

公司代码：603217

公司简称：元利科技



# 元利化学集团股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘修华、主管会计工作负责人刘玉江及会计机构负责人（会计主管人员）庞建国声明：保证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

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司 2021 年度实现归属于母公司净利润为 360,110,935.64 元，计提盈余公积 20,528,690.22 元，当年可供分配的利润为 360,110,935.64 元。基于对公司持续经营及未来长远发展的信心，公司董事会在考虑对投资者的合理回报和公司的长远发展并结合公司的现金状况，拟定利润分配预案如下：

1、公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利 8.00 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 130,129,000.00 股，以此计算合计派发现金股利 104,103,200.00 元（含税），占公司当年实现的归属于上市公司股东净利润的 28.91%。

2、公司拟以资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 130,129,000 股，本次转增后，公司的总股本为 208,206,400 股。

3、本年度现金分红比例低于 30%的情况说明

公司属于精细化工行业，是化工行业的一个重要分支，其产品广泛应用于国民经济的各行各业。公司主要从事二元酸二甲酯系列产品、脂肪醇系列产品（1,6-己二醇，1,5-戊二醇）、增塑剂系列产品等化工产品的研发、生产和销售。近年来，公司持续探索和完善二元羧酸产业链条的延伸，致力于使产品结构多样化、精细化、系列化，所规划在建项目在未来几年将面临集中的建设及投产，涉及到持续的大规模资金支出。

（1）2022 年公司“年产 2000 吨聚碳酸酯二元醇项目”已开工建设，按照合同约定，项目设备、工艺管道安装、土建工程等将根据建设进度陆续投入资金。

公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于签订项目投资协议的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目研发中心建设项目的议案》、《关于投资建设年产 6 万吨多功能环保增塑剂项目的议案》、《关于投资建设年产 6 万吨二元酸二甲酯项目的议案》，以及公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于投资建设 3 万吨 1,6 己二醇项目的议案》，目前项目都已开始办理前期相关手续或部分项目已开工建设，随着上述项目的逐步推进，公司尚需投入大量资金。公司未来几年处于相对快速发展阶段，为有效推动公司战略目标，保证公司各项目按照既定计划稳步推进，减少公司财务费用，公司拟将留存足够的自有资金用于支持自身发展。

(2) 公司 2021 年度利润分配预案设定的现金分红比例是根据公司经营资金需求制定的,同时也充分考虑了对股东的持续回报,留存收益将用于公司主业经营和项目建设等方面,有利于公司经营稳定和可持续发展,从而进一步提高公司整体效益,提升投资者的长期回报。

(3) 公司留存未分配利润的后续安排

2021 年末公司留存未分配利润将转入下一年度,主要用于主业经营、研发投入、项目建设等方面。有利于进一步提高公司核心竞争力,巩固公司行业地位,增强盈利能力,实现公司的持续、稳定发展,为股东创造更大的价值和更好的长期回报。

## 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述存在一定的不确定性,不构成公司对投资者的实质性承诺,敬请广大投资者注意投资风险,谨慎投资。

## 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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

报告期内,不存在影响公司正常经营的重大风险。公司在本公告中详细描述了可能面对的风险,敬请投资者查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“(四)可能面对的风险”中描述的内容。

## 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.....	8
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	61

备查文件目录	载有公司负责人、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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公司在中国证监会指定报刊上刊登的公司文件正本及公告原件。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/元利科技/元利集团/发行人	指	元利化学集团股份有限公司
元融泰	指	本公司全资子公司潍坊元融泰贸易有限公司
重庆元利	指	本公司全资子公司重庆元利科技有限公司
欧洲元利	指	本公司全资子公司 Yuanli Europe B.V.,
中元利信	指	本公司全资子公司青岛中元利信国际贸易有限公司
山东元利	指	公司全资子公司山东元利科技有限公司
重庆元利新材料	指	公司全资子公司重庆元利新材料有限公司
泽胜船务	指	公司投资企业重庆泽胜船务有限公司
潍坊同利	指	本公司股东、潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
聚金山	指	本公司股东、青岛聚金山股权投资基金企业（有限合伙）
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
重庆华峰	指	本公司重要原材料供应商重庆华峰化工有限公司
英威达	指	INVISTA，科氏工业集团附属公司下属的全资子公司，是全球领先的尼龙、氨纶、聚酯和特殊化学品生产商之一
朗盛	指	LANXESS,领先的特种化学品制造企业
宇部兴产	指	日本宇部兴产株式会社，覆盖化工、建筑材料、机械制造等业务领域的日本大型综合性跨国集团公司
威士伯	指	Valspar,全球顶级涂料制造企业、全球化工百强企业
巴斯夫	指	BASF，全球领先化工企业，全球化工百强企业第一名
潍坊银行	指	潍坊银行股份有限公司昌乐支行
齐城贸易	指	昌乐齐城贸易有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
董事会	指	元利化学集团股份有限公司董事会
监事会	指	元利化学集团股份有限公司监事会
DCP	指	邻苯二甲酸二仲辛酯，增塑剂的一种
DOP	指	邻苯二甲酸二异辛酯，增塑剂的一种
HDO	指	1,6-己二醇
PDO	指	1,5-戊二醇
二元羧酸	指	生产己二酸的副产品混合二元酸
元、万元	指	人民币元、万元

## 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	元利化学集团股份有限公司
公司的中文简称	元利科技
公司的外文名称	Yuanli Chemical Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	YUANLI
公司的法定代表人	刘修华

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯国梁	刘志刚
联系地址	山东省潍坊市昌乐县朱刘街道工业园	山东省潍坊市昌乐县朱刘街道工业园
电话	0536-6710522	0536-6710522
传真	0536-6710718	0536-6710718
电子信箱	fengguoliang@yuanlichem.com	liuzhigang@yuanlichem.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	昌乐县朱刘街道工业园（309国道355公里处）
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	山东省潍坊市昌乐县朱刘街道工业园
公司办公地址的邮政编码	262404
公司网址	www.yuanlichem.com.cn
电子信箱	yuanlibgs@yuanlichem.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	元利科技	603217	不适用

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 （境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京海淀区车公庄西路19号
	签字会计师姓名	周春阳、李效辉、吴孟杰
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	山东省济南市市中区经七路86号证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	曾丽萍、王飞
	持续督导的期间	2019年6月20日-2021年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	2,343,456,847.04	1,222,028,754.67	91.77	1,167,341,898.49
扣除与主营业务无关的业务 收入和不具备商业实质的 收入后的营业收入	2,333,778,868.34	1,221,073,051.59	91.13	/
归属于上市公司股东的净利润	360,110,935.64	157,791,808.17	128.22	136,289,546.13

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	341,772,679.27	142,032,648.54	140.63	117,191,286.03
经营活动产生的现金流量净额	162,830,380.84	156,111,144.52	4.30	78,315,988.47
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,573,213,827.58	2,258,906,808.69	13.91	2,155,685,715.80
总资产	3,072,594,755.90	2,557,738,163.49	20.13	2,502,222,408.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	2.83	1.24	128.23	1.22
稀释每股收益(元/股)	2.83	1.24	128.23	1.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.68	1.11	141.44	1.05
加权平均净资产收益率(%)	14.91	7.16	增加7.75个百分点	8.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.15	6.45	增加7.70个百分点	7.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、营业收入增长变动原因说明：本期销售数量增加和销售价格大幅上涨所致。
- 2、扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入变动原因说明：本期销售数量增加和销售价格大幅上涨所致。
- 3、归属于上市公司股东的净利润增长变动原因说明：本期公司产品销售数量增加和部分产品毛利率有所提高所致。
- 4、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明：本期公司产品销售数量增加和部分产品毛利率有所提高所致。
- 5、基本每股收益增长变动原因：本期公司产品销售数量增加和部分产品毛利率有所提高所致。
- 6、稀释每股收益增长变动原因：本期公司产品销售数量增加和部分产品毛利率有所提高所致。
- 7、扣除非经常性损益后的基本每股收益增长变动原因：本期公司产品销售数量增加和部分产品毛利率有所提高所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	458,992,011.67	568,599,238.61	686,886,523.07	628,979,073.69
归属于上市公司股东的净利润	81,986,121.00	93,697,165.20	99,094,536.99	85,333,112.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	76,578,224.60	91,420,326.23	93,517,215.01	80,256,913.43
经营活动产生的现金流量净额	50,312,358.78	14,965,029.19	64,964,372.06	32,588,620.81

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-6,132,536.39		-8,746,425.84	
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	9,045,763.64		7,928,982.22	11,702,862.87
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				
对外委托贷款取得的损益	826,841.70			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	631,199.78		-203,579.55	-461,253.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,214,223.42	理财产品投资收益	19,405,934.28	12,869,534.37
减：所得税影响额	3,247,235.78		2,625,751.48	5,012,884.14
少数股东权益影响额（税后）				
合计	18,338,256.37		15,759,159.63	19,098,260.10

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2021 年是国家“十四五”规划的开局之年，也是公司新的战略规划落地之年。公司围绕产品产



业链及下游应用行业客户，坚持自主研发和技术创新，不断完善产品产业链和布局，形成一体化和平台化的发展趋势。公司坚持管理提升，建立了以发展战略为导向，战略、计划、预算和绩效管理“四位一体”的全面预算体系，分解关键绩效指标，优化绩效激励模式，进一步强化绩效考核，激活组织活力。

公司秉承发展绿色精细化工事业，制造高端优质产品，助力人类美好生活的企业使命，坚持以成为员工工作更有尊严，生活更有体面，产品更具竞争力，发展更有前景，富有创新活力的世界一流精细化工新材料公司为愿景，推行企业文化建设，为公司发展提供更多源推动力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司是精细化工行业细分领域的领军企业。精细化工行业是化工行业的一个重要分支,其产品广泛应用于国民经济的各行各业。随着经济发展和技术进步,精细化工产品的开发和应用领域不断拓展,具有更高技术含量和应用价值,市场需求广泛。公司始终坚持科技引领和创新驱动,专注于主业优化、技术升级和资源利用,积极挖掘高端需求,丰富产品结构,促进产品的升级换代,持续发展绿色、高端精细化学品和新材料。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内,公司业务主要包括二元酸二甲酯系列、脂肪醇系列和特种增塑剂系列产品,公司产品多样化、系列化,公司的核心产品二元酸二甲酯、脂肪醇解决了国内无法自给的局面,实现了进口替代。公司现已形成技术专业化,产品高端化、精细化、系列化,生产规模化,市场国际化的发展模式。公司每个品种产品的市场占有率较高,利润贡献不依赖于单一品种。公司通过不断完善产品线,形成了一体化的发展趋势,进一步强化了公司供应链稳定的优势和成本优势。公司将依靠安全运营,持续为客户提供稳定优质的产品供应,实现客户利益、股东利益的双赢。

公司产品专业程度高、功能性强、下游应用广泛。二元酸二甲酯系列产品主要应用于涂料、铸造粘结剂、油墨、颜料、个人护理、医药中间体等方面中高端领域;脂肪醇系列产品主要应用于UV固化材料、聚氨酯等方面高端领域,如热敏基材(橡胶、塑料)等的涂装、大型风力发电机的叶片涂装、高档汽车内饰、食品包装袋封口胶黏剂等;增塑剂系列产品以生物质仲辛醇为原料,开拓了非石化路线的醇类作为原材料,实现了可再生资源的开发和利用,主要应用在电线电缆、革制品、PVC输送带、表面活性剂、光学眼镜树脂等。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 一、生产技术优势

公司始终坚定不移的走自主创新之路,持续推进技术改造和工艺优化,不断强化现场管理,提高生产工艺技术水平,提升生产装置的运行效率和稳定性。长期的发展中,公司积累了化工行业最为宝贵的研发和工程化经验,带出了一支高效率、高产出、善于实战的化工研发生产队伍。

### 二、安全环保和职业健康方面

公司不断加大安全、环保等基础设施的投资力度，牢固树立“一失万无”理念，全面提升了公司装置技术水平、安全环保治理水平，为实现公司本质安全和高效生产提供了可靠保证。山东公司通过了二级安全标准化的审核，获得了企业上云标杆企业荣誉；重庆公司通过了三级安全标准化审核，两化融合管理体系的评定为 A 级。公司不断践行绿色、低碳发展理念，2021 年荣获中国石化联合会“绿色工厂”称号。

### 三、研发方面

公司瞄准二元羧酸下游系列产品综合利用，不断加大科技投入，强化人才队伍建设。2021 年授权发明专利 2 项，实用新型专利 25 项。公司与多家高校院所开展了产学研合作，开展技术攻关项目 30 多项，开发和储备新产品、新技术，进一步提升了公司核心竞争力。启动了研发中心项目建设，将进一步改善公司现有技术研发条件，提升技术研发水平，引进和培养更多的高端人才，增强公司的发展后劲，为公司的项目建设和未来长远发展提供有力的技术支撑。

### 四、公司启动文化升级，推出股权激励方案

2021 年公司启动文化升级，完成新版文化体系（使命、愿景、价值观）与行为准则的制定，驱动公司持续推进和加强企业文化建设。公司为进一步完善长效激励机制、充分调动中高层管理人员及核心骨干人员的积极性，公司实施了 2021 年限制性股票激励计划，成为持续加强人力资源管理体系建设和优化薪酬体系的重要工具。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 2,343,456,847.04 元，比上年同期增加 91.77%，利润总额 421,368,440.11 元，归属于母公司所有者的净利润 360,110,935.64 元，较上年同期增加 128.22%，归属于上市公司股东的净资产 2,573,213,827.58 元，较去年同期增加 13.91%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,343,456,847.04	1,222,028,754.67	91.77
营业成本	1,784,729,693.23	961,451,874.18	85.63
销售费用	12,619,066.64	7,957,891.18	58.57
管理费用	46,345,876.82	36,611,739.85	26.59
财务费用	2,798,060.14	1,327,103.44	110.84
研发费用	87,978,667.33	54,403,061.24	61.72
经营活动产生的现金流量净额	162,830,380.84	156,111,144.52	4.30
投资活动产生的现金流量净额	39,051,151.02	-80,370,094.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	7,167,617.00	-54,624,000.00	不适用

营业收入变动原因说明：本期销售数量增加和销售价格大幅上涨所致。

营业成本变动原因说明：本期销售数量增加和原材料成本大幅上涨所致

销售费用变动原因说明：本期销售人员工资增加及固定资产折旧增加所致。

管理费用变动原因说明：本期管理人员工资增加及限制性股票激励费用增加所致。

财务费用变动原因说明：本期汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期加大了二元酸二甲酯产品的工艺研发所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收入增加销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期理财到期赎回回收投资收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发行限制性股票收到的现金增加所致。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司 2021 年度营业收入为 234,345.68 万元，同比增长 91.77%，主要是本期销售数量增加和销售价格大幅上涨所致，年度营业成本为 178,472.97 万元，较上年增长 85.63%，主要是销售量增加和原材料成本大幅上涨所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学原料和化学制品制造业	2,333,778,868.34	1,776,398,878.79	23.88	91.13	84.84	增加 2.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
二元酸二甲酯系列产品	1,115,928,449.17	857,905,517.56	23.12	85.36	87.34	减少 0.81 个百分点
脂肪醇系列产品	631,207,155.69	470,284,153.06	25.49	128.42	109.79	增加 6.61 个百分点
增塑剂系列产品	586,643,263.48	448,209,208.17	23.60	71.19	60.70	增加 4.99 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	1,588,244,068.55	1,134,060,607.22	28.60	95.03	78.95	增加 6.42 个百分点
国外销售	745,534,799.79	642,338,271.56	13.84	83.31	96.25	减少 5.68 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减

				(%)	(%)	(%)
贸易商	1,141,345,392.81	899,207,191.10	21.22	90.53	87.25	1.38
终端客户	1,192,433,475.53	877,191,687.68	26.44	91.70	82.44	3.74

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司主营二元酸二甲酯系列产品、脂肪醇系列产品和增塑剂系列产品的生产和销售，均属于化学原料和化学制品制造业。

1、公司二元酸二甲酯系列产品较上年收入、营业成本上升，毛利率基本持平，主要是公司综合实力不断提升，市场份额进一步巩固，市场领导地位进一步强化，销售量增加，同时受原材料成本影响单位产品价格较上年有所提高，所以收入增加；成本增长原因主要系销售量增加、原材料成本大幅上涨及外销海运费增加所致。

2、脂肪醇产品收入较上年上升，成本上升，毛利率上升：主要系受前期销售策略影响，公司的综合竞争能力和市场占有率不断增强，销售量大幅增加，受原材料成本影响，销售价格也有大幅提高，所以收入大幅增加，随着产能的释放，进一步降低了成本，毛利率有所提高。脂肪醇产品成本较上年上升，主要是报告期内，销售量大幅增加和原材料成本上涨所致。

3、公司增塑剂系列产品收入较上年上升，成本上升，毛利率上升：因国内疫情得到控制，下游需求明显增强，销售数量增加，同时受原材料成本的上涨影响，产品价格也有大幅度提高，使收入增加；由于开工率的提升进一步降低了费用单位成本，公司根据市场需求情况积极调整产品结构，加大利润值高的产品的生产与销售，致使毛利率有所上升，成本上升是因为销售量增加及原材料成本上涨所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
二元酸二甲酯系列产品	吨	95,459.44	96,045.62	8,428.04	22.13	21.31	-6.50
脂肪醇系列产品	吨	28,882.89	29,541.29	2,726.09	48.50	54.23	-19.45
增塑剂系列产品	吨	52,797.77	52,376.18	7,623.79	14.36	10.92	5.85

产销量情况说明

公司实行以销定产并备有适量库存的经营模式，公司抓住报告期内市场比较活跃的契机，加大销售力度以及前期所实施的销售策略的影响，各系列产品的产量和销量均有较好的增长。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化学原料和化学制品制造业	营业成本	1,776,398,878.78	100	961,042,271.97	100	84.84	注1
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
二元酸二甲酯系列产品	营业成本	857,905,517.56	100.00	457,950,263.96	100.00	87.34	注1
脂肪醇系列产品	营业成本	470,284,153.06	100.00	224,174,062.48	100.00	109.79	注1
增塑剂系列产品	营业成本	448,209,208.17	100.00	278,917,945.52	100.00	60.70	注1

成本分析其他情况说明

注1、产品营业成本上涨，主要系报告期内产品销售数量增加及原材料成本上涨所致

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 32,847.20 万元，占年度销售总额 14.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	单位一	7,695.05	3.28%
2	单位二	6,509.99	2.78%
3	单位三	6,403.47	2.73%
4	单位四	6,255.09	2.67%
5	单位五	5,983.60	2.55%
6	合计	32,847.20	14.01%

注、单位二和单位五是本期新增加至前五大客户的两位客户。

**B.公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 100,717.84 万元，占年度采购总额 49.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	单位一	58,849.31	29.07%
2	单位二	19,583.19	9.67%
3	单位三	10,225.80	5.05%
4	单位四	6,409.30	3.17%
5	单位五	5,650.24	2.79%
6	合计	100,717.84	49.75%

注、供应商五为本期新增加至前五大供应商。

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)
销售费用	12,619,066.64	7,957,891.18	58.57
管理费用	46,345,876.82	36,611,739.85	26.59
研发费用	87,978,667.33	54,403,061.24	61.72
财务费用	2,798,060.14	1,327,103.44	110.84
所得税费用	61,257,504.47	27,608,698.44	121.88

