币普通股	4,846,688
湖北九派创业投资有限公司	4,740,700	人民币普通股	4,740,700
王晓芳	4,600,000	人民币普通股	4,600,000
毛志国	3,738,900	人民币普通股	3,738,900
杨帆	2,127,888	人民币普通股	2,127,888
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆化医控股（集团）公司	67,836,166	2022年1月14日	67,836,166	自本次发行完成之日起12个月内不得转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知关联关系或一致行动安排			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (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情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
蔡再华	董事	213,346,980	203,366,980	-9,980,000	大宗交易减持
陈前炎	董事	1,453,872	1,123,872	-330,000	大宗交易减持

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、监事、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

单位：万股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
柯愈胜	董事	0	56	0	56	0
柯尊友	董事	0	18	0	18	0
石大学	董事	0	18	0	18	0
朱桂林	高管	0	18	0	18	0
杨帆	高管	0	16	0	16	0
程亮荣	高管	0	16	0	16	0
阮国斌 (离任)	董事	0	11	0	11	0
李雪刚 (离任)	高管	0	16	0	16	0
柯敏 (离任)	监事	0	10	0	10	0
合计	/	0	179	0	179	0

2021年6月28日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于<湖北振华化学股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案；同日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以2021年6月28日为首次授予日，向97名激励对象授予920.00万股限制性股票，限制性股票的首次授予价格为3.62元/股。

公司已于2021年7月13日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司2021年限制性股票激励计划的首次授予登记工作。

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：湖北振华化学股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	124,067,303.99	212,498,371.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	9,455,301.18	230,100,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	325,809,911.99	141,842,032.77
应收款项融资	七、6	314,596,098.90	295,917,857.45
预付款项	七、7	221,329,093.19	59,977,208.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	18,643,064.18	94,832,771.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	379,429,787.33	226,551,160.20
合同资产	七、10	7,813,775.12	12,776,190.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,657,840.85	196,047.72
流动资产合计		1,402,802,176.73	1,274,691,639.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	12,084,230.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	76,121,413.62	77,495,032.20
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,382,496,404.79	532,293,901.55
在建工程	七、22	140,287,109.08	40,027,048.45
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
使用权资产	七、25	532,950.00	
无形资产	七、26	162,605,681.03	28,830,202.61
开发支出			
商誉	七、28	36,418,482.75	
长期待摊费用	七、29	8,255,811.66	11,379,917.72
递延所得税资产	七、30(1)	3,559,797.33	3,806,008.72
其他非流动资产	七、31	58,327,883.01	37,551,925.00
非流动资产合计		1,880,689,763.48	731,384,036.25
资产总计		3,283,491,940.21	2,006,075,676.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	250,233,333.34	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	150,121,765.55	35,470,015.00
应付账款	七、36	190,518,546.37	67,340,491.18
预收款项			
合同负债	七、38	105,616,490.46	13,814,220.59
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	40,481,126.76	26,567,978.55
应交税费	七、40	27,662,082.47	21,684,305.99
其他应付款	七、41	31,159,546.54	15,809,827.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	13,729,561.10	1,790,987.03
流动负债合计		809,522,452.59	182,477,826.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	430,706,980.55	352,917,227.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	4,625,785.18	3,768,333.24
递延所得税负债	七、30(2)	39,277,095.06	15,653,074.10

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
其他非流动负债			
非流动负债合计		474,609,860.79	372,338,634.68
负债合计		1,284,132,313.38	554,816,460.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	499,036,166.00	431,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	571,027,587.49	199,963,759.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	3,738,302.30	3,136,830.61
盈余公积	七、59	95,112,936.42	95,112,936.42
一般风险准备			
未分配利润	七、60	822,280,789.80	714,369,024.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,991,195,782.01	1,443,782,550.56
少数股东权益		8,163,844.82	7,476,664.94
所有者权益（或股东权益）合计		1,999,359,626.83	1,451,259,215.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,283,491,940.21	2,006,075,676.18

公司负责人：蔡再华

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：周芬芬

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：湖北振华化学股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		45,658,584.00	177,775,789.79
交易性金融资产			230,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	204,958,972.34	139,628,466.19
应收款项融资		279,146,876.11	285,945,264.82
预付款项		127,239,078.74	50,520,118.51
其他应收款	十七、2	800,926,376.68	54,760,132.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		183,868,853.42	226,348,710.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		794,592.00	

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产合计		1,642,593,333.29	1,164,978,481.91
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	580,832,191.48	141,432,191.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		48,460,567.86	49,004,979.57
投资性房地产			
固定资产		497,732,502.57	522,471,145.76
在建工程		107,059,595.69	41,748,516.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		532,950.00	
无形资产		30,406,445.54	28,827,809.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,228,517.74	10,290,917.74
递延所得税资产		3,133,284.11	3,347,123.19
其他非流动资产		35,049,883.01	37,551,925.00
非流动资产合计		1,310,435,938.00	834,674,608.69
资产总计		2,953,029,271.29	1,999,653,090.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		250,233,333.34	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		48,656,757.50	35,470,015.00
应付账款		84,932,965.10	64,941,613.37
预收款项			
合同负债		95,676,616.79	13,188,324.45
应付职工薪酬		22,800,000.00	22,957,279.00
应交税费		13,015,394.79	20,611,350.45
其他应付款		32,262,710.31	18,120,261.92
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,437,960.18	1,714,482.18
流动负债合计		560,015,738.01	177,003,326.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		430,706,980.55	352,917,227.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,438,333.22	3,768,333.24
递延所得税负债		16,797,098.57	14,985,346.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		449,942,412.34	371,670,906.72
负债合计		1,009,958,150.35	548,674,233.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		499,036,166.00	431,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		571,512,834.04	200,449,005.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,167,658.94	2,620,487.38
盈余公积		95,112,936.42	95,112,936.42
未分配利润		774,241,525.54	721,596,427.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,943,071,120.94	1,450,978,857.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,953,029,271.29	1,999,653,090.60

公司负责人：蔡再华

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：周芬芬

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,528,025,949.39	547,785,307.38
其中：营业收入	七、61	1,528,025,949.39	547,785,307.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,367,575,873.02	462,399,252.39
其中：营业成本	七、61	1,171,148,155.19	357,267,623.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	15,598,461.09	3,335,948.82
销售费用	七、63	13,075,059.91	21,643,114.74
管理费用	七、64	108,363,236.15	63,589,920.84

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
研发费用	七、65	36,679,579.49	17,254,507.12
财务费用	七、66	22,711,381.19	-691,862.55
其中：利息费用		22,597,175.59	113,716.72
利息收入		-715,705.84	-579,607.09
加：其他收益	七、67	3,647,526.62	1,685,336.83
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,348,653.29	3,500,586.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		260,327.04	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-1,373,618.58	-1,210,008.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,707,504.92	1,355,133.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	2,706,319.32	755,113.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-455,954.94	1,960,486.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,030,507.00	93,432,704.61
加：营业外收入	七、74	1,779,995.57	3,054,507.83
减：营业外支出	七、75	4,341,942.24	2,070,893.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,468,560.33	94,416,318.46
减：所得税费用	七、76	12,011,563.00	12,398,935.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,456,997.33	82,017,383.08
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		154,456,997.33	82,017,383.08
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		153,823,092.98	81,388,153.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		633,904.35	629,229.52
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		154,456,997.33	82,017,383.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		153,823,092.98	81,388,153.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		633,904.35	629,229.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.32	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：蔡再华

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：周芬芬

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	878,095,662.29	538,705,558.81
减：营业成本	十七、4	649,210,079.22	348,903,486.20
税金及附加		6,794,423.14	3,244,730.07
销售费用		6,922,471.33	24,776,988.37
管理费用		69,634,839.56	61,001,241.42
研发费用		25,412,012.76	17,254,507.12
财务费用		10,018,960.73	-770,794.26
其中：利息费用		9,781,224.25	
利息收入		-499,759.93	-518,926.43
加：其他收益		3,068,518.42	1,645,945.46

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,088,082.20	3,500,586.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-544,411.71	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-624,405.67	1,343,831.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		732,908.01	1,044,075.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-47,946.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		114,775,620.41	91,829,839.37
加：营业外收入		1,651,300.00	3,001,917.83
减：营业外支出		4,049,011.99	2,065,605.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,377,908.42	92,766,151.22
减：所得税费用		13,821,483.33	11,463,895.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,556,425.09	81,302,255.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		98,556,425.09	81,302,255.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		98,556,425.09	81,302,255.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：蔡再华

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：周芬芬

## 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,013,965,342.97	390,832,229.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	67,684,933.17	8,036,528.42
经营活动现金流入小计		1,081,650,276.14	398,868,757.50
购买商品、接受劳务支付的现金		555,525,322.91	211,608,285.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
支付给职工及为职工支付的现金		165,320,084.88	76,492,770.81
支付的各项税费		86,352,407.65	15,896,061.07
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	96,083,168.09	23,030,616.92
经营活动现金流出小计		903,280,983.53	327,027,734.13
经营活动产生的现金流量净额		178,369,292.61	71,841,023.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		330,500,000.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,438,326.25	3,500,586.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		335,693.11	
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	七、78（3）	67,147,670.74	
投资活动现金流入小计		400,421,690.10	553,500,586.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,560,673.84	20,844,198.43
投资支付的现金		100,400,000.00	490,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,600,000.00	9,231,535.88
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		226,560,673.84	520,075,734.31
投资活动产生的现金流量净额		173,861,016.26	33,424,852.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,600,000.00	3,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,200,000.00
取得借款收到的现金		330,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		374,600,000.00	103,200,000.00
偿还债务支付的现金		632,550,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,806,189.64	43,637,863.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			517,863.10
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	143,533,333.32	
筹资活动现金流出小计		844,889,522.96	43,637,863.10
筹资活动产生的现金流量净额		-470,289,522.96	59,562,136.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价</b>		-136,058.57	380,354.23

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-118,195,272.66	165,208,367.03
加：期初现金及现金等价物余额		212,498,371.22	123,352,378.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		94,303,098.56	288,560,745.61

公司负责人：蔡再华

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：周芬芬

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		618,626,527.62	369,877,713.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,032,026.72	11,266,433.21
经营活动现金流入小计		636,658,554.34	381,144,146.98
购买商品、接受劳务支付的现金		294,479,300.97	201,858,920.50
支付给职工及为职工支付的现金		83,938,855.00	72,156,010.71
支付的各项税费		54,336,624.82	14,548,767.56
支付其他与经营活动有关的现金		34,115,911.75	22,128,363.80
经营活动现金流出小计		466,870,692.54	310,692,062.57
经营活动产生的现金流量净额		169,787,861.80	70,452,084.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		330,000,000.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,088,082.20	3,500,586.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		331,991.33	
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		332,420,073.53	553,500,586.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,905,905.35	4,111,848.43
投资支付的现金		100,000,000.00	490,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,005.95	18,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		766,741,947.93	

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
投资活动现金流出小计		949,147,859.23	512,511,848.43
投资活动产生的现金流量净额		-616,727,785.70	40,988,738.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		330,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		370,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,350,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,319,464.97	43,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		57,669,464.97	43,120,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		312,330,535.03	56,880,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-37,446.42	379,399.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-134,646,835.29	168,700,222.74
加：期初现金及现金等价物余额		177,775,789.79	90,302,182.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		43,128,954.50	259,002,405.63

公司负责人：蔡再华

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：周芬芬

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	431,200,000.00				199,963,759.44			3,136,830.61	95,112,936.42		714,369,024.09		1,443,782,550.56	7,476,664.94	1,451,259,215.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	431,200,000.00				199,963,759.44			3,136,830.61	95,112,936.42		714,369,024.09		1,443,782,550.56	7,476,664.94	1,451,259,215.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	67,836,166.00				371,063,828.05			601,471.69			107,911,765.71		547,413,231.45	687,179.88	548,100,411.33
（一）综合收益总额											153,823,092.98		153,823,092.98	633,904.35	154,456,997.33
（二）所有者投入和减少资本	67,836,166.00				371,063,828.05								438,899,994.05		438,899,994.05
1. 所有者投入的	67,836,166.00				371,063,828.05								438,899,994.05		438,899,994.05

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
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										-45,911,327.27		-45,911,327.27			-45,911,327.27
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配										-45,911,327.27		-45,911,327.27			-45,911,327.27
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

## 2021 年半年度报告

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
6. 其他																	
(五) 专项储备							601,471.69					601,471.69	53,275.53	654,747.22			
1. 本期提取							7,268,674.05					7,268,674.05	62,815.61	7,331,489.66			
2. 本期使用							6,667,202.36					6,667,202.36	9,540.08	6,676,742.44			
(六) 其他																	
四、本期期末余额	499,036,166.00				571,027,587.49		3,738,302.30	95,112,936.42		822,280,789.80		1,991,195,782.01	8,163,844.82	1,999,359,626.83			

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	431,200,000.00				200,511,068.87		3,397,737.07	80,251,539.09		622,243,683.70		1,337,604,028.73	2,750,591.70	1,340,354,620.43	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					4,991,612.10		277,740.40			269,569.03		5,538,921.53	3,692,614.35	9,231,535.88	
其他															

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
二、本年期初余额	431,200,000.00				205,502,680.97			3,675,477.47	80,251,539.09		622,513,252.73		1,343,142,950.26	6,443,206.05	1,349,586,156.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,538,921.53			-1,116,840.13			38,268,153.56		31,612,391.90	-299,778.27	31,312,613.63
（一）综合收益总额											81,388,153.56		81,388,153.56	629,229.52	82,017,383.08
（二）所有者投入和减少资本					-5,538,921.53								-5,538,921.53	-492,614.33	-6,031,535.86
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					-5,538,921.53								-5,538,921.53	-492,614.33	-6,031,535.86
（三）利润分配											-43,120,000.00		-43,120,000.00	-517,863.12	-43,637,863.12
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-43,120,000.00		-43,120,000.00	-517,863.12	-43,637,863.12
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增															

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	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	一般风险准备	未分配利润		其他			
优先股		永续债	其他													
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							-1,116,840.13					-1,116,840.13	81,469.66	-1,035,370.47		
1. 本期提取							4,184,508.34					4,184,508.34	82,589.66	4,267,098.00		
2. 本期使用							5,301,348.47					5,301,348.47	1,120.00	5,302,468.47		
(六) 其他																
四、本期期末余额	431,200,000.00			199,963,759.44			2,558,637.34	80,251,539.09		660,781,406.29		1,374,755,342.16	6,143,427.78	1,380,898,769.94		

公司负责人：蔡再华

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：周芬芬

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	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	431,200,000.00				200,449,005.99			2,620,487.38	95,112,936.42	721,596,427.72	1,450,978,857.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	431,200,000.00				200,449,005.99			2,620,487.38	95,112,936.42	721,596,427.72	1,450,978,857.51
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	67,836,166.00				371,063,828.05			547,171.56		52,645,097.82	492,092,263.43
(一)综合收益总额										98,556,425.09	98,556,425.09
(二)所有者投入和减少资本	67,836,166.00				371,063,828.05						438,899,994.05
1. 所有者投入的普通股	67,836,166.00				371,063,828.05						438,899,994.05
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										-45,911,327.27	-45,911,327.27
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-45,911,327.27	-45,911,327.27
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资											

## 2021 年半年度报告

项目	2021 年半年度										
	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							
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							547,171.56				547,171.56
1. 本期提取							3,948,910.56				3,948,910.56
2. 本期使用							3,401,739.00				3,401,739.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	499,036,166.00				571,512,834.04			3,167,658.94	95,112,936.42	774,241,525.54	1,943,071,120.94

项目	2020 年半年度										
	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	431,200,000.00				200,449,005.99			3,397,737.07	80,251,539.09	630,963,851.71	1,346,262,133.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											