1、销售费用变动情况说明：本期销售人员工资增加及固定资产折旧增加所致。

2、管理费用变动情况说明：本期管理人员工资增加及限制性股票激励费用增加所致。

3、研发费用变动情况说明：主要系本期加大了二元酸二甲酯产品的工艺研发所致。

4、财务费用变动情况说明：本期汇兑损失增加所致。

5、所得税费用变动情况说明：销售利润增加所致。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	87,978,667.33
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	87,978,667.33
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.75
研发投入资本化的比重 (%)	0

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	131
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.82
研发人员学历结构	

学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	4
本科	37
专科	50
高中及以下	40
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	21
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	77
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	27
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	6

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	162,830,380.84	156,111,144.52	4.30
投资活动产生的现金流量净额	39,051,151.02	-80,370,094.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	7,167,617.00	-54,624,000.00	不适用

经营活动产生的现金流量净额增加，主要系收入增加销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动，主要系本期理财到期赎回回收投资收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动，主要系本期发行限制性股票收到现金增加所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	414,894,319.50	13.50	199,797,546.06	7.81	107.66	注 1
交易性金融资产	261,994,520.54	8.53	385,000,000.00	15.05	-31.95	注 2
应收票据	281,182,141.62	9.15			不适用	注 3
应收账款	138,785,453.70	4.52	90,719,757.04	3.55	52.98	注 4
应收款项融资	41,981,844.47	1.37	170,421,382.83	6.66	-75.37	注 5
预付款项	39,515,065.46	1.29	11,184,129.44	0.44	253.31	注 6
其他应收款	6,391,971.60	0.21	4,252,287.53	0.17	50.32	注 7
存货	358,687,549.21	11.67	221,208,537.14	8.65	62.15	注 8
其他流动资产	588,174,307.20	19.14	696,553,764.81	27.23	-15.56	
长期股权投资	83,306,065.68	2.71			不适用	注 9

固定资产	575,491,238.00	18.73	601,293,255.69	23.51	-4.29	
在建工程	71,051,969.15	2.31	34,553,549.15	1.35	105.63	注 10
使用权资产	318,636.40	0.01				注 11
无形资产	77,047,256.87	2.51	78,522,683.54	3.07	-1.88	
长期待摊费用	10,664.80	0.00	138,641.44	0.01	-92.31	注 12
递延所得税资产	24,762,733.83	0.81	21,940,743.08	0.86	12.86	
其他非流动资产	108,999,017.87	3.55	42,151,885.74	1.65	158.59	注 13
应付票据	94,300,000.00	3.07	80,620,000.00	3.15	16.97	
应付账款	87,494,091.78	2.85	162,319,145.52	6.35	-46.10	注 14
预收款项		0.00			不适用	
合同负债	20,969,225.12	0.68	13,169,429.98	0.51	59.23	注 15
应付职工薪酬	16,542,975.93	0.54	10,760,889.83	0.42	53.73	注 16
应交税费	17,114,453.12	0.56	6,762,473.18	0.26	153.08	注 17
其他应付款	59,588,374.49	1.94	2,272,982.25	0.09	2521.59	注 18
一年内到期的非流动负债	194,760.31	0.01			不适用	注 19
其他流动负债	184,839,136.52	6.02	886,236.56	0.03	20756.64	注 20
递延收益	17,137,698.17	0.56	20,269,838.63	0.79	-15.45	
递延所得税负债	1,200,212.88	0.04	1,770,358.85	0.07	-32.21	注 21
股本	130,129,000.00	4.24	127,456,000.00	4.98	2.10	
资本公积	1,279,217,226.42	41.63	1,222,530,988.61	47.80	4.64	
库存股	-56,373,570.00	-1.83			不适用	注 22
其他综合收益	-318,061.40	-0.01	38,243.16	0.00	不适用	注 23
盈余公积	77,533,087.78	2.52	57,004,397.56	2.23	36.01	注 24
未分配利润	1,143,026,144.78	37.20	851,877,179.36	33.31	34.18	注 25

## 其他说明

- 注1、货币资金较上期末增加 107.66%，系本期其他理财产品赎回增加银行高收益协定存款所致。
- 注2、交易性金融资产较上期末减少 31.95%，系本期购买理财产品减少所致。
- 注3、应收票据较上期变动，主要系本期公司对已背书转让的信用风险较高的银行承兑汇票不终止确认，仍在应收票据中核算所致。
- 注4、应收帐款较上期期末增加 52.98%，主要系营业收入大幅上涨所致。
- 注5、应收款项融资较上期末减少 75.37%，主要系本期公司对已背书转让的信用风险较高的银行承兑汇票不终止确认，在应收票据中核算，上期在本科目列报所致。
- 注6、预付帐款较上期期末增加 253.31%，主要系本期原材料采购数量增加和价格大幅上涨，预付原材料款增加所致。
- 注7、其他应收款较上期末增加 50.32%，主要系本期应收土地预存款增加所致。
- 注8、存货较上期期末增加 62.15%，主要系本期期末原材料库存数量增加及原材料和产品成本大幅上涨所致。
- 注9、长期股权投资较上期变动，主要系本期投资泽胜船务及确认收益所致。
- 注10、在建工程较上期期末增加 105.63%，主要系本期投资建设 80 吨锅炉及其配套管道和智能控制室所致。
- 注11、使用权资产较上期增加变动，主要系本期执行新租赁准则所致。
- 注12、长期待摊费用较上期末减少 92.31%，主要系装修费用本期摊销所致。
- 注13、其他非流动资产较上期末增加 158.59%，主要系增加预付土地款所致。
- 注14、应付帐款较上期期末减少 46.10%，主要系本期公司对已背书转让信用风险较高的银行承兑汇票不终止确认，在应收票据中核算，上期在本科目列报所致。
- 注15、合同负债较上期末增加 59.23%，主要系本期销售增加预收客户货款增加所致。
- 注16、应付职工薪酬较上期末增加 53.73%，主要系本期末应计提发放的工资、奖金较去年增加所致。
- 注17、应交税费较上期末增加 153.08%，主要系本期利润增加，应交企业所得税增加所致。



- 注18、其他应付款较上期末增加 2521.59%，主要系公司本期实施限制性股票激励政策，限制性股票回购义务增加所致。
- 注19、一年内到期的非流动负债较上期变动，主要系本期执行新租赁准则，确认的租赁负债增加所致。
- 注20、其他流动负债较上期末增加 20756.64%，主要系本期待转销项税额增加和已背书转让未终止确认的应收票据所致。
- 注21、递延所得税负债较上期末减少 32.21%，主要系期末预提的银行理财收益数额减少所致。
- 注22、库存股较上期末变动：主要系公司本期实施限制性股股票激励政策，限制性股票回购义务增加所致。
- 注23、其他综合收益较上期变动，主要系子公司欧洲元利外币财务报表折算差额变动所致。
- 注24、盈余公积较上期末增加 36.01%，主要系本期利润增加，计提盈余公积增加所致。
- 注25、未分配利润较上期末增加 34.18%，主要系本期利润增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 33,205,567.27（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.08%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

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

年末货币资金 47,473,350.00 元为使用权有限制的款项。主要系公司办理银行承兑汇票保证金。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

根据《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司属于“C26-化学原料和化学制品制造业”，受到化工行业以及下游细分行业的法律法规和产业政策的影响。

公司所处行业的产业政策主要包括国家重点支持的高新技术领域、国家重点新产品计划支持领域以及国家在环境保护和资源节约方面的政策及法规等，相关产业政策汇总如下：

序号	主要政策	发布部门	发布/修订时间	相关政策内容
1	《挥发性有机物(VOCs)污染防治技术政策》	环保部	2013.05	鼓励符合环境标志产品技术要求的水基型、无有机溶剂型、低有机溶剂型的涂料、油墨和胶粘剂等的生产和销售
2	《中国制造2025》	国务院	2015.05	加快制造业绿色改造升级。全面推进钢铁、有色、化工、建材、轻工、印染等传统制造业绿色改造
3	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	全国人大、政协	2016.03	实施环境风险全过程管理。大力发展可降解材料和生物合成新材料等
4	《石化和化学工业发展规划(2016—2020年)》	工信部	2016.09	明确八项主要任务，即实施创新驱动战略、促进传统行业转型升级、发展化工新材料、促进两化深度融合、强化危化品安全管理、规范化工园区建设、推进重大项目建设、扩大国际合作。加强环保型涂料产品的研发和推广应用
5	《循环发展引领行动》	国家发改委等	2017.04	推动大宗工业固废综合利用，重点推动冶金渣、化工渣、赤泥、磷石膏、电解锰渣等产业废物综合利用
6	《区域大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)	山东省生态环境厅	2019.11	本标准规定了山东省固定源大气二氧化硫、氮氧化物及颗粒物三种污染物的排放限值和监测要求，以及标准的实施与监督等相关规定。
7	《全国安全生产专项整治三年行动计划》	国务院安全生产委员会	2020.04	推动地方各级党委政府、有关部门和企业单位坚持以习近平总书记关于安全生产重要论述武装头脑、指导实践,务必把安全生产摆到重要位置,切实解决思想认知不足、安全发展理念不牢和抓落实存在很大差距等突出问题;完善和落实安全生产责任和管理制度,健全落实党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责的安全生产责任制,强化党委政府领导责任、部门监管责任和企业主体责任;建立公共安全隐患排查和安全预防控制体系,推进安全生产由企业被动接受监管向主动加强管理转变、安全风险管控由政府推动为主向企业自主开展转变、隐患排查治理由部门行政执法为主向企业日常自查自纠转变;完善安全生产体制机制法制,大力推动科技创新,持续加强基础建设,全面提升本质安全水平。

序号	主要政策	发布部门	发布/修订时间	相关政策内容
8	《关于全面加强危险化学品安全生产工作的意见》	中共中央办公厅、国务院办公厅	2020.04	(1) 强化安全风险管控；(2) 强化全链条安全管理；(3) 强化企业主体责任落实；(4) 强化基础支撑保障；(5) 强化安全监管能力。
9	《山东省国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	山东省人民政府	2021.12	推动产业基础高级化。关键基础材料，推荐现金高分子材料、特种功能材料、高端技术结构材料等国产替代；推动产业链现代化，实施“强链”工程，巩固提升绿色化工、新能源、新材料等产业优势，培育

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

### 二元酸二甲酯行业

公司的二元酸二甲酯系列产品为环保、气味友好溶剂，主要应用于涂料、铸造粘结剂、油墨等领域。当前拥有每年 10 万吨的生产能力，位居全球领先地位，市占率较高，拥有规模优势和先发优势。从 2015 年至 2020 年，涂料年产量从 1717.6 万吨增至 2459.1 万吨，增长 0.43 倍，平均年增长率 7.44%。根据涂料行业“十四五”规划，全行业经济总量保持稳步增长，总产值年均增长 4% 左右。到 2025 年，涂料行业总产量预计增长到 3000 万吨左右，并且环境友好的涂料品种占涂料总产量的 70%。

### 脂肪醇行业

公司的脂肪醇系列产品主要有 1,6-己二醇和 1,5-戊二醇。可应用于生产特种聚酯、聚酯多元醇，可作为改性聚酯、聚氨酯的单体，广泛应用于聚氨酯、UV 固化材料、医药、染料、香料等高端领域。近年来随着社会经济的快速发展，居民生活水平的提高，人们对于高品质产品的需求也随之不断提升，与之相对应的 UV 光固化涂料、新型聚氨酯材料等行业快速发展，带动了 1,6-己二醇市场需求的不断增加。根据公开资料显示，预计 2018 年至 2022 年国内 1,6-己二醇消费量年增长率约为 20-25%，国外消费量年增长率约为 10%。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司建立了二元羧酸产业链一体化协同发展的模式，围绕下游应用行业及客户，进一步做宽、做深产业链，强化了公司供应链稳定的优势和成本优势。公司产品不断多样化，盈利能力也不依赖于单一品种，凭借系列化的产品、优秀的产品质量、稳定的供应，公司与下游众多优秀企业建立了长期稳定的业务合作关系。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
二元酸二甲酯系列产品	化学原料和化学制品制造业	己二酸、混合二元酸、甲醇	涂料、电子油墨工业和树脂工业	原材料价格、行业竞争情况、下游需求
脂肪醇系列产品	化学原料和化学制品制造业	己二酸二甲酯	UV 涂料、聚氨酯	产品品质、原材料价格、下游需求
增塑剂系列产品	化学原料和化学制品制造业	粗仲辛醇、苯酐	PVC 塑料	原材料价格、下游市场需求、产品品质

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

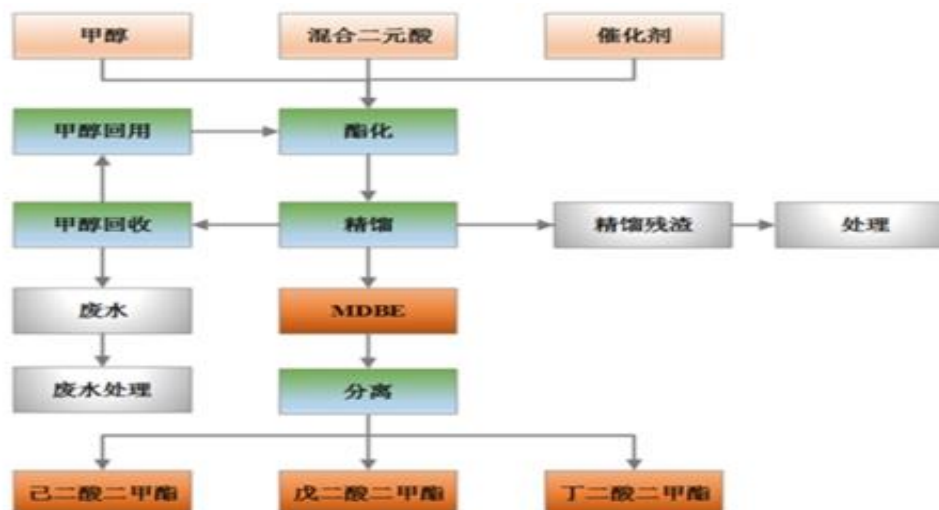
公司始终把科技创新放在转型升级的核心位置，深入实施“人才强企，科技兴企”战略，不断加大技术研发和产品创新力度，围绕精细化工新材料、新能源材料和新领域业务三大方向，强化提升现有产品性能、规模的基础上重点突破行业内“卡脖子”的关键技术，实现多品种、系列化、产业链发展。

公司不断加大科技投入，强化人才队伍建设，与国内众多科研院所开展产学研合作，开展技术攻关项目 30 多项。获批省级技术创新项目 20 余项，省重点研发计划 2 项；主持起草行业标准 1 项，授权发明专利 18 项、实用新型专利 65 项，获省科学技术奖 1 项，省企业技术创新奖 2 项，建有省级工程技术研究中心、省级企业技术中心和省级“一企一技术”中心。

### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

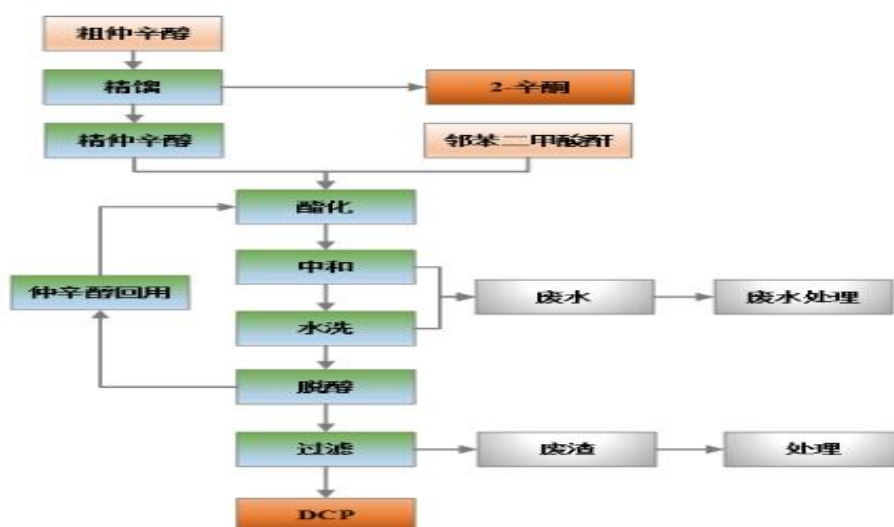
#### 1、二元酸二甲酯系列产品



#### 2、脂肪醇系列产品



3、增塑剂系列产品



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率(%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
二元酸二甲酯项目	10 万吨/年	93.00	/	/	/
脂肪醇项目	4.5 万吨/年	74.37	/	/	/
增塑剂项目	4.3 万吨/年	117.85	/	/	/

注：增塑剂系列产品中的 2,123 吨加氢 2-辛酮产品和二元酸二甲酯系列中的 DMS 产品 2,461.44 吨由脂肪醇装置生产，计算脂肪醇装置产能利用率时，该产量并入脂肪醇产品计算。

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

## 非正常停产情况

□适用 √不适用

## 3 原材料采购

## (1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
己二酸	综合采用合同价、浮动价等多种采购模式	现汇、银行承兑汇票	70.20	49,586.39 吨	49,596.95 吨
二元酸	采用合同价采购模式，与主流供应商开展稳定合作	现汇、银行承兑汇票	63.53	82,601.01 吨	79,224.73 吨
甲醇	采取比价采购，随行就市为主	现汇、银行承兑汇票	44.06	48,141.59 吨	49,954.19 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响营业成本随原材料价格的变动而变动

## (2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
天然气	比价采购、随行就市	现汇	13.81	3,223.32 万方	3,223.32 万方
电	电网电价	现汇	1.92	5,601.78 万千瓦时	5,601.78 万千瓦时
蒸汽	采用合同价	现汇	33.59	133,001.90 吨	133,001.90 吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响营业成本随原材料价格的变动而变动。

## (3). 原材料价格波动风险应对措施

## 持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

## 4 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
二元酸二甲酯系列产品	1,115,928,449.17	857,905,517.56	23.12	85.36	87.34	减少 0.81 个百分点	未知
脂肪醇系列产品	631,207,155.69	470,284,153.06	25.49	128.42	109.79	增加 6.61 个百分点	未知
增塑剂系列产品	586,643,263.48	448,209,208.17	23.60	71.19	60.70	增加 4.99 个百分点	未知
合计	2,333,778,868.34	1,776,398,878.79	23.88	91.13	84.84	增加 2.58 个百分点	未知

**(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
贸易商	1,141,345,392.81	48.91
终端客户	1,192,433,475.53	51.09

**会计政策说明**

√适用 □不适用

对于非寄存方式的内销（系公司主要内销方式）：以产品发出、客户签收作为收入确认的主要依据，收入确认的具体时点为客户签收日期。

对于寄存方式的内销：以客户书面确认的月度消耗清单作为收入确认的主要依据，收入确认的具体时点为客户确认耗用当月。

一般贸易方式下外销（包含 CFR、CIF 和 FOB，系公司主要外销贸易方式）收入确认的具体时点为报关单上记载的出口日期。

DDP、DAP 贸易方式下收入确认的具体时点为客户提货验收后在送货单上签署的日期。

EXW 贸易方式下收入确认的具体时点为客户至公司仓库提货验收后在送货单上签署的日期。

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 重大环保违规情况**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