项目	2020 年半年度										
	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							
其他											
二、本年期初余额	431,200,000.00				200,449,005.99			3,397,737.07	80,251,539.09	630,963,851.71	1,346,262,133.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								-1,239,044.63		38,182,255.51	36,943,210.88
（一）综合收益总额										81,302,255.51	81,302,255.51
（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										-43,120,000.00	-43,120,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,120,000.00	-43,120,000.00
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）											

项目	2020 年半年度										
	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							
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								-1,239,044.63			-1,239,044.63
1. 本期提取								4,060,623.84			4,060,623.84
2. 本期使用								5,299,668.47			5,299,668.47
(六) 其他											
四、本期期末余额	431,200,000.00				200,449,005.99			2,158,692.44	80,251,539.09	669,146,107.22	1,383,205,344.74

公司负责人：蔡再华

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：周芬芬

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

湖北振华化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为黄石振华化工有限公司，经黄石市工商行政管理局注册，于 2003 年 06 月 19 日成立。2011 年 12 月，经公司股东会决议，公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2016 年 9 月，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,500.00 万股，公司股票已于 2016 年 9 月 13 日在上海证券交易所上市。

公司名称：湖北振华化学股份有限公司

统一社会信用代码：91420200178435765F

组织形式：股份有限公司

公司注册地及总部地址：湖北省黄石市西塞山区黄石大道 668 号

法定代表人：蔡再华

注册资本：人民币 49,903.6166 万元

##### （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所处行业为化工行业。

公司主要产品包括重铬酸钠、铬酸酐等化工产品。

公司经营范围：生产重铬酸钠、铬酸酐、重铬酸钾、铬酸溶液、硝酸钠；生产亚硫酸氢钠甲萘醌；亚硫酸氢烟酰胺甲萘醌；批发零售乙种（硫酸）、矿产品、建材、钢材、机械、有色金属；普通货运；经营机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；房屋租赁。

##### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2021 年 8 月 20 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司的合并范围情况详见财务报表附注“八、合并范围的变更”及附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 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

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份

面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## 2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资,视为本公司的库存股,作为股东权益的减项,在合并资产负债表中股东权益项目下以“减:库存股”项目列示。

### 4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生,从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表;对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知

金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## (2) 金融负债

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）。

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。

## 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

## 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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款组合 2：无信用风险组合	为应收关联方范围内公司款项，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收票据组合 2：银行承兑汇票	银行承兑汇票不计提坏账。

如果有客观证据表明某项应收账款及应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收账款及应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金、保证金、往来款、代垫款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

其他应收款组合 3：应收关联方范围内公司款项

对于组合 1，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款以预期信用损失为基础确认预期信用损失；

对于组合 2，有客观证据表明某项其他应收款已发生信用减值，本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失；

对于组合 3，如果有客观证据表明某项其他应收款未发生信用减值，不计提坏账准备；如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品以及工程施工企业开发的工程施工等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 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. 其他债权投资

### 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

## 20. 长期应收款

### 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(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	年限平均法	10-30	5.00%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

**(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

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

**24. 在建工程**√适用  不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

**25. 借款费用**√适用  不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符

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

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

#### 1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### 30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (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时,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,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 34. 租赁负债

√适用  不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:①固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项;④购买选择权的行

权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的

期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### 1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司的货物销售可分为自担运费或购买方承担运费的方式，对于自担运费的交易，公司在客户签收时即已将与商品相关的控制权进行了转移；对于运费由购买方承担的交易，公司在将货物交付承运人且取得提货单时已将货物控制权进行了转移，因此公司于客户签收时确认销售收入。

##### 2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含房屋建筑建设、基础设施建设、工程施工服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

#### 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### 1. 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2. 政府补助会计处理

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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确认为递延收益，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 3. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

##### 4. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照

税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### (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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号）及应急厅函〔2019〕428号的相关规定计提安全费用，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

计提依据	计提比例 (%)
主营业务收入(1,000.00 万元及以下的部分)	4.50
主营业务收入(1,000.00 万元至 10,000.00 万元(含)的部分)	2.25
主营业务收入(10,000.00 万元至 100,000.00 万元(含)的部分)	0.55
主营业务收入(100,000.00 万元以上的部分)	0.20

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

#### 44. 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)
财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。	董事会	对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

##### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳流转税额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5%

注 1：本期销售商品按照 13% 税率缴纳增值税，本期提供运输劳务、建筑服务境内按照 9% 及 6% 税率缴纳增值税，国际货物运输代理服务免征增值税；

注 2：黄石新泰碱业有限公司所在地不在市区、县城、县属镇，其城市维护建设税税率为 1%。

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
湖北振华化学股份有限公司	15
黄石新泰碱业有限公司	25
湖北中运国际物流有限公司	20
湖北港运物流有限公司	20
湖北旌达科技有限公司	25
湖北华宸置业有限公司	25
湖北海焯建设工程有限公司	25
湖北振华旌远科技有限公司	25
深圳旌理投资发展有限公司	20
湖北北江环保科技有限公司	25
重庆民丰化工有限责任公司	15
重庆新华化工有限公司	15
重庆民丰振华新材料科技有限公司	15

### 2. 税收优惠

适用 不适用

1、湖北振华化学股份有限公司于 2018 年 11 月 25 日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201842000725，公司高新技术企业证书将于 2021 年 11 月 25 日到期，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，公司于高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税可暂按 15% 的税率预缴，2021 年 1-6 月公司企业所得税按 15%

税率计提并缴纳。

2、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。湖北中运国际物流有限公司、湖北港运物流有限公司、深圳旌理投资发展有限公司享受上述所得税优惠政策缴纳企业所得税。

3、根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）以及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经税务机关允许：重庆民丰化工有限责任公司、重庆新华化工有限公司、重庆民丰振华新材料科技有限公司按15%的税率计算缴纳企业所得税。

4、根据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》(国税函[2009]185号)，企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额。公司生产的产品—碱式硫酸铬被认定为国家鼓励的资源综合利用，享受资源综合利用企业所得税优惠。

### 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	163,106.07	589.10
银行存款	94,139,992.49	212,497,782.12
其他货币资金	29,764,205.43	
合计	124,067,303.99	212,498,371.22
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金明细:

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	28,563,295.43	
海关保函保证金	1,200,910.00	
合 计	29,764,205.43	

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,455,301.18	230,100,000.00
其中：		
结构性存款		230,100,000.00
权益工具投资	9,455,301.18	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	9,455,301.18	230,100,000.00

其他说明:

□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

**(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

**(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

## (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	324,825,564.60
1 至 2 年	1,377,869.51
2 至 3 年	6,814,372.51
3 年以上	
3 至 4 年	918,926.01
4 至 5 年	1,923,909.61
5 年以上	32,243,446.64
合计	368,104,088.88

## (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	7,890,552.56	2.14	7,890,552.56	100.00			7,890,552.56	5.25	7,890,552.56	100.00

其中：										
按 单 项 评 估 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	7,890,552.56	2.14	7,890,552.56	100.00		7,890,552.56	5.25	7,890,552.56	100.00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	360,213,536.32	97.86	34,403,624.33	9.55	325,809,911.99	142,384,785.55	94.75	542,752.78	0.38	141,842,032.77
其中：										
账 龄 组 合	360,213,536.32	97.86	34,403,624.33	9.55	325,809,911.99	142,384,785.55	94.75	542,752.78	0.38	141,842,032.77
合 计	368,104,088.88	100.00	42,294,176.89	/	325,809,911.99	150,275,338.11	100.00	8,433,305.34	/	141,842,032.77

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
长葛市聚茂金属材料有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	单项认定预计无法收回
张家港市新盛新材料有限公司	1,188,686.74	1,188,686.74	100.00	单项认定预计无法收回

余姚嘉德塑化有限公司	410,609.53	410,609.53	100.00	单项认定预计无法收回
洛阳市银化物资有限公司	291,256.29	291,256.29	100.00	单项认定预计无法收回
合计	7,890,552.56	7,890,552.56	100.00	/

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

组合计提项目：账龄组合

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	324,825,564.60	673,365.86	0.21
1 至 2 年	1,377,869.51	242,395.38	17.59
2 至 3 年	814,372.51	292,133.39	35.87
3 至 4 年	918,926.01	918,926.01	100.00
4 至 5 年	33,357.05	33,357.05	100.00
5 年以上	32,243,446.64	32,243,446.64	100.00
合计	360,213,536.32	34,403,624.33	

注：（1）应收账款余额按账龄组合账龄结构不合理系非同一控制重庆民丰化工有限责任公司所致；

（2）2021 年 6 月 30 日应收账款坏账准备余额 42,294,176.89 元含非同一控制企业合并增加 35,627,861.63 元

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	
应收账款 坏账准备	8,433,305.34		1,766,990.08		-35,627,861.63	42,294,176.89

合计	8,433,305.34		1,766,990.08		-35,627,861.63	42,294,176.89
----	--------------	--	--------------	--	----------------	---------------

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

截止期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 74,876,469.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 20.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 167,994.46 元。

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	314,596,098.90	295,917,857.45
合计	314,596,098.90	295,917,857.45

注：1、截止 2021 年 6 月 30 日，本公司质押的应收票据 30,032,170.58 元；

2、截止 2021 年 6 月 30 日，已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额为 962,661,961.24 元，公司已终止确认上述银行承兑汇票。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如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

其他说明：

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	215,791,554.94	97.50	58,949,734.09	98.29
1 至 2 年	4,963,413.85	2.24	479,350.90	0.80
2 至 3 年	357,080.40	0.16	272,203.58	0.45
3 年以上	217,044.00	0.10	275,920.00	0.46
合计	221,329,093.19	100.00	59,977,208.57	100.00

**(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

本期按预付对象归集的期末余额前五名的预付款汇总金额为 137,935,533.24 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 62.32%。

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	18,643,064.18	94,832,771.69
合计	18,643,064.18	94,832,771.69

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	18,826,717.24
1 至 2 年	110,389.59
2 至 3 年	348,494.03
3 年以上	
3 至 4 年	8,544.00
4 至 5 年	251,500.00
5 年以上	34,915,480.89
合计	54,461,125.75

注：其他应收账款余额按账龄组合账龄结构不合理系非同一控制重庆民丰化工有限责任公司企业合并所致；

#### (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
借支	754,621.50	164,986.40
保证金及押金	18,171,298.98	95,362,337.64
往来款	34,325,409.53	
代收代付	622,920.88	
其他	586,874.86	521,767.47
合计	54,461,125.75	96,049,091.51

## (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)	
2021年1月1日余额	716,565.58		499,754.24	1,216,319.82
2021年1月1日余额在本期	716,565.58		499,754.24	1,216,319.82
--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	197,774.36			197,774.36
本期转回	116,289.20		22,000.00	138,289.20
本期转销				
本期核销				
其他变动			-34,542,256.59	-34,542,256.59
2021年6月30日余额	798,050.74		35,020,010.83	35,818,061.57

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

其他应收账款坏账准备其他变动系非同一控制重庆民丰化工有限责任公司企业合并所致；

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	
其他应收款 坏账准备	1,216,319.82	197,774.36	138,289.20		-34,542,256.59	35,818,061.57
合计	1,216,319.82	197,774.36	138,289.20		-34,542,256.59	35,818,061.57

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
黄石西塞山投资发展有限公司	保证金及押金	16,200,000.00	1年以内	29.75	
中国化工建设重庆公司	往来款	15,347,522.57	5年以上	28.18	15,347,522.57
外滩实业发展总公司	往来款	730,000.00	5年以上	1.34	730,000.00
石晓鸿	保证金及押金	500,000.00	1年以内	0.92	4,350.00
重庆市渝中区房改办公室	往来款	370,103.75	5年以上	0.68	370,103.75
合计	/	33,147,626.32	/	60.87	16,451,976.32

## (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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	109,840,296.45	288,962.49	109,551,333.96	30,033,654.50	288,962.49	29,744,692.01
在产品	32,693,962.75		32,693,962.75	8,635,462.67		8,635,462.67
库存商品	237,053,509.32	497,415.91	236,556,093.41	188,822,787.54	854,232.02	187,968,555.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	628,397.21		628,397.21	202,450.00		202,450.00
合计	380,216,165.73	786,378.40	379,429,787.33	227,694,354.71	1,143,194.51	226,551,160.20

## (2). 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	288,962.49					288,962.49
在产品						
库存商品	854,232.02		2,349,503.21	2,706,319.32		497,415.91
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,143,194.51		2,349,503.21	2,706,319.32		786,378.40

## (3). 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

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
工程承包项目 合同资产	7,813,775.12		7,813,775.12	12,776,190.31		12,776,190.31
合计	7,813,775.12		7,813,775.12	12,776,190.31		12,776,190.31

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	863,248.85	196,047.72
碳排放权	794,592.00	
合计	1,657,840.85	196,047.72

## 14、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

## 15、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

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
重庆润良包装有限责任公司				260,327.04			350,000.00		-12,173,903.17	12,084,230.21
小计				260,327.04			350,000.00		-12,173,903.17	12,084,230.21
二、联营企业										
小计										
合计				260,327.04			350,000.00		-12,173,903.17	12,084,230.21

其他说明

长期股权投资其他变动系非同一控制重庆民丰化工有限责任公司企业合并增加 12,173,903.17 元。

**18、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

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	76,121,413.62	77,495,032.20
合计	76,121,413.62	77,495,032.20

## 其他非流动金融资产投资情况明细

投资单位	2021年6月30日	2020年12月31日
苏州鼎石汇泽生物产业投资基金合伙企业（有限合伙）	48,460,567.86	49,004,979.57
青海华泽循环经济产业投资基金（有限合伙）	27,660,845.76	28,490,052.63
合计	76,121,413.62	77,495,032.20

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、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	1,382,496,404.79	532,293,901.55
固定资产清理		
合计	1,382,496,404.79	532,293,901.55

**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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	373,734,684.80	641,270,135.19	14,900,112.19	16,499,879.25	1,046,404,811.43
2.本期增加金额	430,184,992.78	495,030,949.88	3,960,628.93	2,398,774.52	931,575,346.11
(1) 购置	726,478.89	12,997,235.59	1,344,159.69	1,830,733.82	16,898,607.99
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	429,458,513.89	482,033,714.29	2,616,469.24	568,040.70	914,676,738.12
3.本期减少金额	189,999.00	20,373,069.49	1,463,282.87	629,332.49	22,655,683.85
(1) 处置或报废	189,999.00	20,373,069.49	1,463,282.87	629,332.49	22,655,683.85
4.期末余额	803,729,678.58	1,115,928,015.58	17,397,458.25	18,269,321.28	1,955,324,473.69
二、累计折旧					
1.期初余额	128,742,369.13	357,140,172.32	7,616,458.53	11,518,386.47	505,017,386.45
2.本期增加金额	16,352,793.29	58,576,804.92	1,249,431.72	1,116,483.92	77,295,513.85
(1) 计提	16,352,793.29	58,576,804.92	1,249,431.72	1,116,483.92	77,295,513.85
3.本期减少金额	92,231.14	16,568,256.20	1,288,287.93	593,096.75	18,541,872.02
(1) 处置或报废	92,231.14	16,568,256.20	1,288,287.93	593,096.75	18,541,872.02
4.期末余额	145,002,931.28	399,148,721.04	7,577,602.32	12,041,773.64	563,771,028.28
三、减值准备					
1.期初余额		9,093,523.43			9,093,523.43
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		36,482.81			36,482.81
(1) 处置或报废		36,482.81			36,482.81
4.期末余额		9,057,040.62			9,057,040.62
四、账面价值					
1.期末账面价值	658,726,747.30	707,722,253.92	9,819,855.93	6,227,547.64	1,382,496,404.79
2.期初账面价值	244,992,315.67	275,036,439.44	7,283,653.66	4,981,492.78	532,293,901.55