为更好的为西南重庆生产基地的运输网络建设提供支持，提升公司的市场竞争力，同时更好的配置资金，提高盈利水平，公司在 2021 年 1 月 26 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于收购泽胜船务 10%股权的议案》。具体详见公司于 2021 年 1 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于对外投资的公告》（公告编号：2021-003）

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

公司为进一步优化能源结构，提升综合管理水平，公司在 2021 年投资新建了 80 吨/时燃煤锅炉和 40 吨/天固液焚烧炉以及制氮机房，进一步优化了公司的能源结构，提升了公司的环保治理水平，并降低了公司生产成本；投资建设了区域机柜间和控制室，提升了生产管理水平，同时，重庆公司投资建设了页岩气制氢装置，进一步保障了能源供给。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司	性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
元融泰	贸易	化工产品 及化工原料	2,000,000.00	22,210,824.14	10,155,335.60	120,878,314.86	2,541,508.09
重庆元利	工业	化工产品 及化工原料	210,000,000.00	1,035,378,349.83	906,264,632.04	951,782,035.03	147,665,210.69
Yuanli Europe B.V.	贸易	化工产品 及化工原料	1,000,000.00 欧元	33,205,567.27	1,141,370.34	84,414,962.34	-292,222.07
中元利信	贸易	化工产品 及化工原料	2,000,000.00	18,688,720.81	7,742,940.42	157,450,155.86	2,582,948.50
山东元利	工业	化工产品 及化工原料	100,000,000.00	395,035,120.43	328,695,571.72	15,538,283.00	7,418,136.67
重庆元利新材料	工业	化工产品 及化工原料	10,000,000.00	851,473.05	851,473.05	/	-130,470.05
潍坊元利新材料有限公司	工业	化工产品 及化工原料	100,000,000.00	1,999,848.00	1,999,848.00	/	-652.00

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

具体内容详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二报告期内公司所处行业情况”



## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将进一步加强企业文化建设，以发展绿色精细化工事业，制造高端优质产品，助力人类美好生活为使命，坚持安全高效、绿色低碳、艰苦奋斗、务实创新、正直诚信、阳光奉献、追求卓越、和谐共赢的核心价值观，提升企业品牌和形象，提高公司整体管控水平和经济运行成效。

公司将继续巩固现有三个系列产品业务的细分行业龙头地位，充分发挥现有技术优势、规模优势、销售渠道优势，不断提高市场占有率，保证可持续发展。同将进一步完善产业布局、丰富产品结构，进一步向精细化工新材料、新能源材料以及新领域业务方向发展，强化公司核心竞争力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、企业管理

公司将稳步实施以发展战略为导向，战略、计划、预算和绩效管理四位一体的全面预算管理体系，强化绩效考核，激活组织活力，以优化机制为抓手，完善体系，控制风险，扬长补短，促进公司管理水平提升，推动公司新一轮发展。

### 2、生产经营

以客户需求为导向，以产定销，产销联动，提薪降本，实现规模效益齐增长；保证优势产品在完成计划销售数量的前提下，努力实现利润指标；优势不明显的产品，实现装置的满负荷运行，增加边际效益。

### 3、推进新项目建设

全力推进和做好受阻胺类光稳定剂项目、聚碳酸酯二元醇项目以及研发中心项目等新项目的建设，夯实公司在行业的领先地位，不断提升公司价值，创造业绩增长点，实现公司规模与效益的同步提升。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1.市场竞争风险

公司各类产品在工艺、技术、市场方面均有一定的壁垒，但未来仍将面临新进入者以及现有竞争对手的竞争。如市场未来增速低于市场供应增速，市场竞争将更加激烈，公司产品价格可能受到供需结构变化的影响而产生波动，进而对公司的营业收入和盈利水平构成影响。

基于产能优势，公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，规模化采购可以有效降低采购成本。同时进一步强化与大型终端用户的战略合作关系，利用公司产品市场认可度高、品质过硬的优势，充分发挥这类客户市场原材料用量稳定的特点，减少下游市场波动对公司销量的影响。

### 2.安全生产风险

公司在生产过程中使用到了氢气、甲醇等危险化学品，其具有易燃、易爆、有毒等特质，对存储、运输、加工和生产都有着特殊的要求，若处理不当则可能会发生火灾、爆炸等安全事故，威胁生产人员的健康和安全。虽然公司在安全生产和操作流程等方面制定了完善的制度并严格执

行，但是公司的日常经营仍然存在发生安全事故的潜在风险，一旦发生安全事故，公司的正常经营将受到不利影响。同时随着国家安全环保管理力度的加强，有关标准和要求可能会发生变化，如果公司不能及时适应相应的变化，生产和发展将会受到一定程度的影响。

公司一直高度重视环境保护和安全生产工作，完善环保设施及检测系统建设，保证公司安全稳定运行，通过持续的环保提升工作，确保公司符合环保治理要求。

### 3. 汇率变动风险

公司出口业务所占比例较大，汇率、国家出口退税政策和国际贸易形势直接影响公司业绩。报告期内，人民币汇率双向波动增强，国际市场变化的复杂性和不可预测性增加了公司对于外汇平衡管理的难度，汇率已经对公司的利润带来成了一定的影响。虽然未来市场需求会稳定增长，但国内外宏观经济环境复杂多变，存在一些不确定的因素，如果汇率、国家出口退税政策和国际贸易形势发生较大变化，可能会给公司业绩的持续稳定增长带来不确定的影响。

公司将密切关注宏观环境的变化及相关政策走势，一方面公司通过进出口业务以及本外币融资来进行币种的匹配，规避利率波动带来的影响；二是坚持创新驱动发展的经营理念，通过持续创新和技术积累，不断提高企业自身竞争力，以应对经济环境总体不确定所带来的相关风险。

### (五) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，建立健全了公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会等公司治理架构，并相应制定、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》等各项制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司章程》及有关法律法规规范运行。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司制定了《股东大会议事规则》，股东大会的通知方式、召开方式、表决方式符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。股东大会、股东依法履行了《公司法》、《公司章程》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

## 2、董事与董事会

公司董事会现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的构成符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。报告期内，公司全体董事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求开展工作，公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。报告期内，公司共召开 11 次董事会，各专门委员会依据各自的规章制度履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

## 3、监事与监事会

公司制定了《监事会议事规则》，监事会设非职工代表监事 2 名，职工代表监事 1 名，符合《公司章程》相关规定，监事会在日常运行过程中严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，规范运作，历次监事会的通知、召开及表决方式均符合相关规定，会议记录完整、规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。监事及监事会依法履行了《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定赋予的权利和义务，报告期内，公司共召开 7 次监事会。

## 4、信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，制定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有投资者有获得信息的机会平等。

公司也将按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求进一步规范公司的各项制度，不断完善公司治理结构，切实维护全体投资者的利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、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	2021-05-07	www.sse.com.cn	2021-05-10	本次会议共审议通过 12 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告，公告编号：2021-022
2021 年第一次临时股东大会	2021-08-11	www.sse.com.cn	2021-08-12	本次会议共审议通过 4 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告，公告编号：

				2021-039
2021 年第二次临时股东大会	2021-10-13	www.sse.com.cn	2021-10-14	本次会议共审议通过 3 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告，公告编号：2021-061

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘修华	董事长	男	58	2021年8月11日	2024年8月10日	75,039,751	75,039,751	0	不适用	70.15	否
秦国栋	董事、总经理	男	52	2021年8月11日	2024年8月10日	381,007	581,007	200,000	注1	58.95	否
王俊玉	董事、副总经理	男	56	2021年8月11日	2024年8月10日	2,476,552	1,857,452	-619,100	注2	48.15	否
刘玉江	董事、副总经理、财务负责人	男	47	2021年8月11日	2024年8月10日	762,017	677,017	-85,000	注2	38.15	否
冯国梁	董事、副总经理、董事会秘书	男	42	2021年8月11日	2024年8月10日	83,993	138,993	55,000	注1	38.15	否
张建梅	董事	女	42	2021年8月11日	2024年8月10日	111,990	166,990	55,000	注1	34.76	否
姜宏青	独立董事	女	58	2021年8月11日	2024年8月10日	0	0	0	不适用	4.8	否
丁玲	独立董事	女	54	2021年8月11日	2024年8月10日	0	0	0	不适用	4.8	否
张强	独立董事	男	38	2021年8月11日	2024年8月10日	0	0	0	不适用	2	否
黄维君	监事会主席	男	58	2021年8月11日	2024年8月10日	381,007	381,007	0	不适用	48.11	否
刘国辉	监事	男	41	2021年8月11日	2024年8月10日	83,993	83,993	0	不适用	29.29	否

王坤	职工代表监事	男	35	2021年8月11日	2024年8月10日	55,996	55,996	0	不适用	37.95	否
李义田	副总经理	男	40	2021年8月11日	2024年8月10日	83,993	283,993	200,000	注 1	48.96	否
韩布兴	独立董事	男	67	2021年1月1日	2021年8月11日	0	0	0	不适用	0	否
合计	/	/	/	/	/	79,460,299	79,266,199	-194,100	/	464.22	/

注 1：公司 2021 年实施限制性股票激励计划，公司对秦国栋、李义田、冯国梁、张建梅等 156 人授予部分限制性股票。

注 2：公司董事、副总经理王俊玉、刘玉江对外披露了减持计划，在减持计划期间内，王俊玉、刘玉江进行了股份减持。

姓名	主要工作经历
刘修华	曾任昌乐县科苑化工有限公司总经理，元利化工执行董事、总经理。现任元利集团董事长、潍坊同利执行事务合伙人。
秦国栋	曾任山东海化天合有机化工有限公司车间主任、技术处副处长，元利化工生产技术部主任，元利化工副总经理，元利科技董事、副总经理、董事会秘书。现任元利集团董事、总经理、技术中心主任。
王俊玉	曾任潍坊有机化工厂科员，山东海化天合有机化工有限公司科员、副处长、处长，潍坊五洲货运代理咨询服务有限公司总经理，元利化工董事、副总经理。现任元利集团董事、副总经理。
刘玉江	曾任潍坊凯盛食品有限公司综合会计，元利化工会计主管、财务部主任，元利化工董事、副总经理、财务总监。现任元利集团董事、副总经理、财务负责人。
冯国梁	曾任山东金晶科技股份有限公司国际贸易部业务经理，山东海天生物化工有限公司国际贸易部业务经理，元利化工国际贸易部主管，元利科技国际贸易部主管、证券部经理。现任元利集团董事、副总经理、董事会秘书。
张建梅	曾任元利化工化验室员工、质检部部长兼化验室主任，元利科技质检部经理兼技术中心副主任。现任元利集团董事、质检部经理兼技术中心副主任。
丁玲	曾任潍坊柴油机厂理化工程师，山东衡源律师事务所实习律师，山东潍柴华丰动力有限公司综合管理部部长，山东衡源律师事务所执业律师，山东国耀（潍坊）律师事务所执业律师，现任山东泰鲁律师事务所执业律师、元利集团独立董事。
姜宏青	研究生学历，管理学博士学位，中国注册会计师，中国会计学会政府及非营利组织会计委员会委员，现任中国海洋大学管理学院教授、元利集团独立董事。
张强	理学博士学位。现任南京理工大学环境与生物工程学院教授、南京清研新材料研究院有限公司科技副总经理，元利集团独立董事
黄维君	曾任元利化工 MDBE 事业部经理、苯精制事业部经理，元利科技总经理助理、苯精制事业部经理、增塑剂事业部经理、工会主席。现任元利集团监事会主席，重庆元利执行董事兼总经理。
刘国辉	曾任元利化工办公室副主任、仓储物流部经理、仓储部经理、审计部经理，现任元利集团监事、采购部经理。
王坤	曾任元利化工工程部科员、脂肪醇车间主管，元利科技脂肪醇车间主任。现任元利集团职工代表监事、重庆元利副总经理。
李义田	曾任山东鑫泉医药有限公司生产科长，元利化工苯精制车间主任，元利科技工程部主任、总经理助理。现任元利集团副总经理、山东元利总

	经理。
韩布兴	曾任加拿大 Saskatchewan 大学博士后，中国科学院化学研究所副研究员、研究员，元利集团独立董事。现任中国科学院化学研究所研究员。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘修华	潍坊同利	执行事务合伙人	2017-12-19	-
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁玲	山东泰鲁律师事务所	执业律师	2020-11-01	-
姜宏青	中国海洋大学	博士生导师	1993-11-01	-
张强	南京理工大学	教授	2015-03-01	-
韩布兴	中国科学院化工研究所	研究员	2013-12-01	-
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会审议通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的年度报酬根据综合考评结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员的薪酬根据考评结果全额发放
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	464.22 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩布兴	独立董事	离任	换届选举
张强	独立董事	选举	换届选举

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十五次会议	2021-01-26	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：



		2021-002)
第三届董事会第十六次会议	2021-04-15	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号:2021-013)
第三届董事第十七次会议	2021-04-27	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第三届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:2021-023)
第三届董事会第十八次会议	2021-07-23	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号:2021-034)
第四届董事会第一次会议	2021-08-11	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2021-040)
第四届董事会第二次会议	2021-08-26	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2021-044)
第四届董事会第三次会议	2021-09-24	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2021-053)
第四届董事会第四次会议	2021-10-27	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2021-065)
第四届董事会第五次会议	2021-11-19	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2021-069)
第四届董事会第六次会议	2021-11-27	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告》(公告编号:2021-072)
第四届董事会第七次会议	2021-12-30	详见公司于在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告》(公告编号:2021-079)

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘修华	否	11	11	0	0	0	否	3
秦国栋	否	11	11	0	0	0	否	3
王俊玉	否	11	11	0	0	0	否	3
刘玉江	否	11	11	0	0	0	否	3
冯国梁	否	11	11	0	0	0	否	3
张建梅	否	11	11	0	0	0	否	3
丁玲	是	11	11	0	0	0	否	3
姜宏青	是	11	11	0	0	0	否	3
张强	是	7	7	0	0	0	否	1
韩布兴	是	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	姜宏青、丁玲、刘修华
提名委员会	张强、丁玲、秦国栋
薪酬与考核委员会	丁玲、姜宏青、冯国梁
战略委员会	刘修华、秦国栋、王俊玉、张建梅、张强

### (2). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2021-01-26	第三届董事会战略委员会第六次会议	审议通过了《关于收购泽胜船务 10%股权的议案》	
2021-12-30	第四届董事会战略委员会第一次会议	审议通过了《关于签订项目投资协议的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目研发中心建设项目的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目受阻胺类光稳定剂项目的议案》、《关于投资建设年产 6 万吨多功能环保增塑剂项目的议案》、《关于投资建设年产 6 万吨二元酸二甲酯项目的议案》	

### (3). 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2021-01-26	第三届董事会审计委员会第九次会议	审议通过了《关于聘任公司审计部经理的议案》	
2021-04-15	第三届董事会审计委员会第十次会议	审议通过了《关于公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于审议天职国际会计师事务所（特殊	

		普通合伙) 出具的 2020 年度财务报表及相关报告的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》	
2021-04-27	第三届董事会审计委员会第十一次会议	审议通过了《关于公司 2021 年第一季度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年第一季度内部审计报告的议案》	
2021-08-26	第四届董事会审计委员会第一次会议	审议通过了《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于公司 2021 年二季度内部审计报告的议案》	
2021-10-27	第四届董事会审计委员会二次会议	审议通过了《关于公司 2021 年第三季度报告议案》、《关于公司 2021 年第三季度内部审计报告的议案》	
2021-12-30	第四届董事会审计委员会第三次会议	审议通过了《关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》	

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-15	第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	审议通过了《关于公司董事、高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》	
2021-09-24	第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议	审议通过了《关于<元利化学集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》、《关于<元利化学集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》	

**(5). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-07-05	第三届董事会提名委员会第三次会议	审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》	

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	516
主要子公司在职员工的数量	263
在职员工的数量合计	779
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	525
销售人员	36
技术人员	131
财务人员	19
行政人员	68
合计	779
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	131
大专	162
高中及以下	482
合计	779

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司形成了以岗位价值分析为基础的岗位等级标准及相应的岗位工资薪级序列，建立了以岗位基本工资为薪酬基础的薪酬政策，并将绩效工资及奖金与公司效益相关联，员工薪酬与公司整体经营状况相关，充分调动员工工作积极性。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司根据需求和适用的原则，分层级、分专业制定培训计划，采用请进来、送出去的培训方式，开展多形式、多层次的员工培训活动。

1、对管理人员进行知识更新的教育培训，提高其经营管理水平。鼓励管理人员结合岗位工作需要，通过自学或参加有关业务培训等形式，学习现代管理和科技知识，适应企业管理不断发展变化需要。

2、对生产人员进行操作技能的岗位培训，规范其日常作业行为。

3、对销售人员进行销售技能的培训，提升销售技能水平，适应市场发展。

4、加强课时管理，根据培训计划记录员工参与培训的课时数，并将培训课时作为晋升、评优的依据。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的文件精神，公司注重给予投资者合理的投资回报、有利于保护投资者合法权益并兼顾公司的可持续发展，公司于2018年3月27日召开2017年年度股东大会审议通过了《公司上市后未来分红回报规划》，具体利润分配政策如下：

1、公司在公司当年盈利且满足正常生产经营资金需求、无重大投资计划或重大现金支出发生的情况下，公司应采取现金方式分配利润，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%。

2、采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

如果公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

如果公司发展阶段属成熟期，公司董事会应当根据公司是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序以及以下规定提出利润分配方案：

(1) 公司如无重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司如有重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持 有限制 性股票 数量	报告期末 市价(元)
秦国栋	董事、 总经理	0	200,000	21.09	0	200,000	200,000	10,136,000
李义田	副总经 理	0	200,000	21.09	0	200,000	200,000	10,136,000
张建梅	董事	0	55,000	21.09	0	55,000	55,000	2,787,400
冯国梁	董事、 副总经 理、董 事会秘 书	0	55,000	21.09	0	55,000	55,000	2,787,400
合计	/	0	510,000	/	0	510,000	510,000	/

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉、尽责地履行各项职责。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司根据 2021 年的内部控制实施情况编制了元利化学集团股份有限公司内部控制评价报告》

(具体内容详见同日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。报告期内不存在子公司失去控制的现象。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的内部控制情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的《元利化学集团股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。具体内容详见公司同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十六、 其他

□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

公司生产过程中产生的污染物包括废水、废气、固体废弃物及噪声。废水主要监控指标化学需氧量（COD）、氨氮、PH 值等；废气主要监控指标二氧化硫、氮氧化物、烟尘、VOCs 等；固体废物主要为锅炉煤灰、炉渣、精馏残渣、滤渣、废盐、泥饼、废污泥、废活性炭、废包装袋、废机油、废导热油；公司噪声设备主要为锅炉引鼓风机及各类机泵等设备，大多选用低噪设备并经消声、减振、隔音等综合治理后，达标使用。

公司固体废物按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001、第 1 号修改单 GB 18597-2001/XG1-2013）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001、第 1 号修改单 GB 18599-2001/XG1-2013）的规定处置。同时，公司按照“资源化、减量化、无害化”的处置原则，按危险废物和一般固废分类收集、堆放，分质处置。生产过程中产生的危险废物，均交由具有危险废物处理许可证资质的公司统一处理。公司制定了《危险废物管理计划》进行严格管理，建有专门危险废物暂存库用于危险废弃物的贮存。