## (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

## (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
房屋及建筑物	53,210,495.29	产权证书正在办理中
合计	53,210,495.29	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、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	140,287,109.08	40,027,048.45
工程物资		
合计	140,287,109.08	40,027,048.45

## 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
设备安装工程	58,460,175.08		58,460,175.08	3,566,194.12		3,566,194.12
新办公楼	26,338,919.32		26,338,919.32	17,923,786.02		17,923,786.02
铬绿 2.8 窑	30,985,508.28		30,985,508.28	9,452,306.83		9,452,306.83

超细氢氧化铝 4 万吨项目	12,802,513.30		12,802,513.30	7,830,396.55		7,830,396.55
精制车间 1.8 米窑钢结构厂房	1,816,513.76		1,816,513.76	1,082,568.81		1,082,568.81
年产 4.8 万吨钢结构加工厂建设项目	8,708,907.77		8,708,907.77	171,796.12		171,796.12
普通产品库房	1,174,571.57		1,174,571.57			
合计	140,287,109.08		140,287,109.08	40,027,048.45		40,027,048.45

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	561,000.00	561,000.00
(1) 新增租赁	561,000.00	561,000.00
3.本期减少金额		

4.期末余额	561,000.00	561,000.00
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	28,050.00	28,050.00
(1)计提	28,050.00	28,050.00
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	28,050.00	28,050.00
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	532,950.00	532,950.00
2.期初账面价值		

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	企业管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,888,272.22	2,000,000.00		849,614.54	39,737,886.76
2.本期增加金额	99,342,775.19	33,279,924.76		2,240,707.96	134,863,407.91
(1)购置	224,033.17			2,240,707.96	2,464,741.13
(2)内部研发					
增加 (3)企业合并	99,118,742.02	33,279,924.76			132,398,666.78
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	136,231,047.41	35,279,924.76		3,090,322.50	174,601,294.67
二、累计摊销					
1.期初余额	8,770,543.37	1,800,000.17		337,140.61	10,907,684.15
2.本期增加金额	790,061.35	103,653.36		194,214.78	1,087,929.49
(1)计提	790,061.35	103,653.36		194,214.78	1,087,929.49
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	9,560,604.72	1,903,653.53		531,355.39	11,995,613.64
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	126,670,442.69	33,376,271.23		2,558,967.11	162,605,681.03
2.期初账面价值	28,117,728.85	199,999.83		512,473.93	28,830,202.61

## (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

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余 额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆民丰化工有限 责任公司		36,418,482.75				36,418,482.75
合计		36,418,482.75				36,418,482.75

## (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

## 29、长期待摊费用

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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费用	2,051,597.75	62,414.68	233,094.06		1,880,918.37
防污除尘布袋	9,328,319.97		2,953,426.68		6,374,893.29
合计	11,379,917.72	62,414.68	3,186,520.74		8,255,811.66

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,611,868.74	3,112,385.59	19,886,343.10	3,166,505.67
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	2,438,333.22	365,749.98	3,768,333.24	565,249.99
公允价值变动	544,411.71	81,661.76	495,020.43	74,253.06
合计	22,594,613.67	3,559,797.33	24,149,696.77	3,806,008.72

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	145,776,942.27	21,866,541.34		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性税前扣除	114,434,477.73	17,410,553.72	102,573,219.43	15,653,074.10
合计	260,211,420.00	39,277,095.06	102,573,219.43	15,653,074.10

## (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	71,071,485.08	1,509,947.37
可抵扣亏损	15,040,987.30	11,060,331.59
合计	86,112,472.38	12,570,278.96

## (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
2024年	10,382,370.82	10,594,192.50	
2025年	466,139.09	466,139.09	
2026年	4,192,477.39		
合计	15,040,987.30	11,060,331.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房、设备款	38,592,799.39		38,592,799.39	32,469,658.34		32,469,658.34
预付工程款	19,735,083.62		19,735,083.62	5,082,266.66		5,082,266.66
合计	58,327,883.01		58,327,883.01	37,551,925.00		37,551,925.00

## 32、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	50,000,000.00	
信用借款	200,000,000.00	
应付利息	233,333.34	
合计	250,233,333.34	

短期借款分类的说明：

截止 2021 年 6 月 30 日保证借款余额 5,000 万元系由公司实际控制人蔡再华提供连带保证责任。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√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	150,121,765.55	35,470,015.00
合计	150,121,765.55	35,470,015.00

**36、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
1 年以内（含一年）	163,012,316.36	60,474,983.94
1 年以上	27,506,230.01	6,865,507.24
合计	190,518,546.37	67,340,491.18

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	102,984,593.71	13,055,732.03
1 年以上	2,631,896.75	758,488.56
合计	105,616,490.46	13,814,220.59

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、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	26,567,978.55	160,778,378.92	146,865,230.71	40,481,126.76
二、离职后福利-设定提存计划		14,645,774.94	14,645,774.94	
三、辞退福利		3,809,079.23	3,809,079.23	
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,567,978.55	179,233,233.09	165,320,084.88	40,481,126.76

## (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	26,567,978.55	128,077,577.41	114,164,429.20	40,481,126.76
二、职工福利费		5,516,084.82	5,516,084.82	
三、社会保险费		7,958,540.88	7,958,540.88	
其中：医疗保险费		6,904,216.04	6,904,216.04	
工伤保险费		1,054,324.84	1,054,324.84	
生育保险费				
四、住房公积金		7,143,478.12	7,143,478.12	
五、工会经费和职工教育经费		1,493,058.45	1,493,058.45	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬		10,589,639.24	10,589,639.24	
合计	26,567,978.55	160,778,378.92	146,865,230.71	40,481,126.76

## (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		11,806,536.60	11,806,536.60	
2、失业保险费		448,044.18	448,044.18	
3、企业年金缴费		2,109,208.10	2,109,208.10	
4、退休金		281,986.06	281,986.06	
合计	-	14,645,774.94	14,645,774.94	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	12,646,368.73	4,469,568.01
消费税		
营业税		
企业所得税	12,730,138.83	15,330,621.20
个人所得税	269,673.50	387,127.74

城市维护建设税	552,085.19	377,480.33
房产税	517,166.06	379,722.13
土地使用税	322,813.60	129,045.31
教育费附加	389,257.36	252,205.88
环保税	204,379.70	108,919.89
其他税费	30,199.50	249,615.50
合计	27,662,082.47	21,684,305.99

**41、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		
应付股利		
其他应付款	31,159,546.54	15,809,827.66
合计	31,159,546.54	15,809,827.66

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□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
往来款	4,891,600.00	309,800.00
应付个人	311,064.47	4,280,384.32
保证金、押金及风险金	23,155,031.62	
其他	2,801,850.45	11,219,643.34
合计	31,159,546.54	15,809,827.66

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	13,729,561.10	1,790,987.03
合计	13,729,561.10	1,790,987.03

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

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√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	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	360,300,000.00	282,650,000.00
应付利息	406,980.55	267,227.34
合计	430,706,980.55	352,917,227.34

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

截止 2021 年 6 月 30 日保证借款余额 7,000 万元由公司实际控制人蔡再华为公司提供连带责任保证。

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√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	其他变动	期末余额	形成原因
政府补助	3,768,333.24		1,726,197.00	-2,583,648.94	4,625,785.18	与资产相关的政府补助
合计	3,768,333.24		1,726,197.00	-2,583,648.94	4,625,785.18	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字化无钙焙烧清洁生产制红矾钠技术改造项目专项拨款	600,000.00			300,000.00		300,000.00	与资产相关
铬盐工业废物资源化循环经济技术改造项目专项拨款	628,333.69			289,999.98		338,333.71	与资产相关
铬盐工业污染源治理项目专项拨款	983,333.03			295,000.02		688,333.01	与资产相关
含铬铝泥综合利用项目专项拨款	990,000.00			270,000.00		720,000.00	与资产相关
含铬芒硝资源综合利用项目专项补助	450,000.00			75,000.00		375,000.00	与资产相关
产业创新能力建设项目专项补助	116,666.52			100,000.02		16,666.50	与资产相关
园区循环改造示范试点补助				256,363.64	-935,454.54	679,090.90	与资产相关
窑炉废气深度治理改造补助				77,500.00	-193,750.00	116,250.00	与资产相关
工业振兴补助				62,333.34	-1,454,444.40	1,392,111.06	与资产相关
合计	3,768,333.24			1,726,197.00	-2,583,648.94	4,625,785.18	

其他说明：

√适用 □不适用

其他变动系非同一控制下企业合并所致。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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	431,200,000.00	67,836,166.00				67,836,166.00	499,036,166.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

## 55、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）	199,963,759.44	371,063,828.05		571,027,587.49
其他资本公积				
合计	199,963,759.44	371,063,828.05		571,027,587.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年1-6月资本溢价增加371,063,828.05元系公司获得中国证监会《关于核准湖北振华化学股份有限公司向重庆化医控股（集团）公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2020]3327号）产生的溢价收入所致。

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 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	3,136,830.61	7,268,674.05	6,667,202.36	3,738,302.30
合计	3,136,830.61	7,268,674.05	6,667,202.36	3,738,302.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：计提与使用

**59、 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	95,112,936.42			95,112,936.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	95,112,936.42			95,112,936.42

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	714,369,024.09	622,243,683.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		269,569.03
调整后期初未分配利润	714,369,024.09	622,513,252.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,823,092.98	149,837,168.69
减：提取法定盈余公积		14,861,397.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,911,327.27	43,120,000.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	822,280,789.80	714,369,024.09

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、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	1,502,948,424.91	1,146,363,554.68	547,095,909.30	356,452,681.37
其他业务	25,077,524.48	24,784,600.51	689,398.08	814,942.05
合计	1,528,025,949.39	1,171,148,155.19	547,785,307.38	357,267,623.42

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

## 62、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	5,106,660.41	1,170,365.90
教育费附加	2,180,972.66	504,423.27
资源税		
房产税	3,299,437.11	760,581.29
土地使用税	2,682,481.71	258,090.62
车船使用税	12,069.60	
印花税	452,632.60	125,747.40

地方教育费附加	1,458,011.28	252,214.60
环保税	406,195.72	264,525.74
合计	15,598,461.09	3,335,948.82

**63、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
职工薪酬	7,267,488.62	4,536,561.36
业务费	1,583,066.68	769,653.47
运输费	174,187.89	14,200,114.35
差旅费	1,314,546.80	431,754.54
包装费	850,167.65	1,228,003.73
广告费	167,123.89	13,592.23
其他	1,718,478.38	463,435.06
合计	13,075,059.91	21,643,114.74

**64、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	52,046,642.12	23,661,579.92
中介机构费用	4,409,173.93	2,208,974.17
差旅费	328,019.25	224,108.19
办公费	1,049,415.87	684,942.77
运输费	389,916.54	1,933,712.33
折旧费	6,957,876.37	3,076,599.08
修理费	5,074,975.58	4,011,142.53
水电费	863,548.09	609,704.20
无形资产摊销	1,776,781.44	508,247.99
业务招待费	1,086,918.97	402,214.27
环保费	15,501,527.86	6,276,486.06
铬渣治理费	12,621,720.24	16,063,312.66
其他	6,256,719.89	3,928,896.67
合计	108,363,236.15	63,589,920.84

**65、研发费用**

√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
人员费用	12,391,259.69	3,966,837.48
设备及折旧费用	2,664,844.18	3,669,112.71
物料消耗	15,307,880.37	8,062,458.74

其他	6,315,595.25	1,556,098.19
合计	36,679,579.49	17,254,507.12

**66、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	22,597,175.59	113,716.72
利息收入	-715,705.84	-579,607.09
手续费支出	1,118,014.99	361,490.89
汇兑损益	-288,103.55	-587,463.07
合计	22,711,381.19	-691,862.55

**67、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
递延收益-政府补助摊销	1,726,197.00	1,330,000.02
贡献企业奖励		
个人所得税手续费返还	112,429.62	54,010.81
展会补贴	1,173,900.00	64,000.00
稳岗补贴	335,000.00	237,326.00
院士专家及工作站奖励补贴	300,000.00	
合计	3,647,526.62	1,685,336.83

**68、投资收益**

√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
权益法核算的长期股权投资收益	260,327.04	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,088,326.25	3,500,586.84
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,348,653.29	3,500,586.84

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产产生的公允价值变动	-1,373,618.58	-1,210,008.38
合计	-1,373,618.58	-1,210,008.38

**71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,766,990.08	279,934.18
其他应收款坏账损失	-59,485.16	1,075,199.77
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		
合同资产减值损失		
合计	1,707,504.92	1,355,133.95

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,706,319.32	755,113.40
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	2,706,319.32	755,113.40

**73、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
持有待售资产处置		1,960,486.98
非流动资产处置利得	-455,954.94	
合计	-455,954.94	1,960,486.98

其他说明：

□适用√不适用

**74、营业外收入**

√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	1,681,000.00	2,952,000.00	
其他	98,995.57	102,507.83	
合计	1,779,995.57	3,054,507.83	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
关改搬转奖励	1,451,000.00	2,902,000.00	与收益相关
奖励款	230,000.00	50,000.00	与收益相关
合计	1,681,000.00	2,952,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**75、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	3,285,680.97	751,605.98	3,285,680.97
其中：固定资产处置损失	3,285,680.97	751,605.98	3,285,680.97
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	44,000.00	1,105,000.00	44,000.00
碳排放权履约	36,877.42		36,877.42
其他	975,383.85	214,288.00	975,383.85
合计	4,341,942.24	2,070,893.98	4,341,942.24

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	12,769,051.20	11,063,846.71
递延所得税费用	-757,488.20	1,335,088.67
合计	12,011,563.00	12,398,935.38

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	166,468,560.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,970,284.05
子公司适用不同税率的影响	653,900.55

非应税收入的影响	-513,296.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	665,123.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,289,594.37
所得税减免优惠的影响	-164,862.12
成本费用加计扣除	-3,022,639.42
非同一控制下企业合并的影响	-21,866,541.34
所得税费用	12,011,563.00

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、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
政府补助	3,602,329.62	3,307,336.81
往来款	63,267,902.14	4,146,951.34
利息收入	715,705.84	582,240.27
营业外收入	98,995.57	
合计	67,684,933.17	8,036,528.42

#### (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
销售费用	5,801,468.85	5,795,805.96
管理费用	47,447,602.40	12,568,798.47
研发费用	21,623,475.62	
往来款	19,036,344.96	2,985,233.60
营业外支出	1,056,261.27	1,319,288.00
手续费支出	1,118,014.99	361,490.89
合计	96,083,168.09	23,030,616.92

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
重组标的公司现金	67,147,670.74	
合计	67,147,670.74	

## (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
重组标的公司履约保证金收回	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

## (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
融资租赁款	71,733,333.32	
关联方借款	71,800,000.00	
合计	143,533,333.32	

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	154,456,997.33	82,017,383.08
加：资产减值准备	-2,706,319.32	-755,113.40
信用减值损失	-1,707,504.92	-1,355,133.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,295,513.85	37,874,758.97
使用权资产摊销	28,050.00	
无形资产摊销	1,087,929.49	508,247.99
长期待摊费用摊销	3,186,520.74	3,372,861.76
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）	455,954.94	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,285,680.97	751,605.98