元利科技在废水处理方面：2019 年 11 月 22 日取得《污水处理质量提升技术改造项目》环评

批复（乐环审表字【2019】302号），2020年8月4日通过验收（乐环验固202085号），公司生产废水经送污水处理站采用水解酸化+两级UASB+生化处理后泵送至污水处理质量提升技术改造单元（环评批复—乐环审表字{2019}32号），采用“调节池+一体化高速反应池+GM装置+RO装置+多效蒸发”工艺处理后RO产水用于洗涤塔用水、循环水系统；RO浓水经多效蒸发处理后，冷凝水全部回用于循环水系统，回用的洗涤塔用水、循环水系统用水满足《城市污水再生利用、工业用水水质》（GB/T19923-2005）中标准要求，实现污水不外排。

元利科技在废气治理方面：废气处理严格执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）和《锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）。公司已设置废气在线检测系统，实时监测锅炉废气及VOCs排放。锅炉烟气处理采用“袋式除尘+脱硫脱硝处理+湿式静电除尘”处理达标后经60米高排气筒排放。为减少污染物排放，有组织废气方面，采用“冷凝+喷淋”及焚烧处理，达到大气污染物综合排放标准后排放；无组织废气方面，采用泄露检测与修复系统（LDAR），覆盖20300余个密封点；车间的粉尘采用袋式除尘器处理，达标后经15米高排气筒排放。

排污企业	污染物类别	排放口数量及分布	污染物名称	排放方式	排放标准及浓度限值（mg/L）	实际排放总量（吨）
元利科技	废气	2号厂区	氮氧化物	连续	100	2.3
			二氧化硫		50	0.278
			烟尘		10	0.06
		1号厂区	氮氧化物	连续	100	8.28

重庆元利在废水处理方面：废水处理执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放标准。公司废水主要包括生产废水和生活污水，生产废水主要为各车间产生的工艺废水及车间设备、地坪冲洗水等。废水经园区污水处理厂处理达标后统一外排，现已设置废水在线检测系统，实时检测废水排放。

排污企业	污染物类别	排放口数量及分布	污染物名称	排放方式	排放标准及浓度限值（mg/L）	实际排放总量（吨）
重庆元利	废水	厂区西南角	处理量	进入园区污水处理厂	-	15823
			化学需氧量(COD)	连续	500	2.8
			氨氮		45	0.02
			PH值		6-9	-

重庆元利在废气处理方面：严格执行《锅炉大气污染物排放标准》（DB50685-2016）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）、《大气污染物综合排放标准》（DB50/418-2016）、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB-18484-2020）。公司已设置废气在线检测系统，实时检测废气排放。焚烧炉烟气处理采用“半干急冷塔和-干式吸收系统-布袋除尘-喷淋除酸塔”处理达标后经45米高排气筒排放。为减少污染物排放，污水臭气采用喷淋塔加除臭剂进行洗涤处理，达标后20m烟囱排放，



有组织废气方面，引入地面火炬燃烧，达到大气污染物综合排放标准后 30m 高空排放；车间的粉尘采用袋式除尘器处理，达标后经 20 米高排气筒排放。

排污企业	污染物类别	排放口数量及分布	污染物名称	排放方式	排放标准及浓度限值 (mg/L)	实际排放总量 (吨)
重庆元利	废气	焚烧炉装置	氮氧化合物	连续	500	3.8
			二氧化硫		300	0.95
			烟尘		80	0.1
		导热油炉装置	氮氧化合物	连续	20	4.9
			二氧化硫		200	0.9
			颗粒物		50	1.25
		地面火炬	氮氧化合物	连续	240	-
			二氧化硫		550	-
			颗粒物		120	-
			甲醇		190	-
		己二酸料仓	非甲烷总烃	连续	120	-
			颗粒物		120	-
		污水处理站	臭气浓度	连续	-	-
非甲烷总烃	120		-			

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，元利科技主要环保设施完备，与主体设施同步稳定运行，主体环保设施的处理能力及运行情况如下：

序号	主要环保设施（类型/工艺）	设计处理能力	设备运行情况
1	污水处理站	300m <sup>3</sup> /d	正常运行
2	事故应急池	9,100m <sup>3</sup>	正常运行
3	袋式除尘器 JDMC180-6	60,000m <sup>3</sup> /h	正常运行
4	袋式除尘器 MDC70×5×2-1500	390,000m <sup>3</sup> /h	正常运行
5	脱硫塔	195,000m <sup>3</sup> /h	正常运行
6	蓄热式热氧化器（RTO）	150,000Nm <sup>3</sup> /h	-
7	烟气在线检测系统（CEMS）CYA-863A	-	正常运行
8	VOCs 在线检测系 EXPEC2000-115	-	正常运行
9	EP100 β 射线扬尘颗粒物监测仪	-	正常运行

报告期内，重庆元利公司主要环保设施设备与主体设施同步稳定运行，各项设施运行正常，处理废水、废气等污染物持续达标排放。主体环保设施的处理能力及运行情况如下：

序号	主要环保设施（类型/工艺）	设计处理能力	处理效率	与主体设施的同步运转率
1	污水处理站	200m <sup>3</sup> /d	95.00%	100.00%
2	事故应急池	3500m <sup>3</sup>	-	-
3	焚烧炉	15t/d	99.99%	100.00%
4	地面火炬	-	99.50%	100.00%
5	COD 在线监测系统 TOC-4200	-	-	100.00%

6	氨氮在线监测系统 NHN-4210	-	-	100.00%
7	烟气在线检测系统 SCS-900C	-	-	100.00%

### 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

报告期内,公司在建项目 80 吨/小时燃煤锅炉以及 40 吨/天固液焚烧炉已通过昌乐县环境保护局审批同意,并出具了环评批复意见,具体如下:

序号	项目名称	环评批复
1	能源供应系统优化项目	乐环审字【2020】8号
2	清洁生产环保综合提升项目	潍环审字【2021】5号

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据应急预案管理要求,对突发环境应急预案进行了修订,同时通过专家审核并分别在潍坊市生态环境局昌乐分局、重庆市涪陵区生态环境局备案,编号分别为 370725-2019-243-M、500102-2019-035-M。元利科技在 2021 年度针对生产特点模拟危险化学品储罐泄露及危废处置进行了环境突发事件应急演练,重庆元利在 2021 年 6 月针对生产特点模拟危险化学品储罐泄露进行了环境突发事件应急演练,通过演练,检验了公司应急救援预案的可行性、实用性和可靠性,提高了公司应对环境突发事件的组织指挥能力、协调能力和应急处置能力。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已安装 COD、氨氮、PH、烟气、烟尘在线监控系统、雨水在线,并与政府相关部门联网,实现污染物排放实时监控,同时公司将根据排污许可证监测要求,编制了自行监测方案,委托第三方环境监测机构定期监测,并将监测情况在公司网站进行公示。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内,公司未发生突发环境污染事故。根据国家信息公开的要求,公司对涉及项目的环境评、验收、排污许可证进行公示,确保公众知情权并对公司环保工作进行监督。

### 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) 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

#### (四) 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

二、社会责任工作情况

适用 不适用

三、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

## 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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注 1	备注 1	备注 1	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	备注 2	备注 2	备注 2	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	备注 3	备注 3	备注 3	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	备注 4	备注 4	备注 4	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	备注 5	备注 5	备注 5	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	备注 6	备注 6	备注 6	是	是	不适用	不适用

#### 备注 1：发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

(1) 公司控股股东、实际控制人刘修华及其关联方潍坊同利、刘修涛、谢金玉、田建兵、刘修林承诺：

自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人（企业）在发行人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(2) 其他股东承诺：

自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(3) 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员还承诺：

在本人任职期间直接或间接持有的发行人股份限售期届满后，每年转让的发行人股份不超过本人已持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人已持有的发行人股份；若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，同样遵守上述承诺；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过相关证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其已持有发行人股份总数的比例不超过 50%。

本人直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价。

若发行人上市后 6 个月内发生发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若发行人

股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期限自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。

**（4）持有公司股份的董事、监事、高级管理人员关于锁定期延长的承诺**

**关于本次股份锁定期延长的情况**

截至 2019 年 9 月 2 日收盘后，公司 A 股股票收盘价已连续 20 个交易日均低于本次交易的发行价人民币 54.96 元/股，触发上述人员股份锁定期自动延长履行条件。依照股份锁定期安排及相关承诺，公司董事、监事及高级管理人员直接或间接持有的公司股份锁定期将自动延长 6 个月。具体锁定期延长情况如下：

**（一）公司控股股东、实际控制人并担任公司董事的刘修华**

将本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票的股份锁定期延长 6 个月至 2022 年 12 月 19 日。

**（二）公司董事、监事和高级管理人员秦国栋、王俊玉、刘玉江、冯国梁、张建梅、黄维君、王坤、李义田。**

将直接持有的公司首次公开发行股票股份锁定期延长 6 个月至 2020 年 12 月 19 日。

**（三）通过潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“潍坊同利”）（持股 5% 以上的股东）间接持有公司股份的董事、监事及高级管理人员刘修华、秦国栋、冯国梁。**

通过潍坊同利间接持有的公司股份锁定期延长 6 个月至 2022 年 12 月 19 日。

**备注 2：关于避免同业竞争的承诺**

公司控股股东、实际控制人刘修华及持有公司 5% 以上股份的股东潍坊同利承诺：

截至本承诺书出具之日，承诺人未以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务，未拥有与发行人存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益；承诺人与发行人不构成同业竞争。承诺人不利用对发行人的控制关系或其他关系进行损害发行人及其股东利益的行为。

承诺人承诺自身不会，并保证将促使其控制的（包括直接控制或间接控制）除发行人以外的其他公司、实体不开展与发行人有相同或类似的业务投入且不会新设或收购从事与发行人相同或类似业务公司、实体等。

若发行人进一步拓展其产品或业务范围，承诺人承诺自身并保证促使承诺人控制的企业、实体将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务相竞争的，承诺人承诺并保证促使其控制的公司、实体通过停止生产经营、转让等形式退出竞争。

承诺人承诺本承诺函旨在保证发行人全体股东之利益作出。

承诺人承诺本承诺函的每一项承诺为独立可操作的承诺，任何一项承诺无效或被终止将不影响其他承诺的有效性。

如违反上述任一项承诺，承诺人愿意承担由此给发行人及其股东造成的直接或间接经济损失、

索赔责任及与此相关费用的支出。

### 备注 3：关于规范和减少关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人刘修华及 5%以上股东潍坊同利关于规范和减少关联交易的承诺：

在本人作为发行人的股东期间，将尽量减少与发行人的关联交易。对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及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，本人保证不通过关联交易损害发行人及其无关联关系股东的合法权益。本人将不以任何形式占用发行人资金。如违反上述承诺，本人愿意承担由此给发行人造成的全部损失。

### 备注 4：关于稳定股价的承诺

公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司及相关方应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。

#### （1）发行人回购股份

在启动稳定股价措施的前提条件得到满足时，公司应在三个交易日内启动召开董事会程序，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。发行人为稳定股价为目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列条件：

- ①发行人用于回购股份的资金总额累计不超过发行人首次公开发行股票所募集资金的总额。
- ②发行人回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产。
- ③发行人单次回购股份的资金不低于 500 万元。
- ④发行人单次回购股份的比例不得超过发行人总股本的 2%。
- ⑤发行人用于回购的资金应从发行人税后利润中支出。

⑥发行人董事会公告回购股份预案后，发行人股票若连续 5 个交易日收盘价均超过上一个会计年度末经审计的除权后的每股净资产值，发行人董事会应做出决议终止股份回购事宜，且在未来三个月内不再启动股份回购事宜。

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在 5 个交易日内召开董事会会议，并公告即将采取的具体措施并履行后续法律程序。董事会不履行上述义务的，全体董事以上一年度薪酬为限对流通股股东承担赔偿责任。发行人未履行上述股价稳定义务的，以其承诺的最大回购金额为限对流通股股东承担赔偿责任。

#### （2）公司控股股东、实际控制人关于稳定股价的承诺：

①下列任一条件发生时，本人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规规定的条件和要求的前提下，对发行人的股票进行增持：

发行人回购股份的方案实施届满之日后连续 10 个交易日除权后发行人股票收盘价均低于发行人上一个会计年度经审计的除权后的每股净资产值。

发行人回购方案实施完毕之日起 3 个月启动条件再次被触发。

②本人单次增持金额不低于人民币 500 万，且单次增持发行人股票数量不超过发行人总股本的 2%。

③本人在增持计划期限内及法定期限内不减持本人持有的发行人的股份。

若本人未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将与本人应增持公司股份的金额减去其当次增持计划已投入的资金后的金额相等金额的应付其的税后薪酬或现金分红予以暂扣，直至本人履行《山东元利科技股份有限公司关于首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》项下的增持义务及其他相关义务。

(3) 公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员关于稳定股价的承诺：

①下列任一条件发生时，届时本人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规规定的条件和要求的前提下，对发行人的股票进行增持：

控股股东增持公司股份的方案实施届满之日后连续 10 个交易日除权后发行人股票收盘价均低于发行人上一个会计年度经审计的除权后的每股净资产值。

控股股东增持公司股份的方案实施完毕之日起 3 个月启动条件再次被触发。

②本人承诺，用于增持发行人股份的金额不低于本人个人上年度薪酬的 35%，但不高于本人个人上年度薪酬的 50%，在增持计划实施期限及发行期限内不减持所持发行人股份。

③公司将稳定公司股价义务的上述承诺作为未来聘任董事（不包括独立董事）和高级管理人员的必要条件，并在将来新聘该等董事、高级管理人员时要求其就此作出同等条件的书面承诺。

若本人未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将与本人应增持公司股份的金额减去其当次增持计划已投入的资金后的金额相等金额的应付其的税后薪酬或现金分红予以暂扣，直至本人履行《山东元利科技股份有限公司关于首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》项下的增持义务及其他相关义务。

#### **备注 5：填补被摊薄即期回报的承诺**

控股股东、实际控制人关于发行人填补被摊薄即期回报措施的承诺

为确保发行人填补被摊薄即期回报的相关措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，发行人控股股东、实际控制人刘修华承诺：不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益。如违反上述承诺给发行人或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

董事、高级管理人员关于发行人填补被摊薄即期回报措施的承诺

为确保发行人填补被摊薄即期回报的相关措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，发行人董事、高级管理人员承诺如下：

- 1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护发行人和全体股东的合法权益；
- 2、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发行人

利益：

- 3、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- 4、承诺不动用发行人资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、承诺拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

#### **备注 6：关于减持的相关承诺**

发行人控股股东、实际控制人刘修华承诺：

本人减持发行人股份将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所的相关规定。本人直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内，将视自身财务情况及资金需求对发行人股份进行增持或减持。本人直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内进行减持的，每年减持的发行人股份不超过本人上一年末持有的发行人股份总数的 10%，减持价格不低于发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本人减持前将提前三个交易日通知发行人减持事宜，在发行人公告后再实施减持计划。如本人减持行为未履行上述承诺，减持收益将归发行人所有。

潍坊同利承诺：

本企业减持发行人股份将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所的相关规定。本企业持有的发行人股份在锁定期满后两年内，将视自身财务情况及资金需求对发行人股份进行增持或减持。本企业持有的发行人股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不低于发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本企业减持前将提前三个交易日通知发行人减持事宜，在发行人公告后再实施减持计划。如本企业减持行为未履行上述承诺，减持收益将归发行人所有。

### **(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

### **(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

#### **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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用



**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
保荐人	曾丽萍、王飞	0

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

报告期内，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。天职国际会计师事务所自 2015 年已连续 7 年为公司提供审计服务。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**八、破产重整相关事项**适用 不适用**九、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十、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**十一、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

报告期间内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在债务逾期未清偿等不良诚信状况。

## 十二、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

### (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

## (三) 托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	13,000	0	0
券商理财产品	自有资金	49,000	0	0
银行理财产品	募集资金	38,500	26,000	0
券商理财产品	募集资金	16,500	14,000	0
其他	自有资金	30,000	30,000	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
建设银行	银行	25,000	2021-02-01	2021-03-30	募集	结构性存款	保本	0.033		128.835616	已收	是	是	

	理财产品				资金		保收益				回			
建设银行	银行理财产品	25,000	2021-04-09	2021-06-29	募集资金	结构性存款	保本保收益	0.035		194.178082	已收回	是	是	
建设银行	银行理财产品	26,000	2021-07-01	2021-09-29	募集资金	结构性存款	保本保收益	0.037		237.205479	已收回	是	是	
金得梁惠新选 2 号证券投资基金	其他	10,000	2021-08-28	2021-08-27	自有资金	股票、债券及期货	固定收益	0.048			未到期	是	是	
建设银行	银行理财产品	26,000	2021-10-12	2022-01-10	募集资金	结构性存款	保本浮动收益	0.037		237.205479	已收回	是	是	
卓识专享三十六号私募证券投资基金	其他	12,000	2021-10-26	2022-10-25	自有资金	股票、债券、期权、基金、现金、银行存款及货币基金	固定收益	0.048			未到期	是	是	

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	10,000	10,000	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
潍坊银行	银行理财产品	10,000	2021-11-25	2022-03-18	自有资金	运营资金	保本保收益	0.083	260.527778	-		是	否	

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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	81,756,620	64.14	2,673,000				2,673,000	84,429,620	64.88
3、其他内资持股	81,756,620	64.14	2,673,000				2,673,000	84,429,620	64.88
其中：境内非国有法人持股	5,999,892	4.71						5,999,892	4.61
境内自然人持股	75,756,728	59.43	2,673,000				2,673,000	78,429,728	60.27
二、无限售条件流通股份	45,699,380	35.86						45,699,380	35.12
1、人民币普通股	45,699,380	35.86						45,699,380	35.12
三、股份总数	127,456,000	100	2,673,000				2,673,000	130,129,000	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021 年 12 月 2 日，公司召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于调整激励对象名单和授予数量的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司通过向 156 名股权激励对象首次授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）2,673,000.00 股。

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

√适用 □不适用



2021 年 12 月公司向激励对象授予限制性股票 2,673,000.00 股，本次方案实施后总股本为 130,129,000.00 股，每股收益和稀释每股收益及每股净资产没有被摊薄。

#### 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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
秦国栋	0	0	200,000	200,000	股权激励	2022-12-09
李义田	0	0	200,000	200,000	股权激励	2022-12-09
田建兵	111,990	0	55,000	166,990	首发限售 股权激励	2022-06-20 2022-12-09
张建梅	0	0	55,000	55,000	股权激励	2022-12-09
冯国梁	0	0	55,000	55,000	股权激励	2022-12-09
股权激励其他限售股股东	0	0	2,108,000	2,108,000	股权激励	2022-12-09
合计	111,990	0	2,673,000		/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

本期公司向激励对象授予限制性股票 2,673,000.00 股，每股授予价 21.09 元，共募集 56,373,570.00 元，扣除咨询服务费、律师费等发行费用人民币 332,861.69 元（不含税），募集资金净额为人民币 56,040,708.31 元。其中，计入股本 2,673,000.00 元，计入资本公积 53,367,708.31 元，方案实施后，截至年底本期确认股权激励计划的激励成本计入其他资本公积为 3,318,529.50 元，资本公积增加至 1,279,217,226.42 元，总股本增加至 130,129,000.00 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,775
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,386
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