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,373,618.58	1,210,008.38
财务费用(收益以“-”号填列)	22,597,175.59	113,716.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,348,653.29	-3,500,586.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	246,211.39	888,500.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	23,624,020.96	446,587.69
存货的减少(增加以“-”号填列)	15,211,856.25	-61,855,984.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,568,050.62	-36,049,551.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-129,285,810.57	48,173,721.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	178,369,292.61	71,841,023.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	94,303,098.56	288,560,745.61
减: 现金的期初余额	212,498,371.22	123,352,378.58
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	-118,195,272.66	165,208,367.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5.95
其中: 重庆民丰化工有限责任公司	5.95
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	67,147,676.69
其中: 重庆民丰化工有限责任公司	67,147,676.69
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-67,147,670.74

## (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	94,303,098.56	212,498,371.22
其中：库存现金	163,106.07	589.10
可随时用于支付的银行存款	94,139,992.49	212,497,782.12
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	94,303,098.56	212,498,371.22
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

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、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	29,764,205.43	保证金
应收票据	30,032,170.58	承兑汇票开具质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	59,796,376.01	/

**82、外币货币性项目****(1)、 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			
其中：美元	1,213,323.40	6.4601	7,838,190.50
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	2,368,488.83	6.4601	15,300,674.69
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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
数字化无钙焙烧清洁生产制红矾钠技术改造项目专项拨款	300,000.00	其他收益	300,000.00
铬盐工业废物资源化循环经济技术改造项目专项拨款	289,999.98	其他收益	289,999.98
铬盐工业污染源治理项目专项拨款	295,000.02	其他收益	295,000.02
含铬铝泥综合利用项目专项拨款	270,000.00	其他收益	270,000.00
含铬芒硝资源综合利用项目专项补助	75,000.00	其他收益	75,000.00
产业创新能力建设项目专项补助	100,000.02	其他收益	100,000.02
园区循环改造示范试点补助	256,363.64	其他收益	256,363.64
窑炉废气深度治理改造补助	77,500.00	其他收益	77,500.00
工业振兴补助	62,333.34	其他收益	62,333.34
个人所得税手续费返还	112,429.62	其他收益	112,429.62

展会补贴	1,173,900.00	其他收益	1,173,900.00
稳岗补贴	335,000.00	其他收益	335,000.00
院士专家及工作站奖励补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
关改搬转奖励	1,451,000.00	营业外收入	1,451,000.00
奖励款	230,000.00	营业外收入	230,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
重庆民丰化工有限责任公司	2021年1月	43,890.00	100.00	发行股份	2021.1.1	实质性控制	65,136.02	5,597.25

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	重庆民丰化工有限责任公司
--现金	5.95
--非现金资产的公允价值	438,899,994.05
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	-7,735,825.76
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	431,164,174.24
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	394,745,691.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	36,418,482.75

商誉形成的主要原因：

本公司于 2021 年 1 月 14 日支付 5.95 元银行存款，发行 67,836,166 股股份，每股发行价格为 6.47 元，根据公司与交易对方签署的《发行股份购买资产协议》及其补充协议约定，若本次交易最终实施完成，过渡期内重庆民丰化工有限责任公司所产生的收益由公司享有，过渡期损益 7,735,825.76 元冲减合并成本，合并成本合计 431,164,174.24 元，在合并中取得重庆民丰化工有限责任公司 100.00% 的权益，重庆民丰化工有限责任公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 394,745,691.49 元，其中归公司享有的份额为人民币 394,745,691.49 元，两者的差额人民币合计 36,418,482.75 元确认为商誉。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	重庆民丰化工有限责任公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,498,798,471.06	1,326,007,632.03
货币资金	107,180,014.45	107,180,014.45
应收款项	99,322,394.66	99,322,394.66
交易性金融资产	9,455,301.18	9,455,301.18
其他应收款	12,317,095.13	12,317,095.13
存货	165,384,164.06	165,384,164.06
固定资产	914,755,799.71	857,695,741.75
预付款项	25,117,995.92	25,117,995.92
长期股权投资	12,173,903.17	2,788,759.04
在建工程	18,107,260.98	18,107,260.98
无形资产	132,338,880.74	25,993,243.80
长期待摊费用	677,925.24	677,925.24
其他非流动资产	1,967,735.82	1,967,735.82
负债：	1,104,052,779.57	1,071,689,233.26
借款	365,430,773.33	365,430,773.33
应付款项	261,076,822.13	261,076,822.13
应付职工薪酬	7,005,478.00	7,005,478.00
应交税费	10,213,451.43	10,213,451.43
合同负债	8,526,003.81	8,526,003.81
其他应付款	7,879,722.30	7,879,722.30
一年内到期的非流动负债	211,533,333.32	211,533,333.32
长期借款	178,440,000.00	178,440,000.00
长期应付款	19,000,000.00	19,000,000.00
递延收益	2,583,648.94	2,583,648.94

递延所得税负债	32,363,546.31	
净资产	394,745,691.49	254,318,398.77
减：少数股东权益		
取得的净资产	394,745,691.49	254,318,398.77

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 其他说明

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

#### 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黄石新泰碱业有限公司	阳新县	阳新县	化工产品制造与销售	100.00		同一控制下企业合并
湖北中运国际物流有限公司	黄石市	黄石市	物流运输		60.00	设立
湖北港运物流有限公司	黄石市	黄石市	物流运输		60.00	同一控制下企业合并
湖北旌达科技有限公司	黄石市	黄石市	技术开发服务、仓储服务	100.00		设立
湖北海焯建设工程有限公司	黄石市	黄石市	房屋建筑业		100.00	非同一控制下企业合并
湖北华宸置业有限公司	黄石市	黄石市	房地产开发及销售		100.00	设立
深圳旌理投资发展有限公司	深圳市	深圳市	投资、咨询	100.00		设立
湖北振华旌远科技有限公司	武汉市	武汉市	技术开发、贸易	100.00		设立
湖北北江环保科技有限公司	黄石市	黄石市	生态保护和环境治理业	82.00		设立
重庆民丰化工有限责任公司	重庆	重庆	化工制造	100.00		非同一控制下企业合并
重庆新华化工有限公司	重庆	重庆	化工制造	100.00		非同一控制下企业合并
重庆民丰振华新材料科技有限公司	重庆	重庆	化工制造	100.00		设立

## (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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆润良包装有限责任公司	重庆	重庆	包材制造	34.93		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>			85,576,714.80	85,576,714.80
(一) 交易性金融资产			9,455,301.18	9,455,301.18
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			9,455,301.18	9,455,301.18
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			9,455,301.18	9,455,301.18
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			76,121,413.62	76,121,413.62
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			85,576,714.80	85,576,714.80
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

1.对于购买结构性存款的理财产品，采用预期收益率预测未来现金流确定其公允价值；

2.公司参与设立产业投资基金苏州鼎石汇泽生物产业投资基金合伙企业（有限合伙）；全资子公司深圳旌程投资发展有限公司参与设立产业投资基金青海华泽循环经济产业投资基金（有限合伙），结合收益分配与亏损分摊，公司按照其账面净资产享有的份额作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见“附注九、在其他主体中的权益。”

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆润良包装有限责任公司	合营企业

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
深圳道弘润华投资咨询有限责任公司	实际控制人控制的企业
黄石泰华工业科技发展有限公司	实际控制人控制的企业
黄石泰华物流发展有限公司	实际控制人控制的企业
湛翠兰	实际控制人蔡再华先生之配偶
蔡薇茜	实际控制人蔡再华先生之女
柯愈胜等公司董监高人员	关键管理人员
重庆化医控股（集团）公司	公司之股东
重庆化医控股集团财务有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆生命科技与新材料产业集团有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆天原实业集团有限责任公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆市化工研究院有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆化医宇丰实业集团有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆三峡涂料工业（集团）有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆富勤汽车租赁有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆医疗器械工业公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆建峰工业集团有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆医药（集团）股份有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆两江新区化医小额贷款有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆富勤管理策划有限责任公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
重庆医药健康产业有限公司	重庆化医控股（集团）公司下属子公司
中盐西南盐业有限公司	重庆化医控股（集团）公司控股公司
重庆化医紫光新材料有限责任公司	重庆化医控股（集团）公司控股公司