### (二) 截至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	
刘修华		75,039,751	57.67	75,039,751	无		境内自然人
潍坊同利企业管理 咨询合伙企业 (有限合伙)		5,999,892	4.61	5,999,892	无		其他
青岛聚金山股权 投资基金企业 (有限合伙)	-289,754	2,510,000	1.93	0	未知		其他
王俊玉	-619,100	1,857,452	1.43	0	无		境内自然人
张美玲	-292,100	836,700	0.64	0	未知		境内自然人
中国民生银行股 份有限公司—光 大保德信信用添 益债券型证券投 资基金		779,822	0.60	0	未知		其他
刘玉江	-85,000	677,017	0.52	0	无		境内自然人
陈海健		665,800	0.51	0	未知		境内自然人
谭立文	-56,000	647,217	0.50	0	未知		境内自然人
中国工商银行股 份有限公司—鹏 华增瑞灵活配置 混合型证券投资 基金(LOF)		627,500	0.48	0	未知		其他
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				
青岛聚金山股权投资基金企业(有限合伙)	2,510,000	人民币普通股	2,510,000				
王俊玉	1,857,452	人民币普通股	1,857,452				
张美玲	836,700	人民币普通股	836,700				
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	779,822	人民币普通股	779,822				
刘玉江	677,017	人民币普通股	677,017				
陈海健	665,800	人民币普通股	665,800				
谭立文	647,217	人民币普通股	647,217				
中国工商银行股份有限公司—鹏华增瑞灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	627,500	人民币普通股	627,500				
林旭燕	552,000	人民币普通股	552,000				
杨舒婷	514,807	人民币普通股	514,807				
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	刘修华为公司控股股东、实际控制人，潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为刘修华控制的企业，张美玲与杨舒婷系母女关系。
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	刘修华	75,039,751	2022-12-20	75,039,751	首发限售
2	潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,999,892	2022-06-20	5,999,892	首发限售
3	刘修涛	381,007	2022-06-20	381,007	首发限售
4	秦国栋	200,000	2022-12-09	80,000	股权激励
5	李义田	200,000	2022-12-09	80,000	股权激励
6	谢金玉	111,990	2022-06-20	111,990	首发限售
7	田建兵	111,990	2022-06-20	111,990	首发限售 股权激励
8	刘修林	111,990	2022-06-20	111,990	首发限售
9	张建梅	55,000	2022-12-09	22,000	股权激励
10	冯国梁	55,000	2022-12-09	22,000	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		潍坊同利为公司控股股东、实际控制人刘修华控制的企业，刘修华与刘修涛为兄弟关系，刘修华、刘修涛与刘修林为堂兄弟关系，田建兵系刘修华妻弟，谢金玉系刘修华、刘修涛妹夫。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	刘修华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	元利集团董事长、潍坊元利执行事务合伙人

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

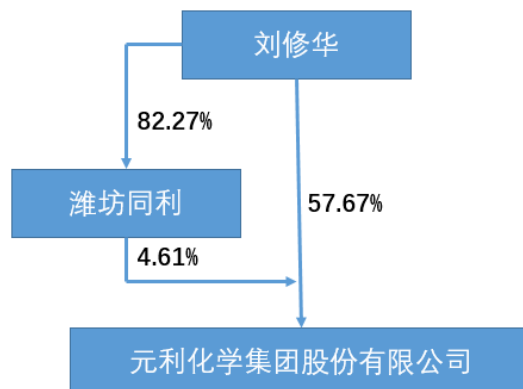
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	刘修华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	元利集团董事长、潍坊元利执行事务合伙人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

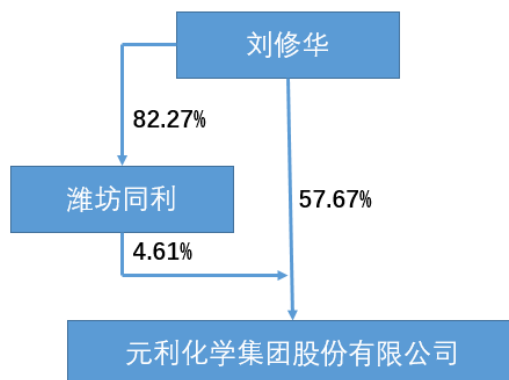
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

天职业字[2022] 9520 号

元利化学集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了元利化学集团股份有限公司（以下简称“元利科技”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了元利科技 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金

流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于元利科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>营业收入的确认</b></p> <p>元利科技主要从事精细化工产品(含二元酸二甲酯系列产品、脂肪醇系列产品及增塑剂系列产品)生产、销售。如元利科技合并财务报表附注六、(三十四)所述,本期元利科技营业收入为 234,345.68 万元。收入确认的发生和完整性对元利科技的经营成果产生重大的影响,且由于营业收入系公司关键业绩指标之一,存在元利科技管理层(以下简称“管理层”)为达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险,因此我们将收入确认为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策详见财务报表附注三、(二十八)。</p>	<p>我们针对营业收入的确认事项所执行的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1) 对销售与收款内部控制循环进行了解,测试和评价与收入确认相关内部控制的设计的合理性及执行的有效性;</p> <p>(2) 通过对管理层访谈了解收入确认政策,检查主要客户合同相关条款,并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当,复核相关会计政策是否一贯地运用;</p> <p>(3) 对营业收入实施分析程序,与历史同期、同行业的毛利率进行对比,分析毛利率变动情况,复核收入的合理性;</p> <p>(4) 查询主要客户的工商登记资料,确认主要客户与元利科技及主要关联方是否存在关联关系,分析主要客户的变动情况及其合理性;</p> <p>(5) 对于国内销售业务,通过抽样的方式检查合同或订单、已签收的出库单等与收入确认相关的凭证;</p> <p>(6) 对于出口销售业务,通过抽样的方式登录海关电子出口口岸检查海关出口报关单等,并将本期直接出口收入与国家外汇管理局应用服务平台的数据进行对比分析,以检查营业收入的真实性;</p> <p>(7) 结合应收账款的审计,向主要客户函证应收账款余额及本期销售金额;</p>

	(8) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。
--	---

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估元利科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督元利科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就元利科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

[以下无正文]

中国注册会计师

(项目合伙人):

周春阳

中国·北京

二〇二二年三月十七日

中国注册会计师:

李效辉

中国注册会计师:

吴孟杰



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 元利化学集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		414,894,319.50	199,797,546.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		261,994,520.54	385,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		281,182,141.62	
应收账款		138,785,453.70	90,719,757.04
应收款项融资		41,981,844.47	170,421,382.83
预付款项		39,515,065.46	11,184,129.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,391,971.60	4,252,287.53
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		358,687,549.21	221,208,537.14
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		588,174,307.20	696,553,764.81
流动资产合计		2,131,607,173.30	1,779,137,404.85
<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		83,306,065.68	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		575,491,238.00	601,293,255.69
在建工程		71,051,969.15	34,553,549.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		318,636.40	
无形资产		77,047,256.87	78,522,683.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,664.80	138,641.44
递延所得税资产		24,762,733.83	21,940,743.08

其他非流动资产		108,999,017.87	42,151,885.74
非流动资产合计		940,987,582.60	778,600,758.64
资产总计		3,072,594,755.90	2,557,738,163.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		94,300,000.00	80,620,000.00
应付账款		87,494,091.78	162,319,145.52
预收款项			
合同负债		20,969,225.12	13,169,429.98
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		16,542,975.93	10,760,889.83
应交税费		17,114,453.12	6,762,473.18
其他应付款		59,588,374.49	2,272,982.25
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		194,760.31	
其他流动负债		184,839,136.52	886,236.56
流动负债合计		481,043,017.27	276,791,157.32
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,137,698.17	20,269,838.63
递延所得税负债		1,200,212.88	1,770,358.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,337,911.05	22,040,197.48
负债合计		499,380,928.32	298,831,354.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		130,129,000.00	127,456,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,279,217,226.42	1,222,530,988.61
减：库存股		56,373,570.00	
其他综合收益		-318,061.40	38,243.16
专项储备			
盈余公积		77,533,087.78	57,004,397.56
一般风险准备			
未分配利润		1,143,026,144.78	851,877,179.36
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,573,213,827.58	2,258,906,808.69
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		2,573,213,827.58	2,258,906,808.69
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		3,072,594,755.90	2,557,738,163.49

公司负责人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：庞建国

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：元利化学集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		339,852,629.65	122,750,670.12
交易性金融资产			50,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		180,171,043.41	
应收账款		149,469,105.18	99,276,044.86
应收款项融资		42,381,844.47	120,727,372.90
预付款项		30,406,842.32	8,386,506.94
其他应收款		57,458,300.23	336,385,511.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货		220,648,249.59	144,944,610.18
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		472,590,749.10	622,472,991.15
流动资产合计		1,492,978,763.95	1,504,943,707.22
<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		1,126,205,371.68	1,042,025,290.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		180,121,699.35	201,248,208.67
在建工程		29,071,069.27	25,511,797.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,386,121.47	51,285,099.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,664.80	138,641.44
递延所得税资产		18,545,933.91	16,194,430.96
其他非流动资产		22,176,749.47	20,093,340.40
非流动资产合计		1,426,517,609.95	1,356,496,808.12
资产总计		2,919,496,373.90	2,861,440,515.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		94,700,000.00	80,620,000.00
应付账款		196,406,629.52	225,991,983.57
预收款项			
合同负债		15,309,814.22	11,132,011.67
应付职工薪酬		11,579,905.26	8,016,703.16
应交税费		6,085,164.63	508,483.01
其他应付款		58,097,809.97	317,869,968.28
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		162,879,181.15	713,929.65
流动负债合计		545,058,504.75	644,853,079.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,593,234.80	5,993,041.58
递延所得税负债		626,399.18	1,215,449.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,219,633.98	7,208,490.84
负债合计		550,278,138.73	652,061,570.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		130,129,000.00	127,456,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,279,217,226.42	1,222,530,988.61
减：库存股		56,373,570.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		77,533,087.78	57,004,397.56
未分配利润		938,712,490.97	802,387,558.99
所有者权益（或股东权益）合计		2,369,218,235.17	2,209,378,945.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,919,496,373.90	2,861,440,515.34

公司负责人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：庞建国

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,343,456,847.04	1,222,028,754.67
其中：营业收入		2,343,456,847.04	1,222,028,754.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,944,747,974.23	1,068,324,297.38
其中：营业成本		1,784,729,693.23	961,451,874.18
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		10,276,610.07	6,572,627.49
销售费用		12,619,066.64	7,957,891.18
管理费用		46,345,876.82	36,611,739.85
研发费用		87,978,667.33	54,403,061.24
财务费用		2,798,060.14	1,327,103.44
其中：利息费用		23,113.99	
利息收入		5,428,349.52	2,326,031.19
加：其他收益		9,045,763.64	7,928,982.22
投资收益（损失以“-”号填列）		31,397,000.54	33,634,841.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,306,065.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		1,994,520.54	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-2,672,350.16	-917,768.64
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-11,604,030.65	
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		-4,343,555.85	-8,746,425.84
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		422,526,220.87	185,604,086.16
加: 营业外收入		917,713.61	11,493.96
减: 营业外支出		2,075,494.37	215,073.51
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		421,368,440.11	185,400,506.61
减: 所得税费用		61,257,504.47	27,608,698.44
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		360,110,935.64	157,791,808.17
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		360,110,935.64	157,791,808.17
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)		360,110,935.64	157,791,808.17
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-356,304.56	53,284.72
(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		-356,304.56	53,284.72
(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		-356,304.56	53,284.72

(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		359,754,631.08	157,845,092.89
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		359,754,631.08	157,845,092.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.83	1.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.83	1.24

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：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：庞建国

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		2,160,998,195.52	1,124,050,362.61
减：营业成本		1,795,189,185.70	926,396,739.49
税金及附加		8,382,419.68	5,271,875.46
销售费用		8,639,843.74	5,512,608.10
管理费用		34,219,284.98	28,365,117.70
研发费用		77,171,419.90	48,022,297.80
财务费用		3,004,734.10	2,229,805.70
其中：利息费用			
利息收入		3,847,184.38	1,430,236.65
加：其他收益		3,689,420.90	3,920,266.96
投资收益（损失以“-”号填列）		22,172,280.12	19,111,801.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,306,065.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,418,057.08	-649,943.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,031,410.08	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,343,555.85	-7,091,653.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		241,459,985.43	123,542,390.16
加：营业外收入		697,974.18	
减：营业外支出		1,813,572.69	114,189.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,344,386.92	123,428,200.65

列)			
减：所得税费用		35,057,484.72	18,616,863.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		205,286,902.20	104,811,337.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		205,286,902.20	104,811,337.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		205,286,902.20	104,811,337.23
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：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：庞建国

### 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		1,473,349,545.62	873,356,679.73
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		45,138,213.95	17,686,174.52
收到其他与经营活动有关的现金		9,880,267.11	15,281,760.87
经营活动现金流入小计		1,528,368,026.68	906,324,615.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,215,203,563.84	654,516,676.00
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			
支付给职工及为职工支付的现金		78,112,505.25	57,948,104.05
支付的各项税费		43,975,970.22	22,628,865.83
支付其他与经营活动有关的现金		28,245,606.53	15,119,824.72
经营活动现金流出小计		1,365,537,645.84	750,213,470.60
经营活动产生的现金流量净额		162,830,380.84	156,111,144.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,262,000,000.00	2,008,000,000.00
取得投资收益收到的现金		33,078,707.47	36,828,043.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,738,217.68	6,887,256.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,297,816,925.15	2,051,715,300.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,765,774.13	46,085,395.26
投资支付的现金		2,035,000,000.00	2,086,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的		100,000,000.00	

现金			
投资活动现金流出小计		2,258,765,774.13	2,132,085,395.26
投资活动产生的现金流量净额		39,051,151.02	-80,370,094.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		56,373,570.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		56,373,570.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,433,280.00	54,624,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		772,673.00	
筹资活动现金流出小计		49,205,953.00	54,624,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		7,167,617.00	-54,624,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,100,926.57	-2,418,977.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		207,948,222.29	18,698,072.42
加：期初现金及现金等价物余额		159,472,747.21	140,774,674.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		367,420,969.50	159,472,747.21

公司负责人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：庞建国

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		1,560,106,658.84	793,739,542.83
收到的税费返还		28,996,553.40	6,114,783.17
收到其他与经营活动有关的现金		11,987,060.20	10,238,541.53
经营活动现金流入小计		1,601,090,272.44	810,092,867.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,391,512,536.52	571,476,774.60
支付给职工及为职工支付的现金		53,083,401.79	40,536,885.75
支付的各项税费		38,575,657.62	15,935,699.54
支付其他与经营活动有关的现金		36,997,685.47	10,441,517.33

经营活动现金流出小计		1,520,169,281.40	638,390,877.22
经营活动产生的现金流量净额		80,920,991.04	171,701,990.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		890,000,000.00	1,160,000,000.00
取得投资收益收到的现金		21,945,767.87	18,649,377.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,738,217.68	6,554,654.60
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		914,683,985.55	1,185,204,031.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,019,733.25	16,521,006.14
投资支付的现金		675,000,000.00	1,296,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		792,019,733.25	1,317,521,006.14
投资活动产生的现金流量净额		122,664,252.30	-132,316,974.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		56,373,570.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		56,373,570.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,433,280.00	54,624,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		352,673.00	
筹资活动现金流出小计		48,785,953.00	54,624,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		7,587,617.00	-54,624,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,098,265.68	-2,326,873.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		210,074,594.66	-17,565,857.73
加：期初现金及现金等价物余额		82,427,984.43	99,993,842.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		292,502,579.09	82,427,984.43

公司负责人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：庞建国

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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 年末 余额	127,456,000.0 0				1,222,530,988.6 1		38,243.16		57,004,397.5 6		851,877,179.36		2,258,906,808.6 9		2,258,906,808.6 9
加: 会 计 策 变 更															
前 期 差 更 正															
同 一 制 度 下 业 企 业 合 并															
其 他															
二、本 期 初 余 额	127,456,000.0 0				1,222,530,988.6 1		38,243.16		57,004,397.5 6		851,877,179.36		2,258,906,808.6 9		2,258,906,808.6 9

2021 年年度报告

三、本 期增 减变 动金 额（减 以“—”号 填列）	2,673,000.00				56,686,237.81	56,373,570.0 0	-356,304.5 6	20,528,690.2 2	291,148,965.42		314,307,018.89		314,307,018.89
（一） 综 合 收 益 总 额							-356,304.5 6		360,110,935.64		359,754,631.08		359,754,631.08
（二） 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	2,673,000.00				56,686,237.81	56,373,570.0 0					2,985,667.81		2,985,667.81
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	2,673,000.00				53,367,708.31						56,040,708.31		56,040,708.31
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					3,318,529.50	56,373,570.0 0					-53,055,040.50		-53,055,040.50

2021 年年度报告

额														
4. 其他														
(三) 利润分配								20,528,690.22		-68,961,970.22		-48,433,280.00		-48,433,280.00
1. 提取盈余公积								20,528,690.22		-20,528,690.22				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-48,433,280.00		-48,433,280.00		-48,433,280.00
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														

转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

2021 年年度报告

四、本期末余额	130,129,000.00				1,279,217,226.42	56,373,570.00	-318,061.40		77,533,087.78		1,143,026,144.78		2,573,213,827.58		2,573,213,827.58
---------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	-------------	--	---------------	--	------------------	--	------------------	--	------------------

项目	2020 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、上年年末余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61		-15,041.56		46,523,263.84		759,190,504.91		2,155,685,715.80		2,155,685,715.80
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	91,040,000.00				1,258,946,988.61		-15,041.56		46,523,263.84		759,190,504.91		2,155,685,715.80		2,155,685,715.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	36,416,000.00				-36,416,000.00		53,284.72		10,481,133.72		92,686,674.45		103,221,092.89		103,221,092.89
(一)综合收益总额							53,284.72				157,791,808.17		157,845,092.89		157,845,092.89
(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								10,481,133.72	-65,105,133.72	-54,624,000.00				-54,624,000.00
1. 提取盈余公积								10,481,133.72	-10,481,133.72					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-54,624,000.00	-54,624,000.00				-54,624,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	36,416,000.00													-36,416,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,416,000.00													-36,416,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏														

损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	127,456,000.00				1,222,530,988.61	38,243.16	57,004,397.56	851,877,179.36		2,258,906,808.69		2,258,906,808.69	

公司负责人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：庞建国

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	127,456,000.00				1,222,530,988.61				57,004,397.56	802,387,558.99	2,209,378,945.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	127,456,000.00				1,222,530,988.61				57,004,397.56	802,387,558.99	2,209,378,945.16
三、本期增减变动金额（减）	2,673,000.0				56,686,237	56,373,570			20,528,69	136,324,9	159,839,29

2021 年年度报告

少以“—”号填列)	0				.81	.00			0.22	31.98	0.01
(一) 综合收益总额										205,286,902.20	205,286,902.20
(二) 所有者投入和减少资本	2,673,000.00				56,686,237.81	56,373,570.00					2,985,667.81
1. 所有者投入的普通股	2,673,000.00				53,367,708.31						56,040,708.31
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					3,318,529.50	56,373,570.00					-53,055,040.50
4. 其他											
(三) 利润分配									20,528,690.22	-68,961,970.22	-48,433,280.00
1. 提取盈余公积									20,528,690.22	-20,528,690.22	
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,433,280.00	-48,433,280.00
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)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

2021 年年度报告

四、本期期末余额	130,129,000.00				1,279,217,226.42	56,373,570.00			77,533,087.78	938,712,490.97	2,369,218,235.17
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	---------------	----------------	------------------