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√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
采购商品、接受劳务：			
重庆润良包装有限责任公司	原材料	11,003,065.91	
重庆和友实业股份有限公司	原材料	51,959,896.31	
重庆市万利来化工股份有限公司	原材料	5,268,411.03	
重庆建峰新材料有限责任公司	原材料	231,974.31	
重庆化工设计研究院有限公司	接受劳务	6,226.42	

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
重庆润良包装有限责任公司	原材料	95,900.88	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆润良包装有限责任公司	厂房	146,618.83	

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
重庆化医控股（集团）公司	办公室	415,112.94	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆化医控股(集团)公司	50,000,000.00	2020/10/30	2021/10/29	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡再华	70,000,000.00	2020/9/22	2023/9/21	否
蔡再华	50,000,000.00	2021/2/27	2022/2/26	否
重庆化医控股(集团)公司	12,600,000.00	2020/6/5	2021/4/5	是
重庆化医控股(集团)公司	30,000,000.00	2020/11/3	2021/11/2	否
重庆化医控股(集团)公司	160,000,000.00	2020/10/30	2021/10/29	是
重庆化医控股(集团)公司	70,000,000.00	2018/3/5	2021/3/4	是
重庆化医控股(集团)公司	122,000,000.00	2018/3/5	2021/3/4	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1) 重庆民丰化工有限责任公司向重庆化医控股(集团)公司提供的担保支付担保费用 11,792.45 元；

(2) 重庆民丰化工有限责任公司于 2020 年 10 月 30 日向重庆化医控股(集团)公司提供担保系公司向重庆化医控股(集团)公司发行股份购买资产之前形成所致。

关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆化医控股集团财务有限公司	5,000,000.00	2020-04-16	2021-01-13	
重庆化医控股集团财务有限公司	20,000,000.00	2020-09-10	2021-01-13	
重庆化医控股集团财务有限公司	20,000,000.00	2020-12-17	2021-01-13	
重庆化医控股集团财务有限公司	70,000,000.00	2018-05-14	2021-01-13	

重庆化医控股集团 财务有限公司	87,000,000.00	2018-05-14	2021-01-13	
--------------------	---------------	------------	------------	--

## (5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (6). 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	112.96	110.81

## (7). 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	重庆化工实业公司	377.40	377.40		

## (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
应付帐款	重庆润良包装有限责任公司	6,067,165.36	
应付帐款	重庆市万利来化工股份有限公司	3,371,423.00	
应付帐款	重庆和友实业股份有限公司	18,397,753.00	
其他应付款	重庆润良包装有限责任公司	700.00	

## 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

(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

根据公司 2021 年第一次临时股东大会及第四届第三次董事会决议，公司拟向柯愈胜、柯尊友、石大学等 97 名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）9,200,000.00 股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 3.62 元/股。公司已于 2021 年 7 月 13 日在中国证券

登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2021 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，公司对上述股权激励计划的股本变更于 2021 年 7 月已完成，2021 年 7 月股本变更后为 508,236,166 元。

## 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

#### (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

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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

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	203,837,192.67
1 至 2 年	1,159,175.86
2 至 3 年	6,803,150.95
3 年以上	
3 至 4 年	304,216.12
4 至 5 年	735,222.87
5 年以上	42,958.93
合计	212,881,917.40

## (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	6,701,865.82	3.15	6,701,865.82	100.00		6,701,865.82	4.57	6,701,865.82	100.00	
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,701,865.82	3.15	6,701,865.82	100.00		6,701,865.82	4.57	6,701,865.82	100.00	
按组合计提坏账准备	206,180,051.58	96.85	1,221,079.24	0.59	204,958,972.34	140,090,800.56	95.43	462,334.37	0.33	139,628,466.19
其中：										
账龄组合	182,491,371.94	85.72	1,221,079.24	0.67	181,270,292.70	140,090,800.56	95.43	462,334.37	0.33	139,628,466.19
合并范围关联方	23,688,679.64	11.13			23,688,679.64					
合计	212,881,917.40	100.00	7,922,945.06	/	204,958,972.34	146,792,666.38	100.00	7,164,200.19	/	139,628,466.19

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
长葛市聚茂金属材料有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	单项认定预计无法收回
余姚嘉德塑化有限公司	410,609.53	410,609.53	100.00	单项认定预计无法收回
洛阳市银化物资有限公司	291,256.29	291,256.29	100.00	单项认定预计无法收回
合计	6,701,865.82	6,701,865.82	100.00	/

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

组合计提项目: 账龄组合

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 (含 1 年, 下同)	180,148,513.03	324,267.32	0.18
1 至 2 年	1,159,175.86	226,502.96	19.54
2 至 3 年	803,150.95	289,776.86	36.08
3 至 4 年	304,216.12	304,216.12	100.00
4 至 5 年	33,357.05	33,357.05	100.00
5 年以上	42,958.93	42,958.93	100.00
合计	182,491,371.94	1,221,079.24	

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	
应收账款坏账准备	7,164,200.19	758,744.87				7,922,945.06
合计	7,164,200.19	758,744.87				7,922,945.06

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

截止期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 62,894,272.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 29.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,059,770.07 元。

**(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

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	800,926,376.68	54,760,132.40
合计	800,926,376.68	54,760,132.40

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	801,318,048.13
1至2年	66,441.03
2至3年	35,178.00
3年以上	
3至4年	6,000.00
4至5年	
5年以上	305,215.68
合计	801,730,882.84

**(2). 按款项性质分类**

√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
往来款	800,227,370.93	12,000,000.00
借支款	245,745.42	162,371.40
保证金及押金	503,501.63	43,416,364.98
其他	754,264.86	120,241.38
合计	801,730,882.84	55,698,977.76

**(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)	

2021年1月1日余额	449,091.12		489,754.24	938,845.36
2021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	112,339.20		22,000.00	134,339.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	336,751.92		467,754.24	804,506.16

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	
其他应收款	938,845.36		134,339.20			804,506.16
坏账准备						
合计	938,845.36		134,339.20			804,506.16

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

其他应收款核销说明：

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
重庆民丰化工有限责任公司	往来款	766,741,947.93	1年以内	95.64	
湖北旌达科技有限公司	往来款	33,265,423.00	2年以内	4.15	
湖北省电力公司黄石供电公司电费管理中心	保证金及押金	257,361.83	5年以上	0.03	257,361.83
湖北振华旌远科技有限公司	往来款	220,000.00	1年以内	0.03	
余元友	借支款	80,000.00	1年以内	0.01	344.00
合计		800,564,732.76		99.86	257,705.83

## (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

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
对子公司投资	580,832,191.48		580,832,191.48	141,432,191.48		141,432,191.48
对联营、合营企业投资						
合计	580,832,191.48		580,832,191.48	141,432,191.48		141,432,191.48

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黄石新泰碱业有限公司	30,422,191.48			30,422,191.48		
湖北振华旌远科技有限	7,470,000.00			7,470,000.00		

公司						
深圳旌理投资发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
湖北旌达科技有限公司	71,900,000.00	500,000.00		72,400,000.00		
湖北北江环保科技有限公司	1,640,000.00			1,640,000.00		
重庆民丰化工有限责任公司		438,900,000.00		438,900,000.00		
合计	141,432,191.48	439,400,000.00		580,832,191.48		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□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

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	859,442,923.04	629,569,554.85	538,016,160.73	348,088,544.15
其他业务	18,652,739.25	19,640,524.37	689,398.08	814,942.05
合计	878,095,662.29	649,210,079.22	538,705,558.81	348,903,486.20

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,088,082.20	3,500,586.84
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,088,082.20	3,500,586.84

## 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	-455,954.94	
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）	5,328,526.62	
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	2,088,326.25	
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	-1,373,618.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产		

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	-4,242,946.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-441,245.80	
少数股东权益影响额	-10,326.42	
合计	892,760.46	

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	8.19	0.32	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.14	0.31	

## 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

董事长：蔡再华

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 20 日

## 修订信息

适用 不适用