项目	2020 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、上年年末余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61				46,523,263.84	762,681,355.48	2,159,191,607.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61				46,523,263.84	762,681,355.48	2,159,191,607.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,416,000.00				-36,416,000.00				10,481,133.72	39,706,203.51	50,187,337.23
（一）综合收益总额										104,811,337.23	104,811,337.23
（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									10,481,133.72	-65,105,133.72	-54,624,000.00
1. 提取盈余公积									10,481,133.72	-10,481,133.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,624,000.00	-54,624,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	36,416,000.00				-36,416,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,416,000.00				-36,416,000.00						

2021 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	127,456,000.00				1,222,530,988.61				57,004,397.56	802,387,558.99	2,209,378,945.16

公司负责人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：庞建国

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

元利化学集团股份有限公司（以下简称“元利科技”、“公司”或“本公司”）系由潍坊市元利化工有限公司（以下简称“元利化工”）2012年8月整体变更成立的股份有限公司，股份公司设立时股本为8,148.00万元，大华会计师事务所有限公司对元利化工整体变更为山东元利科技股份有限公司的注册资本实收情况出具了“大华验字[2012]223号”验资报告予以验证。

2017年9月20日，元利科技股东大会决议，同意公司分别回购红塔创新投资股份有限公司、北京明润广居投资有限责任公司、新疆红科新技股权投资有限合伙企业、青岛华仁创业投资有限公司、北京中明宏泰投资有限公司及烟台三江投资中心（普通合伙）所持公司股份941.5344万元、269.0097万元、134.5049万元、134.5049万元、134.5049万元及134.5049万元，共计回购股份1,748.5637万元，并申请减少注册资本人民币1,748.5637万元。本次注册资本的减少情况由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]18550号”验资报告予以验证。

2017年12月27日，元利科技股东大会决议，同意将元利科技注册资本由人民币6,399.4363万元增加至人民币6,828.00万元，新增注册资本人民币428.5637万元全部由潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币认缴，本次新增注册资本的实收情况由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]20250号”验资报告予以验证。

2019年6月，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕855号文核准，并经上海证券交易所同意，元利科技在上海证券交易所主板上市，股票代码603217，并向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,276万股，每股发行价格54.96元，募集资金总额为1,250,889,600.00元，扣除发行费用人民币118,659,600.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币1,132,230,000.00元。公司本次公开发行后注册资本变更为人民币9,104.00万元，本次公开发行股份的实收情况由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2019]28065号验资报告核验。

2020年2月25日，公司名称由山东元利科技股份有限公司变更为元利化学集团股份有限公司。

2020年5月6日，公司召开2019年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司2019年度利润分配及资本公积转增股本的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》，以总股本91,040,000.00股为基数，每股派发现金红利0.60元（含税），以资本公积向全体股东每股转增0.40股，共计派发现金红利54,624,000.00元（含税），转增36,416,000.00股，本次分配后，公司总股本变更为127,456,000.00股。2020年5月28日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。

2021年12月2日，公司召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于调整激励对象名单和授予数量的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司通过向156名股权激励对象首次授予限制性股票共计人民币普通股（A股）2,673,000.00股，增加注册资本2,673,000.00元。本次股权激励后，公司注册资本变更为130,129,000.00元。本次因股权激励新增注册资本及股本的实收情况由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“勤信验字[2021]

第 0064 号验资报告核验。2021 年 12 月 9 日，本次股本变更在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成。2022 年 1 月 25 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司注册资本 13,012.90 万元，股本总数 13,012.90 万股（每股面值 1 元）。公司统一社会信用代码为 913707007465823505，注册地址昌乐县朱刘街道工业园（309 国道 355 公里处）。

法定代表人：刘修华

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

注册资本：人民币 13,012.90 万元

实收资本：人民币 13,012.90 万元

本公司控股股东、实际控制人：刘修华

所处行业：化学原料和化学制品制造业

经营范围：甲醇 12000 t/a、氢气 6000t/a 生产、销售(凭《安全生产许可证》核定的项目范围经营，有效期限以许可证为准)；仲辛醇、高沸点溶剂、增塑剂、脂肪醇、顺酐生产、销售及以上产品的进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。各报告期末，本公司合并财务报表的合并范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围
潍坊元融泰贸易有限公司	是
重庆元利科技有限公司	是
青岛中元利信国际贸易有限公司	是
Yuanli Europe B.V.,	是
山东元利科技有限公司	是
重庆元利新材料有限公司	是
潍坊元利新材料有限公司	是

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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

遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：



(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

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

### 2. 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3. 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

(1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

(2) 除(1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4. 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

(1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

(1) 拥有一个以上投资；

- (2) 拥有一个以上投资者；
- (3) 投资者不是该主体的关联方；
- (4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5. 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并股东权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并股东权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，应当调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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。

(4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

## 3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

## 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值



对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款等划分为不同组合：

#### 1) 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄信用风险特征组合）	除已单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
组合 2（信用风险极低的金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据。
组合 3（关联方组合）	本公司合并报表范围内的应收款项。

2) 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计

存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

项目	计提方法
组合 1（账龄信用风险特征组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低的金融资产组合）	预计存续期
组合 3（关联方组合）	预计存续期

3) 各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄信用风险特征组合）：预期信用损失率

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	50.00
3 年以上	100.00

组合 2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

组合 3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- 1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- 2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- 6) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 7) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- 8) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生

显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

9) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

10) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

11) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

12) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

13) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

14) 借款合同的预期变更, 包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的, 按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者, 确认继续涉入形成的资产。财务担保金额, 是指所收到的对价中, 将被要求偿还的最高金额。

## 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项, 采用预期信用损失的简化模型, 即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项, 本公司选择采用预期信用损失的简化模型, 即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型: 始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

## 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄信用风险特征组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基

于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄信用风险特征组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

## 15. 存货

适用  不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、发出商品、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。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按月末一次加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

**(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

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型。

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型。

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期

间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4.长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。



**(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	平均年限法	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备及其他	平均年限法	4-5	5.00	19.00-23.75

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**(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

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

**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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2.借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 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

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者

孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）
房屋及建筑物	直线法	租赁期限	

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1.无形资产包括土地使用权和计算机软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	10

截至资产负债表日公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值

准备。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

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

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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

本公司作为承租人时在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2.权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- (2) 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。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。



**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

**1.收入的确认**

本公司的收入主要包括二元酸二甲酯、脂肪醇、增塑剂等系列精细化学产品的销售收入。

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。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

**3.收入的计量**

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考

虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### 4.收入确认的具体方法

本公司内销具体收入确认原则如下：

对于非寄存方式的内销（系公司主要内销方式）：以产品发出、客户签收作为收入确认的主要依据，收入确认的具体时点为客户签收日期。

对于寄存方式的内销：以客户书面确认的月度消耗清单作为收入确认的主要依据，收入确认的具体时点为客户确认耗用当月。

本公司外销具体收入确认原则如下：

一般贸易方式下外销（包含 CFR、CIF 和 FOB，系公司主要外销贸易方式）收入确认的具体时点为报关单上记载的出口日期。

DDP、DAP 贸易方式下收入确认的具体时点为客户提货验收后在送货单上签署的日期。

EXW 贸易方式下收入确认的具体时点为客户至公司仓库提货验收后在送货单上签署的日期。

**(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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

适用 不适用

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计

处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

#### 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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.确认递延所得税资产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。

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

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## (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

### 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)
<p>1、新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债;</p> <p>2、对于使用权资产,承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;</p> <p>3、对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益;</p> <p>4、对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。</p>	经公司董 事会审 议通 过	<p>增加 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表使用权资产 318,636.40 元、租赁负债 0.00 元;一年内到期的非流动负债 194,760.31 元。</p> <p>增加 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表使用权资产 666,239.74 元;租赁负债 194,760.31 元;一年内到期的非流动负债 373,996.77 元;减少 2021 年 1 月合并资产负债表预付款项 97,482.66 元。</p> <p>增加 2021 年 12 月 31 日母公司资产负债表使用权资产 0.00 元;租赁负债 0.00 元;一年内到期的非流动负债 0.00 元。</p> <p>增加 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表使用权资产 0.00 元;租赁负债 0.00 元;一年内到期的非流动负债 0.00 元。</p>

## 其他说明

本公司第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十四次会议批准,自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)相关规定,根据累积影响数,调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

## (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

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	199,797,546.06	199,797,546.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	385,000,000.00	385,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	90,719,757.04	90,719,757.04	
应收款项融资	170,421,382.83	170,421,382.83	

预付款项	11,184,129.44	11,086,646.78	-97,482.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,252,287.53	4,252,287.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	221,208,537.14	221,208,537.14	
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	696,553,764.81	696,553,764.81	
流动资产合计	1,779,137,404.85	1,779,039,922.19	-97,482.66
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	601,293,255.69	601,293,255.69	
在建工程	34,553,549.15	34,553,549.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		666,239.74	666,239.74
无形资产	78,522,683.54	78,522,683.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	138,641.44	138,641.44	
递延所得税资产	21,940,743.08	21,940,743.08	
其他非流动资产	42,151,885.74	42,151,885.74	
非流动资产合计	778,600,758.64	779,266,998.38	666,239.74
资产总计	2,557,738,163.49	2,558,306,920.57	568,757.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	80,620,000.00	80,620,000.00	

应付账款	162,319,145.52	162,319,145.52	
预收款项			
合同负债	13,169,429.98	13,169,429.98	
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	10,760,889.83	10,760,889.83	
应交税费	6,762,473.18	6,762,473.18	
其他应付款	2,272,982.25	2,272,982.25	
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		373,996.77	373,996.77
其他流动负债	886,236.56	886,236.56	
流动负债合计	276,791,157.32	277,165,154.09	373,996.77
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		194,760.31	194,760.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,269,838.63	20,269,838.63	
递延所得税负债	1,770,358.85	1,770,358.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,040,197.48	22,234,957.79	194,760.31
负债合计	298,831,354.80	299,400,111.88	568,757.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	127,456,000.00	127,456,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,222,530,988.61	1,222,530,988.61	
减：库存股			
其他综合收益	38,243.16	38,243.16	
专项储备			
盈余公积	57,004,397.56	57,004,397.56	



一般风险准备			
未分配利润	851,877,179.36	851,877,179.36	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,258,906,808.69	2,258,906,808.69	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,258,906,808.69	2,258,906,808.69	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,557,738,163.49	2,558,306,920.57	568,757.08

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2018 年，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）准则，要求境内上市公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则，并对会计政策相关内容进行调整。从 2021 年 1 月 1 日起，除短期租赁和低价值资产租赁外，不再将租金在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，应分别确认使用权资产和租赁负债，对于使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧，对于租赁负债计算其在租赁期内各期间的利息费用并计入当期损益。

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	122,750,670.12	122,750,670.12	
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	99,276,044.86	99,276,044.86	
应收款项融资	120,727,372.90	120,727,372.90	
预付款项	8,386,506.94	8,386,506.94	
其他应收款	336,385,511.07	336,385,511.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	144,944,610.18	144,944,610.18	
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	622,472,991.15	622,472,991.15	
流动资产合计	1,504,943,707.22	1,504,943,707.22	
<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	1,042,025,290.00	1,042,025,290.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	201,248,208.67	201,248,208.67	
在建工程	25,511,797.31	25,511,797.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,285,099.34	51,285,099.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	138,641.44	138,641.44	
递延所得税资产	16,194,430.96	16,194,430.96	
其他非流动资产	20,093,340.40	20,093,340.40	
非流动资产合计	1,356,496,808.12	1,356,496,808.12	
资产总计	2,861,440,515.34	2,861,440,515.34	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,620,000.00	80,620,000.00	
应付账款	225,991,983.57	225,991,983.57	
预收款项			
合同负债	11,132,011.67	11,132,011.67	
应付职工薪酬	8,016,703.16	8,016,703.16	
应交税费	508,483.01	508,483.01	
其他应付款	317,869,968.28	317,869,968.28	
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	713,929.65	713,929.65	
流动负债合计	644,853,079.34	644,853,079.34	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	5,993,041.58	5,993,041.58	
递延所得税负债	1,215,449.26	1,215,449.26	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,208,490.84	7,208,490.84	
负债合计	652,061,570.18	652,061,570.18	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	127,456,000.00	127,456,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,222,530,988.61	1,222,530,988.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,004,397.56	57,004,397.56	
未分配利润	802,387,558.99	802,387,558.99	
所有者权益（或股东权益）合计	2,209,378,945.16	2,209,378,945.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,861,440,515.34	2,861,440,515.34	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

首次执行新租赁准则对母公司资产负债表无影响。

#### (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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算），出口产品适用增值税“免、抵、退”税政策。	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

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（%）
元利化学集团股份有限公司	15
潍坊元融泰贸易有限公司	20
重庆元利科技有限公司	15
Yuanli Europe B.V.	15
青岛中元利信国际贸易有限公司	20
山东元利科技有限公司	15
重庆元利新材料有限公司	25
潍坊元利新材料有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202137002434，认定有效期为三年），本公司被认定为高新技术企业，有效期为2021年至2023年，故2021年度元利化学集团股份有限公司企业所得税享受15.00%的优惠税率。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202137002519，认定有效期为三年），山东元利科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2021年至2023年，故2021年度山东元利科技有限公司企业所得税享受15.00%的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局2019年1月17日发布的《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）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元三个条件的企业属于小型微利企业，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。根据财政部、国家税务总局2021年4月发布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），为进一步支持小微企业和个体工商户发展，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

子公司潍坊元融泰贸易有限公司和青岛中元利信国际贸易有限公司本期符合小型微利企业认定标准，享受小微企业应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%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的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局以及国家发展改革委员会联合发布的《关于延续西部大开发企业

所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司重庆元利科技有限公司符合上述要求，按照 15% 企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。

根据荷兰新政府提出的《税务计划》，2021 年对荷兰境内应税利润低于 24.5 万欧元的企业，按照 15% 企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。子公司 YUANLI EUROPE B.V. 符合上述要求，本期按照 15% 企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。

除上述外，公司及子公司本期内无其他税收优惠政策。

### 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	35,823.56	20,390.77
银行存款	367,508,445.38	159,452,356.44
其他货币资金	47,350,050.56	40,324,798.85
合计	414,894,319.50	199,797,546.06
其中：存放在境外的款项总额	7,830,038.22	3,382,728.41

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 47,473,350.00 元。主要系公司办理银行承兑汇票保证金，属于受到限制的资产，期末存放在境外的资金无汇回受到限制的情况。

### 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	261,994,520.54	385,000,000.00
其中：		
理财产品	261,994,520.54	385,000,000.00
合计	261,994,520.54	385,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	281,182,141.62	
合计	281,182,141.62	

## (2). 期末公司质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		249,434,449.13
商业承兑票据		
合计		249,434,449.13

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	146,086,684.74
1 至 2 年	83.00
2 至 3 年	6,057.00

3 年以上	10,340.70
合计	146,103,165.44

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	146,103,165.44	100.00	7,317,711.74	5.01	138,785,453.70	95,505,259.17	100.00	4,785,502.13	5.01	90,719,757.04
其中：										
其中：账龄信用风险特征组合	146,103,165.44	100.00	7,317,711.74	5.01	138,785,453.70	95,505,259.17	100.00	4,785,502.13	5.01	90,719,757.04
合计	146,103,165.44	/	7,317,711.74	/	138,785,453.70	95,505,259.17	/	4,785,502.13	/	90,719,757.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄信用风险特征组

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)	146,086,684.74	7,304,334.24	5.00
1-2 年 (含 2 年)	83.00	8.30	10.00
2-3 年 (含 3 年)	6,057.00	3,028.50	50.00
3 年以上	10,340.70	10,340.70	100.00
合计	146,103,165.44	7,317,711.74	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于包含重大融资成分的应收款项, 本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于不含重大融资成分 (包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况) 的应收款项, 本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
账龄信用风险特征组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

期末, 本公司计算应收账款的预计信用损失, 如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额, 将其差额确认为减值损失; 如果小于当前减值准备的账面金额, 则将差额确认为减值利得。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合组合计提坏账准备的应收账款	4,785,502.13	2,532,209.61				7,317,711.74
合计	4,785,502.13	2,532,209.61				7,317,711.74



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	9,952,984.37	6.81	497,649.22
单位二	9,069,931.04	6.21	453,496.55
单位三	9,011,749.20	6.17	450,587.47
单位四	7,102,782.37	4.86	355,139.12
单位五	6,752,325.35	4.62	337,616.27
合计	41,889,772.33	28.67	2,094,488.63

其他说明

无

**(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
以公允价值计量-银行承兑汇票	41,981,844.47	170,421,382.83
合计	41,981,844.47	170,421,382.83

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

本公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书，故将银行承兑汇票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。鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，且票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，因此可以认为该项金融资产的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

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	39,489,819.31	99.94	10,800,996.34	96.58
1 至 2 年	22,966.65	0.06	300,207.10	2.68
2 至 3 年	922.50	/	12,518.41	0.11
3 年以上	1,357.00	/	70,407.59	0.63
合计	39,515,065.46	100.00	11,184,129.44	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付帐款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	6,926,633.15	17.53
单位二	6,814,255.68	17.24
单位三	4,205,904.82	10.64
单位四	3,602,508.18	9.12
单位五	3,127,828.21	7.92
合计	24,677,130.04	62.45

其他说明

无

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
其他应收款	6,391,971.60	4,252,287.53
合计	6,391,971.60	4,252,287.53

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	6,623,128.00
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	131,298.64
合计	6,874,426.64

**(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
应收出口退税	1,843,458.45	1,647,736.52
应收代垫款	905,439.01	543,966.86
应收押金及保证金	312,169.00	254,698.64
应收土地预存款	3,776,400.00	1,888,200.00
应收其他往来款	36,960.18	260,000.00
合计	6,874,426.64	4,594,602.02

**(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	342,314.49			342,314.49
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	140,140.55			140,140.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	482,455.04			482,455.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合组合计提坏账准备的其他应收款	342,314.49	140,140.55				482,455.04
合计	342,314.49	140,140.55				482,455.04

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
第一名	应收土地征地款	3,776,400.00	1年以内(含1年)	54.93	188,820.00
第二名	应收退税款	1,843,458.45	1年以内(含1年)	26.82	92,172.92
第三名	应收代垫款	430,140.40	1年以内(含1年)	6.26	21,507.02
第四名	应收代垫款	258,862.43	1年以内(含1年)	3.77	12,943.13
第五名	应收代垫款	178,477.52	1年以内(含1年)	2.60	8,923.88
合计	/	6,487,338.80	/	94.38	324,366.95

## (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	147,146,737.44	394,557.28	146,752,180.16	70,950,132.66		70,950,132.66

在产品	2,441,702.48		2,441,702.48	2,590,265.80		2,590,265.80
库存商品	188,184,267.37	2,504,520.84	185,679,746.53	137,255,607.13		137,255,607.13
发出商品	23,813,920.04		23,813,920.04	10,412,531.55		10,412,531.55
合计	361,586,627.33	2,899,078.12	358,687,549.21	221,208,537.14		221,208,537.14

## (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	/	394,557.28				394,557.28
库存商品		2,504,520.84				2,504,520.84
合计		2,899,078.12				2,899,078.12

## (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

## (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

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

**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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**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
未抵扣的进项税	40,788,017.87	54,202,081.01
理财产品	446,006,898.62	633,182,342.46
预缴所得税	229,902.27	9,169,341.34
委托贷款	100,227,397.26	
预缴其他税费	770,871.52	
待摊费用	151,219.66	
合计	588,174,307.20	696,553,764.81

其他说明

无

**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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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			其他
二、联营企业											
重庆市泽胜船务(集团)有限公司		80,000,000.00		3,306,065.68						83,306,065.68	
小计		80,000,000.00		3,306,065.68						83,306,065.68	
合计		80,000,000.00		3,306,065.68						83,306,065.68	

其他说明

本期新增联营企业重庆市泽胜船务(集团)有限公司,按照被投资单位本期净利润确认投资收益。



**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

其他说明：

□适用 √不适用

**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	575,491,238.00	601,293,255.69
固定资产清理		
合计	575,491,238.00	601,293,255.69

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	129,426,623.96	823,255,653.74	12,115,554.62	16,103,178.67	980,901,010.99
2. 本期增加金额	11,265,983.32	63,036,193.18	486,990.55	2,685,551.81	77,474,718.86
(1) 购置	1,600,971.89	8,417,830.62	486,990.55	2,685,551.81	13,191,344.87
(2) 在建工程转	9,665,011.43	54,618,362.56			64,283,373.99

入					
3. 本期减少金额	44,412.84	47,210,030.57	39,145.30	207,575.51	47,501,164.22
(1) 处置或报废	44,412.84	47,210,030.57	39,145.30	207,575.51	47,501,164.22
4. 期末余额	140,648,194.44	839,081,816.35	12,563,399.87	18,581,154.97	1,010,874,565.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,188,209.54	295,956,460.88	6,072,269.43	8,695,368.02	333,912,307.87
2. 本期增加金额	6,452,423.08	75,335,373.03	1,816,838.01	2,691,647.21	86,296,281.33
(1) 计提	6,452,423.08	75,335,373.03	1,816,838.01	2,691,647.21	86,296,281.33
3. 本期减少金额	14,780.64	31,059,557.25	33,486.58	13,289.31	31,121,113.78
(1) 处置或报废	14,780.64	31,059,557.25	33,486.58	13,289.31	31,121,113.78
4. 期末余额	29,625,851.98	340,232,276.66	7,855,620.86	11,373,725.92	389,087,475.42
三、减值准备					
1. 期初余额		45,695,447.43			45,695,447.43
2. 本期增加金额		8,704,952.53			8,704,952.53
(1) 计提		8,704,952.53			8,704,952.53
3. 本期减少金额		8,104,547.75			8,104,547.75
(1) 处置或报废		8,104,547.75			8,104,547.75
4. 期末余额		46,295,852.21			46,295,852.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	111,022,342.46	452,553,687.48	4,707,779.01	7,207,429.05	575,491,238.00
2. 期初账面价值	106,238,414.42	481,603,745.43	6,043,285.19	7,407,810.65	601,293,255.69

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

机器设备	137,382,783.47	42,813,583.19	46,295,852.21	48,273,348.07	生产线停产闲置
------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------

**(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
重庆厂区总变电所楼房	4,354,199.71	权属证书正在办理中
重庆厂区中央控制室	2,311,878.02	权属证书正在办理中
重庆综合办公楼	17,804,190.25	权属证书正在办理中

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	71,051,969.15	34,553,549.15
工程物资		
合计	71,051,969.15	34,553,549.15

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
40 吨/天回转窑 废物焚烧装置				13,053,894.65		13,053,894.65
80 吨高效循环 流化床蒸汽锅炉	30,703,894.82		30,703,894.82	3,133,518.11		3,133,518.11

职工活动中心				6,681,706.61		6,681,706.61
PCD 项目	3,863,726.64		3,863,726.64	3,935,262.77		3,935,262.77
23000 吨/年光稳定剂	1,850,849.05		1,850,849.05	764,150.94		764,150.94
锅炉蒸汽外管及凝液系统改造工程	7,526,536.33		7,526,536.33			
智能控制中心控制室	4,636,929.75		4,636,929.75			
甲醇尾气资源化回收装置	1,908,367.34		1,908,367.34			
500 立方米/天废水处理设施	2,049,717.44		2,049,717.44			
制氢装置				893,901.68		893,901.68
其他设备及厂区改扩建	18,511,947.78		18,511,947.78	6,091,114.39		6,091,114.39
合计	71,051,969.15		71,051,969.15	34,553,549.15		34,553,549.15

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

80 吨 高效 循环 流化 床蒸 汽锅 炉	58,400,000. 00	3,133,51 8.11	27,570,3 76.71			30,703,8 94.82	52. 58	52. 58				自有 资金
23 00 0 吨 / 年 光 稳 定 剂	220,000,00 0.00	764,150. 94	1,086,69 8.11			1,850,84 9.05	0.8 4	0.8 4				自有 资金
P C D 项 目	36,940,000. 00	3,935,26 2.77	326,693. 96	398,230. 09		3,863,72 6.64	11. 54	11. 54				自有 资金
40 吨 / 天 回 转 窑 废 物 焚 烧 装 置	25,000,000. 00	13,053,8 94.65	9,071,88 8.87	22,125,7 83.52			88. 50	88. 50				自有 资金

制氢装置	34,000,000.00	893,901.68	27,814,888.94	28,708,790.62			84.44	84.44				自有资金
合计	374,340,000	21780728.15	65870546.59	51232804.23		36,418,470.51	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	666,239.74	666,239.74
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	666,239.74	666,239.74
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	347,603.34	347,603.34
(1)计提	347,603.34	347,603.34
4.期末余额	347,603.34	347,603.34
四、账面价值		
1.期末账面价值	318,636.40	318,636.40
2.期初账面价值	666,239.74	666,239.74

其他说明：

无

**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	计算机软件	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	89,169,359.61			1,426,978.73	90,596,338.34
2.本期增加金额				465,129.84	465,129.84
(1)购置				465,129.84	465,129.84
4.期末余额	89,169,359.61			1,892,108.57	91,061,468.18
<b>二、累计摊销</b>					
1.期初余额	11,717,159.86			356,494.94	12,073,654.80
2.本期增加金额	1,779,547.20			161,009.31	1,940,556.51
(1)计提	1,779,547.20			161,009.31	1,940,556.51
4.期末余额	13,496,707.06			517,504.25	14,014,211.31
<b>三、减值准备</b>					
4.期末余额	13,496,707.06			517,504.25	14,014,211.31
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	75,672,652.55			1,374,604.32	77,047,256.87
2.期初账面价值	77,452,199.75			1,070,483.79	78,522,683.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(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

**(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
装修费用	138,641.44		127,976.64		10,664.80
合计	138,641.44		127,976.64		10,664.80

其他说明：

无

## 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	56,995,097.11	8,535,979.51	50,823,264.05	7,614,810.53
递延收益	17,137,698.17	2,570,654.73	20,269,838.63	3,040,475.80
预提费用	22,220,537.72	3,319,432.94	16,049,167.16	2,417,072.40
股权激励费用	3,318,529.50	496,910.38		
其他税会差异产生的可抵扣暂时性差异	65,684,704.81	9,839,756.27	56,629,650.14	8,868,384.35
合计	165,356,567.31	24,762,733.83	143,771,919.98	21,940,743.08

(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
苯生产线试生产亏损			620,049.88	93,007.48
银行理财预提收益	8,001,419.16	1,200,212.88	11,182,342.46	1,677,351.37
合计	8,001,419.16	1,200,212.88	11,802,392.34	1,770,358.85



## (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
可抵扣亏损	360,573.94	
合计	360,573.94	

## (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
2025 年	124,451.08		
2026 年	236,122.86		
合计	360,573.94		/

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
预付长期资产款	108,999,017.87		108,999,017.87	32,151,885.74		32,151,885.74
预付投资款				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	108,999,017.87		108,999,017.87	42,151,885.74		42,151,885.74

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

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****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	94,300,000.00	80,620,000.00
合计	94,300,000.00	80,620,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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
原材料及服务款	57,521,808.58	120,260,641.39
工程设备款	29,972,283.20	42,058,504.13
合计	87,494,091.78	162,319,145.52

**(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
货款	20,969,225.12	13,169,429.98
合计	20,969,225.12	13,169,429.98

## (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	10,760,889.83	79,069,444.16	73,287,358.06	16,542,975.93
二、离职后福利-设定提存计划		4,914,318.60	4,914,318.60	
合计	10,760,889.83	83,983,762.76	78,201,676.66	16,542,975.93

## (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	10,740,889.83	71,071,657.80	65,289,571.70	16,522,975.93
二、职工福利费		3,014,945.26	3,014,945.26	
三、社会保险费		2,950,333.45	2,950,333.45	
其中：医疗保险费		2,614,741.77	2,614,741.77	
工伤保险费		335,591.68	335,591.68	
生育保险费				
四、住房公积金		1,780,017.48	1,780,017.48	
五、工会经费和职工教育经费	20,000.00	252,490.17	252,490.17	20,000.00
合计	10,760,889.83	79,069,444.16	73,287,358.06	16,542,975.93

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,718,557.17	4,718,557.17	
2、失业保险费		195,761.43	195,761.43	
合计		4,914,318.60	4,914,318.60	

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	0.43	82.63
企业所得税	16,265,305.11	6,008,222.53
城市维护建设税		145,417.16
土地使用税	390,445.20	195,218.98
教育费附加		111,618.46
印花税	216,871.54	63,401.90
房产税	105,737.16	75,010.16
其他税费		14,987.99
环境保护税	136,093.68	148,513.37
合计	17,114,453.12	6,762,473.18

其他说明：

无

**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
其他应付款	59,588,374.49	2,272,982.25
合计	59,588,374.49	2,272,982.25

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**应付股利**

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,260,000.00	1,760,000.00
限制性股票回购义务款	56,373,570.00	
其他	954,804.49	512,982.25
合计	59,588,374.49	2,272,982.25

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	194,760.31	373,996.77
合计	194,760.31	373,996.77

其他说明：

其中，租赁负债-租赁付款额金额 198,555.38 元，租赁负债-未确认融资费用金额 3,795.07 元。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销税额	1,844,983.73	886,236.56
已背书未终止确认的票据还原	182,994,152.79	
合计	184,839,136.52	886,236.56

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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	198,555.38	595,666.14
减：未确认融资费用	-3,795.07	-26,909.06
减：一年内到期的租赁负债	-194,760.31	-373,996.77
合计	0.00	194,760.31

其他说明：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并对会计政策相关内容进行调整，确认期初租赁负债，对可比期间信息不予调整。

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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	期末余额	形成原因
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发	3,062,000.00		992,000.00	2,070,000.00	政府补助
重庆元利项目扶持资金	11,017,614.73		1,335,468.96	9,682,145.77	政府补助
工业和信息化专项资金	3,259,182.32		396,864.72	2,862,317.60	政府补助
企业发展扶持资金	1,631,041.58		207,806.78	1,423,234.80	政府补助
萃取蒸馏法焦化苯精制分离联产顺酐项目自主成果转化财政拨款	1,300,000.00		200,000.00	1,100,000.00	政府补助
合计	20,269,838.63		3,132,140.46	17,137,698.17	/

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
萃取蒸馏法焦化苯精制分离联产顺酐项目自主成果转化财政拨款	1,300,000.00			200,000.00		1,100,000.00	与资产相关
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发	3,062,000.00			690,000.00	302,000.00	2,070,000.00	与收益相关
重庆元利项目扶持资金	11,017,614.73			1,335,468.96		9,682,145.77	与资产相关
工业和信息化专项资金	3,259,182.32			396,864.72		2,862,317.60	与资产相关
企业发展扶持资金	1,631,041.58			207,806.78		1,423,234.80	与资产相关

合计	20,269,838.63			2,830,140.46	302,000.00	17,137,698.17	
----	---------------	--	--	--------------	------------	---------------	--

其他说明：

适用 不适用

## 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	127,456,000.00	2,673,000.00				2,673,000.00	130,129,000.00

其他说明：

本期公司向激励对象授予限制性股票 2,673,000.00 股，每股授予价 21.09 元，共募集 56,373,570.00 元，扣除咨询服务费、律师费等发行费用人民币 332,861.69 元（不含税），募集资金净额为人民币 56,040,708.31 元。其中，计入股本 2,673,000.00 元，计入资本公积 53,367,708.31 元。

## 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）	1,213,075,517.57	53,367,708.31		1,266,443,225.88
其他资本公积	9,455,471.04	3,318,529.50		12,774,000.54
合计	1,222,530,988.61	56,686,237.81		1,279,217,226.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期公司向激励对象授予限制性股票 2,673,000.00 股，每股授予价 21.09 元，共募集 56,373,570.00 元，扣除咨询服务费、律师费等发行费用人民币 332,861.69 元（不含税），募集资金净额为人民币 56,040,708.31 元。其中，计入股本 2,673,000.00 元，计入资本公积 53,367,708.31 元。

注 2：本期增加的其他资本公积为股权激励计划的激励成本 3,318,529.50 元在本年度应予以确



认的金额。

#### 56、 库存股

√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
限制性股票股权激励		56,373,570.00		56,373,570.00
合计		56,373,570.00		56,373,570.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股为公司限制性股票的股权激励计划形成的回购义务，金额按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定。

#### 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	38,243.16	-356,304.56				-356,304.56	-318,061.40
外币财务报表折算差额	38,243.16	-356,304.56				-356,304.56	-318,061.40
其他综合收益合计	38,243.16	-356,304.56				-356,304.56	-318,061.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、 专项储备

□适用 √不适用

#### 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	57,004,397.56	20,528,690.22		77,533,087.78
合计	57,004,397.56	20,528,690.22		77,533,087.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司盈余公积系根据母公司净利润的 10% 计提。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	851,877,179.36	759,190,504.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	851,877,179.36	759,190,504.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	360,110,935.64	157,791,808.17
减：提取法定盈余公积	20,528,690.22	10,481,133.72
对所有者的分配	48,433,280.00	54,624,000.00
期末未分配利润	1,143,026,144.78	851,877,179.36

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	2,333,778,868.34	1,776,398,878.79	1,221,073,051.59	961,042,271.97
其他业务	9,677,978.70	8,330,814.44	955,703.08	409,602.21
合计	2,343,456,847.04	1,784,729,693.23	1,222,028,754.67	961,451,874.18

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	234,345.684704	/	122,202.875467	/
营业收入扣除项目合计金额	967.797870	/	95.570308	/
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.41	/	0.078	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	967.797870	销售材料	95.570308	销售材料
与主营业务无关的业务收入小计	967.797870	/	95.570308	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
不具备商业实质的收入小计	0		0	
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	233,377.886834		122,107.305159	

## (3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入	合计
商品类型		
二元酸二甲酯系列产品	1,115,928,449.17	1,115,928,449.17
脂肪醇系列产品	631,207,155.69	631,207,155.69
增塑剂系列产品	586,643,263.48	586,643,263.48
其他	9,677,978.70	9,677,978.70
小计	2,343,456,847.04	2,343,456,847.04
按经营地区分类		
国内销售	1,597,922,047.25	1,597,922,047.25
国外销售	745,534,799.79	745,534,799.79
小计	2,343,456,847.04	2,343,456,847.04
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	2,343,456,847.04	2,343,456,847.04
小计	2,343,456,847.04	2,343,456,847.04
合计	2,343,456,847.04	2,343,456,847.04

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司的履约义务主要系精细化学品的生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。公司一般采取款到发货方式或者货到付款销售，对于信用良好的客户一般给予0天至90天不等的账期。销售合同不存在重大融资成分，通常无公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为139,394,623.30元，其中：139,394,623.30元预计将于2022年度确认收入。

其他说明：

无

## 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
城市维护建设税	2,491,164.90	1,608,047.60
教育费附加	2,491,164.96	1,605,171.32
房产税	831,033.41	524,083.71
土地使用税	2,259,972.74	1,406,348.18
车船使用税	8,886.96	8,781.96
印花税	1,858,884.04	718,404.99
水利建设基金	0.07	160,517.76
水资源税	100.00	111,742.00
环境保护税	335,402.99	429,529.97

合计	10,276,610.07	6,572,627.49
----	---------------	--------------

其他说明：

无

### 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
人员费用	5,439,800.38	3,559,713.88
运杂及仓储费	2,324,420.44	2,036,956.47
差旅费	451,370.63	320,104.11
招待费	407,654.26	58,930.73
办公费	454,581.98	84,784.58
产品欧盟注册服务费	4,716.98	16,981.13
咨询费以及服务费	1,175,895.63	933,484.00
使用权资产摊销	347,603.34	
固定资产折旧	1,076,402.67	246,162.82
其他	936,620.33	700,773.46
合计	12,619,066.64	7,957,891.18

其他说明：

无

### 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	18,439,642.65	11,884,478.85
固定资产折旧	14,172,838.86	15,723,407.69
无形资产摊销	1,940,556.51	1,923,549.24
业务招待费	1,357,090.74	870,548.33
差旅费	453,391.10	286,024.17
汽车维持费	565,455.02	353,592.34
办公费	585,801.58	253,181.90
咨询服务费	2,313,757.41	255,047.64
限制性股票激励费用	3,318,529.50	
其他	3,198,813.45	5,061,909.69
合计	46,345,876.82	36,611,739.85

其他说明：

无

### 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
MDBE 精制分离技术研发、连续酯化工艺研发		2,880,854.78
混合二元酸二甲酯（MDBE）产品质量提升工艺	25,241,736.61	12,886,992.11
混合二元酸二甲酯连续酯化工艺改进	31,552,170.77	17,406,029.76
邻苯二甲酸二仲辛酯（DCP）连续脱醇工艺改进	12,038,191.12	9,522,215.57
邻苯二甲酸二正丁酯（DBP）连续生产工艺	233,124.60	4,189,405.56

酯交换法生产成膜助剂（戊二酸正丁酯）工艺研发	2,047,371.98	1,105,410.39
己二酸二甲酯气相加氢制取二元醇技术改进	1,219,825.33	2,761,954.03
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发	352,191.93	150,290.38
增塑剂连续汽提工艺研发及应用		256,428.42
酯化工艺降低增塑剂原材料消耗技术的研发		299,860.76
高效节能增塑剂脱醇装置及方法的研发		158,986.60
高性能耐寒增塑剂生产工艺的研发		156,481.91
增塑剂连续脱色工艺研发		276,805.05
低色号增塑剂回收醇利用技术的研发		271,458.10
酯交换法制备成膜助剂关键技术研发		314,588.69
反应精馏制备成膜助剂技术的研发		281,386.47
二元酸酯产品中不饱和化合物去除技术研发		348,652.23
抗敏型二元酸酯产品生产技术的开发与应用		420,847.36
增塑剂无水中和工艺研发及应用		350,892.76
高效催化制备增塑剂技术的研发		363,520.31
顺丁烯二酸二丁酯（DBM）连续生产工艺研发	4,486,807.56	
混合二元酸二甲酯抑制反酸工艺关键技术研发	4,939,946.48	
DMA 酯化催化剂研发	1,052,884.54	
HDO 产品 CPR 值优化提升研发	2,364,284.63	
薄膜蒸发制备低色度增塑剂产品技术	360,859.42	
低温脱色制备高纯度增塑剂技术	414,134.48	
高选择性制备增塑剂技术的研发及应用	506,448.89	
高纯度低能耗增塑剂生产技术	340,361.39	
连续酯交换法制备成膜助剂	350,446.29	
膜处理回收醇制备高纯度成膜助剂技术	477,881.31	
合计	87,978,667.33	54,403,061.24

其他说明：

无

**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	23,113.99	
减：利息收入	-5,428,349.52	-2,326,031.19
汇兑损益	7,480,411.41	3,253,510.81
银行手续费	722,884.26	399,623.82
合计	2,798,060.14	1,327,103.44

其他说明：

无

**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
萃取蒸馏法焦化苯精制分离联产顺酐项目自主成果转化财政拨款	200,000.00	200,000.00
混二酸二甲酯精制分离制取二元醇工艺补贴		50,000.00
高沸点溶剂 MDBE 精制分离工艺研究补贴		390,000.00
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发	690,000.00	1,552,000.00

政府科学专利技术奖金	16,000.00	118,900.00
稳定就业岗位补贴		143,176.38
社保补贴		11,553.72
个税手续费返还	92,023.18	56,912.05
商务局第二届进博会证件工本及服务费		600.00
企业研究开发市级财政补助	85,400.00	1,500.00
工业企业结构调整奖		450,258.00
中小企业隐形冠军奖金	500,000.00	800,000.00
就业困难人员补贴		8,641.57
工业和信息化专项资金	796,864.72	300,817.68
三项税收返还	3,110,000.00	2,040,000.00
疫情补助		150,000.00
四化企业补助		3,000.00
重庆元利项目扶持资金	1,335,468.96	1,335,470.40
党建补助经费		305,000.00
企业发展扶持资金	207,806.78	11,152.42
省级制造单项冠军	800,000.00	
批零住餐企业“小升规”奖补资金	10,000.00	
潍坊标准创新三等奖	100,000.00	
山东省企业研究开发财政补助金	41,900.00	
财政扶持资金	619,600.00	
人才工作经费	100,000.00	
山东省科学技术厅 2020 年省科技奖	100,000.00	
商贸发展和市场开发专项资金	140,700.00	
重庆市涪陵区财政局经信委双百专项费	100,000.00	
合计	9,045,763.64	7,928,982.22

其他说明：

无

#### 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	3,306,065.68	
购买银行理财产品收益	27,264,093.16	33,634,841.13
委托贷款收益	826,841.70	
合计	31,397,000.54	33,634,841.13

其他说明：

无

#### 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	1,994,520.54	
合计	1,994,520.54	

其他说明：

无

**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
应收账款坏账损失	-2,532,209.61	-787,562.02
其他应收款坏账损失	-140,140.55	-130,206.62
合计	-2,672,350.16	-917,768.64

其他说明：

无

**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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,899,078.12	
五、固定资产减值损失	-8,704,952.53	
合计	-11,604,030.65	

其他说明：

无

**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
固定资产处置利得	-4,343,555.85	-8,746,425.84
合计	-4,343,555.85	-8,746,425.84

其他说明：

本期处置了3万吨苯生产线、35吨锅炉。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险赔偿收入	161,222.00	11,493.96	161,222.00
违约金收入	545,000.00		545,000.00
其他	211,491.61		211,491.61
合计	917,713.61	11,493.96	917,713.61

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	1,788,980.54		1,788,980.54
其中：固定资产处置损失	1,788,980.54		1,788,980.54
对外捐赠	200,000.00	110,000.00	200,000.00
其他	86,513.83	105,073.51	86,513.83
合计	2,075,494.37	215,073.51	2,075,494.37

其他说明：

无

## 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	64,649,641.19	3,152,847.77
递延所得税费用	-3,392,136.72	24,455,850.67
合计	61,257,504.47	27,608,698.44

### (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	421,368,440.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,205,266.02
子公司适用不同税率的影响	-426,576.55
调整以前期间所得税的影响	190,318.46
非应税收入的影响	-495,909.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	661,291.99
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	69,093.39
税率变动对期初递延所得税余额的影响	188,494.10
研发支出等加计扣除的影响	-2,134,473.09
所得税费用	61,257,504.47

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
银行存款利息收入	5,428,349.52	2,326,031.19
收到的政府补助	2,803,623.18	11,865,735.72
押金保证金等往来款	1,648,294.41	1,089,993.96
合计	9,880,267.11	15,281,760.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
付现的期间费用	20,656,935.52	12,186,624.72
押金保证金等往来款	7,588,671.01	2,933,200.00
合计	28,245,606.53	15,119,824.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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
股权激励中介费	352,673.00	
偿还租赁负债本金及利息	420,000.00	
合计	772,673.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	360,110,935.64	157,791,808.17
加：资产减值准备	11,604,030.65	
信用减值损失	2,672,350.16	917,768.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,296,281.33	78,642,909.00
使用权资产摊销	347,603.34	
无形资产摊销	1,940,556.51	1,923,549.24
长期待摊费用摊销	127,976.64	127,976.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	4,343,555.85	8,746,425.84

号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	1,788,980.54	
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-1,994,520.54	
财务费用(收益以“一”号填列)	1,124,040.56	2,472,262.24
投资损失(收益以“一”号填列)	-31,397,000.54	-33,634,841.13
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-2,821,990.75	25,734,444.32
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-570,145.97	-1,278,593.65
存货的减少(增加以“一”号填列)	-140,378,090.19	-17,008,479.86
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-282,442,919.16	-46,515,965.98
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	148,760,207.27	-21,808,118.95
其他	3,318,529.50	
经营活动产生的现金流量净额	162,830,380.84	156,111,144.52
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	367,420,969.50	159,472,747.21
减: 现金的期初余额	159,472,747.21	140,774,674.79
现金及现金等价物净增加额	207,948,222.29	18,698,072.42

注:“其他”为计入管理费用中的股权激励费用。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	367,420,969.50	159,472,747.21
其中: 库存现金	35,823.56	20,390.77
可随时用于支付的银行存款	367,385,145.94	159,452,356.44
三、期末现金及现金等价物余额	367,420,969.50	159,472,747.21
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	47,473,350.00	承兑汇票保证金及其他
合计	47,473,350.00	/

其他说明:

无

## 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	-	-	15,757,088.51
其中：美元	1,524,231.45	6.3757	9,718,042.44
欧元	836,467.73	7.2197	6,039,046.07
应收账款	-	-	86,392,499.22
其中：美元	8,456,154.25	6.3757	53,913,902.65
欧元	4,498,607.50	7.2197	32,478,596.57
应付帐款	-	-	52,150,834.26
其中：美元	5,682,817.31	6.3757	36,231,938.32
欧元	2,204,924.85	7.2197	15,918,895.94

其他说明：

无

(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
萃取蒸馏法焦化苯精制分离联产顺酐项目自主成果转化财政拨款	2,000,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发	4,614,000.00	递延收益、其他收益	690,000.00
政府科学专利技术奖金	16,000.00	其他收益	16,000.00
个税手续费返还	92,023.18	其他收益	92,023.18
企业研究开发市级财政补助	85,400.00	其他收益	85,400.00
中小企业隐形冠军奖金	500,000.00	其他收益	500,000.00
工业和信息化专项资金	3,960,000.00	递延收益、其他收益	796,864.72
重庆元利项目扶持资金	13,354,690.00	递延收益、其他收益	1,335,468.96
企业发展扶持资金	1,642,194.00	递延收益、其他收益	207,806.78
省级制造单项冠军	800,000.00	其他收益	800,000.00
批零住餐企业“小升规”奖补资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
潍坊标准创新三等奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
三项税收返还	3,110,000.00	其他收益	3,110,000.00
山东省企业研究开发财政补助金	41,900.00	其他收益	41,900.00

财政扶持资金	619,600.00	其他收益	619,600.00
人才工作经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
山东省科学技术厅省科技奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
商贸发展和市场开发专项资金	140,700.00	其他收益	140,700.00
重庆市涪陵区财政局贷款经信委双百专项费	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计	31,386,507.18		9,045,763.64

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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

**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

2021年11月，经重庆元利科技有限公司决议，审议通过了设立潍坊元利新材料有限公司，子公司重庆元利科技有限公司持有其100%股权。潍坊元利新材料有限公司，成立于2021年11月11日，注册资本10,000万元，经昌邑市市场监督管理局核准，统一社会信用代码为91370786MA958MCY6E，法定代表人秦国栋，注册地址为山东省潍坊市昌邑市滨海（下营）经济开发区新区一路与新区东四路交叉口西南。

**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	
潍坊元融泰贸易有限公司	潍坊昌乐	潍坊昌乐	化工产品与原料贸易	100.00		投资设立
重庆元利科技有限公司	重庆	重庆	化工产品生产与销售	100.00		投资设立

Yuanli Europe B.V.	荷兰阿姆斯特丹	荷兰阿姆斯特丹	化工产品及其相关技术、设备和产品的进出口业务	100.00		投资设立
青岛中元利信国际贸易有限公司	青岛	青岛	化工产品及其相关技术的进出口业务、批发零售	100.00		投资设立
山东元利科技有限公司	潍坊昌乐	潍坊昌乐	化工产品生产与销售	100.00		投资设立
重庆元利新材料有限公司	重庆	重庆	化工产品生产与销售	100.00		投资设立
潍坊元利新材料有限公司	潍坊昌邑	潍坊昌邑	化工产品生产与销售		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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	
重庆市泽胜船务(集团)有限公司	重庆市	重庆市涪陵区	水上运输业	9.8		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司向重庆市泽胜船务（集团）有限公司派驻一名董事，该董事可参与被投资单位的财务和经营决策。

**(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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	83,306,065.68	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,306,065.68	
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,306,065.68	

其他说明

无

**(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

本公司报告期的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收账款、其他应收款等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付账款、长短期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	414,894,319.50			414,894,319.50
交易性金融资产		261,994,520.54		261,994,520.54
应收票据	281,182,141.62			281,182,141.62
应收账款	138,785,453.70			138,785,453.70
应收款项融资			41,981,844.47	41,981,844.47
其他应收款	6,391,971.60			6,391,971.60
其他流动资产	546,234,295.88			546,234,295.88

(2) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	199,797,546.06			199,797,546.06
交易性金融资产		385,000,000.00		385,000,000.00
应收账款	90,719,757.04			90,719,757.04
应收款项融资			170,421,382.83	170,421,382.83
其他应收款	4,252,287.53			4,252,287.53
其他流动资产	633,182,342.46			633,182,342.46

注:公司期末计入金融资产的其他流动资产主要系购买的以摊余成本计量的理财产品。

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其	合计
		变动计入当期损益的金融负债	
应付票据	94,300,000.00		94,300,000.00
应付账款	87,494,091.78		87,494,091.78
其他应付款	59,588,374.49		59,588,374.49
其他流动负债	182,994,152.79		182,994,152.79
一年内到期的非流动负债	194,760.31		194,760.31



## (2) 2020年12月31日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	合计
应付票据	80,620,000.00		80,620,000.00
应付账款	162,319,145.52		162,319,145.52
其他应付款	2,272,982.25		2,272,982.25

## (二) 信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、交易性金融资产、其他流动资产。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注应收账款和其他应收款。

## (三) 流动性风险

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付票据	94,300,000.00				94,300,000.00
应付账款	87,494,091.78				87,494,091.78
其他应付款	25,764,232.49	16,912,071.00	16,912,071.00		59,588,374.49
其他流动负债	182,994,152.79				182,994,152.79
一年内到期的非流动负债	194,760.31				194,760.31

项目	2020 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付票据	80,620,000.00				80,620,000.00
应付账款	162,319,145.52				162,319,145.52
其他应付款	2,272,982.25				2,272,982.25

## (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

## 1. 利率风险

截至2021年12月31日，本公司无对外短期借款，因此银行贷款基准利率的波动对公司的利润

影响较小。

## 2. 汇率风险

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

本公司出口销售主要以美元及欧元结算，人民币对美元及欧元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元及欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

### (1) 美元汇率变动对利润总额和股东权益产生的影响

项目	本期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	1,370,000.35	1,169,643.08
人民币对[美元]升值	5.00%	-1,370,000.35	-1,169,643.08
	上期		
项目	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	2,342,712.12	1,996,134.46
人民币对[美元]升值	5.00%	-2,342,712.12	-1,996,134.46

### (2) 欧元汇率变动对利润总额和股东权益产生的影响

项目	本期		
	[欧元]汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[欧元]贬值	5.00%	1,129,937.33	960,446.73
人民币对[欧元]升值	5.00%	-1,129,937.33	-960,446.73

接上表：

项目	上期		
	[欧元]汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[欧元]贬值	5.00%	956,604.58	807,190.18
人民币对[欧元]升值	5.00%	-956,604.58	-807,190.18

## 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截止2021年12月31日，本公司未暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资风险之下。

## 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>				
(一) 交易性金融资产		261,994,520.54		261,994,520.54
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		261,994,520.54		261,994,520.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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				
(六) 应收款项融资		41,981,844.47		41,981,844.47
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		303,976,365.01		303,976,365.01
(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>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

## 1. 交易性金融资产

公司期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系购买的保本浮动收益的结构存款等理财产品，期末公允价值以其购买的理财产品的本金加计持有期间预期利息收入进行计量。

## 2. 应收款项融资

公司期末以公允价值计量的应收款项融资主要系公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书，故将银行承兑汇票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。鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，且票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，因此可以认为该项金融资产的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
潍坊元融泰贸易有限公司	潍坊昌乐	潍坊昌乐	化工产品与原料贸易	100		100	投资设立
重庆元利科技有限公司	重庆	重庆	化工产品生产与销售	100		100	投资设立

Yuanli Europe B.V.	荷兰阿姆斯特丹	荷兰阿姆斯特丹	化工产品及其相关技术、设备和产品的进出口业务	100		100	投资设立
青岛中元利信国际贸易有限公司	青岛	青岛	化工产品及其相关技术的进出口业务、批发零售	100		100	投资设立
山东元利科技有限公司	潍坊昌乐	潍坊昌乐	化工产品生产与销售	100		100	投资设立
重庆元利新材料有限公司	重庆	重庆	化工产品生产与销售	100		100	投资设立
潍坊元利新材料有限公司	潍坊昌邑	潍坊昌邑	化工产品生产与销售		100	100	投资设立

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘修华	本公司控股股东、实际控制人
潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	参股股东

其他说明

无

### 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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	464.22	324.08

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

### 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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,673,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本激励计划授予的限制性股票授予价格为 21.09 元/股；本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。

其他说明

2021年12月，公司以21.09元/股价格向公司董事、高级管理人员及其他关键人员授予合计267.3万股限制性股票，按40%、30%、30%比例分三期解除限售。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日的股票收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩考核完成情况等后续信息，修正解除限售股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	61,265,160.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,318,529.50

其他说明

无

**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

**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	155,618,086.69
1 至 2 年	83.00
2 至 3 年	6,057.00
3 年以上	10,340.70
合计	155,634,567.39

**(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	账面余额	坏账准备	账面



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按组合计提坏账准备	155,634,567.39	100.00	6,165,462.21		149,469,105.18	103,213,887.27	100.00	3,937,842.41		99,276,044.86
其中：										
账龄分析组合	123,058,174.92	79.07	6,165,462.21	5.01	116,892,712.71	78,554,764.83	76.11	3,937,842.41	5.01	74,616,922.42
关联方组合	32,576,392.47	20.93			32,576,392.47	24,659,122.44	23.89			24,659,122.44
合计	155,634,567.39	/	6,165,462.21	/	149,469,105.18	103,213,887.27	/	3,937,842.41	/	99,276,044.86

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析组合

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)	123,041,694.22	6,152,084.71	5.00
1-2 年 (含 2 年)	83.00	8.30	10.00
2-3 年 (含 3 年)	6,057.00	3,028.50	50.00
3 年以上	10,340.70	10,340.70	100.00
合计	123,058,174.92	6,165,462.21	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合组合计提坏账准备的应收账款	3,937,842.41	2,227,619.80				6,165,462.21
合计	3,937,842.41	2,227,619.80				6,165,462.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	26,729,292.46	17.17	
第二名	9,069,931.04	5.83	453,496.55
第三名	7,102,782.37	4.56	355,139.12
第四名	6,752,325.35	4.34	337,616.27
第五名	6,088,366.33	3.91	304,418.32
合计	55,742,697.55	35.81	1,450,670.26

其他说明

无

**(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	57,458,300.23	336,385,511.07
合计	57,458,300.23	336,385,511.07

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	38,999,191.89
1 至 2 年	18,690,195.01
2 至 3 年	
3 年以上	105,000.00
合计	57,794,386.90

**(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
应收代垫款	589,191.02	452,987.88
应收关联方款项	53,167,653.56	335,613,172.58
应收押金及保证金	261,142.32	205,000.00
应收其他往来款		260,000.00
应收土地预存款	3,776,400.00	
合计	57,794,386.90	336,531,160.46

**(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	145,649.39			145,649.39
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	190,437.28			190,437.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	336,086.67			336,086.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	145,649.39	190,437.28				336,086.67
合计	145,649.39	190,437.28				336,086.67

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
第一名	应收关联方款项	53,167,653.56	1 年以内(含 1 年)、1-2 年	91.99	
第二名	应收土地预存款	3,776,400.00	1 年以内(含 1 年)	6.53	188,820.00
第三名	代扣代缴社保	427,828.50	1 年以内(含 1 年)	0.74	21,391.43

第四名	保证金	150,000.00	1 年以内 (含 1 年)、1-2 年	0.26	12,500.00
第五名	代扣代缴住房公积金	123,362.52	1 年以内(含 1 年)	0.21	6,168.13
合计	/	57,645,244.58	/	99.73	228,879.56

## (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	1,042,899,306.00		1,042,899,306.00	1,042,025,290.00		1,042,025,290.00
对联营、合营企业投资	83,306,065.68		83,306,065.68			
合计	1,126,205,371.68		1,126,205,371.68	1,042,025,290.00		1,042,025,290.00

## (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
重庆元利科技有限公司	715,207,022.43	695,240.00		715,902,262.43		
青岛中元立信国际贸易有限公司	1,000,000.00	17,381.00		1,017,381.00		
潍坊元融泰贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
Yuanli Europe B.V.	795,290.00			795,290.00		
山东元利科技有限公司	322,022,977.57	161,395.00		322,184,372.57		
重庆元利新材料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,042,025,290.00	874,016.00		1,042,899,306.00		

注：本期长期股权投资新增主要系本公司以其本身权益工具结算，接受服务企业为子公司。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			其他
二、联营企业											
重庆市胜泽船务(集团)有限公司		80,000,000.00		3,306,065.68						83,306,065.68	
小计		80,000,000.00		3,306,065.68						83,306,065.68	
合计		80,000,000.00		3,306,065.68						83,306,065.68	

其他说明：

无

## 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	2,074,995,316.82	1,712,907,686.70	1,095,366,258.51	897,790,770.06
其他业务	86,002,878.70	82,281,499.00	28,684,104.10	28,605,969.43
合计	2,160,998,195.52	1,795,189,185.70	1,124,050,362.61	926,396,739.49

## (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

其他说明：

无

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	3,306,065.68	
购买理财产品收益	18,039,372.74	19,111,801.87
委托贷款收益	826,841.70	
合计	22,172,280.12	19,111,801.87

其他说明：

无

**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	-6,132,536.39	
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）	9,045,763.64	
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		
对外委托贷款取得的损益	826,841.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	631,199.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,214,223.42	理财产品投资收益
减：所得税影响额	3,247,235.78	
合计	18,338,256.37	

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	14.91	2.83	2.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.15	2.68	2.68

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：刘修华

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 18 日

修订信息

适用 不适用