

安徽华尔泰化工股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴李杰、主管会计工作负责人吴炜及会计机构负责人(会计主管人员)付金鹏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中对公司可能面对的风险进行相应的陈述，敬请投资者认真阅读并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 24 |
| 第五节 环境和社会责任 | 26 |
| 第六节 重要事项 | 30 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 34 |
| 第八节 优先股相关情况 | 38 |
| 第九节 债券相关情况 | 39 |
| 第十节 财务报告 | 40 |

备查文件目录

(一) 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。

(二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 经公司法定代表人签名并公司盖章的 2022 年半年度报告文本原件。

(四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 华尔泰、本公司、公司 | 指 | 安徽华尔泰化工股份有限公司 |
| 尧诚集团、控股股东 | 指 | 安徽尧诚投资集团有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 吴李杰 |
| 东泰科技 | 指 | 池州市东泰科技有限公司 |
| 中华化工 | 指 | 嘉兴市中华化工有限责任公司 |
| 宁波农之杰 | 指 | 宁波梅山保税港区农之杰创业投资合伙企业（有限合伙），曾用名“宁波梅山保税港区农之杰股权投资合伙企业（有限合伙）” |
| 安徽曙光 | 指 | 安徽省曙光建设集团有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 证券交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 本报告期、报告期、本期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日 |
| 上年同期、上期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日 |
| 本报告期末、期末 | 指 | 2022 年 6 月 30 日 |
| 上年度末、上年末 | 指 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 期初 | 指 | 2022 年 1 月 1 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 华尔泰 | 股票代码 | 001217 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 安徽华尔泰化工股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华尔泰 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ANHUI HUAERTAI CHEMICAL CO., LTD. | | |
| 公司的法定代表人 | 吴李杰 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 吴炜 | 王寅 |
| 联系地址 | 安徽省东至县香隅镇 | 安徽省东至县香隅镇 |
| 电话 | 0566-5299004 | 0566-5299004 |
| 传真 | 0566-5299005 | 0566-5299005 |
| 电子信箱 | huatai0008@163.com | huatai0008@163.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,128,702,507.81 | 784,428,487.01 | 43.89% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 144,892,762.68 | 181,703,158.83 | -20.26% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 126,568,798.19 | 176,364,346.94 | -28.23% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 47,261,990.18 | 50,140,873.56 | -5.74% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.44 | 0.73 | -39.73% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.44 | 0.73 | -39.73% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.31% | 20.91% | -13.60% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,672,768,106.27 | 2,300,816,545.44 | 16.17% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,997,027,833.54 | 1,921,749,750.01 | 3.92% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -314,416.75 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 13,237,957.60 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 8,312,970.79 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 321,093.64 | |

| | | |
|----------|---------------|--|
| 减：所得税影响额 | 3,233,640.79 | |
| 合计 | 18,323,964.49 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所属行业发展情况

公司自成立以来一直从事化工产品的研发、生产和销售。根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》和中国证监会公布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》行业目录和分类原则，公司所处行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”。

化学工业在经济建设中占有重要地位，是国民经济的基础产业和支柱产业之一。化工行业的上游行业主要为成套生产线设计院和供应商、能源供应商、基础原料供应商及机物料供应商等，下游涉及房地产、汽车、纺织业、家电、农业等重要行业，其需求状况与国民经济的增长波动密切相关。

2022年上半年，受俄乌冲突带来的大宗商品价格大幅上涨，化工产品价格也出现了普涨，化工行业的营收延续此前增长态势。年初以来，疫情反复，物流受阻，不少企业阶段性停工停产，抑制了化工产品需求。随着国内疫情逐步缓解，化工产品需求将迎来环比改善。另外，国内依靠自身煤炭资源优势，能够保持煤化工生产成本相对稳定，较国外以天然气为原材料的化工生产存在显著成本优势。

作为煤化工企业，公司经过近二十多年的不断开拓经营，系列化工产品受到下游客户的一致认可，特别是在华东、华中、华南市场拥有稳定的市场占有率，与下游大中型企业建立了长期稳定的合作关系，建立了成熟的销售网络，产品广泛应用于新能源、新材料、生物医药、纺织、轻工、现代农业等下游行业。今年以来，公司积极拓展出口业务，部分产品已出口到日本、韩国等国家。

（二）主要业务

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化，持续专注于化工产品研发、生产和销售。公司始终秉持规模制胜、品种制胜、质量制胜、成本制胜、市场优先的理念，依托大型化工装备的规模优势、多系列的品种优势、临近终端市场的区位优势以及市场品牌声誉等，服务于新能源、新材料、生物医药、纺织、轻工、现代农业等领域的客户。

（三）主要产品及用途

公司产品大致可分为基础化工和精细化工产品两大类，基础化工产品包括合成氨（氨水）、硝酸（硝酸钠、亚硝酸钠）、硫酸（三氧化硫）、双氧水、碳酸氢铵产品等，精细化工产品主要包括三聚氰胺、甲醛、密胺树脂、吗啉，主要产品基本情况如下表所示：

| 产品名称 | 产品简介 | 主要用途 |
|---------|--|---|
| 合成氨（液氨） | 又称为液体无水氨，是一种无色液体，有强烈刺激性气味，一种重要的化工原料。 | 主要用于生产硝酸、尿素和其他化学肥料，还可用作医药和农药的原料。在国防工业中，用于制造火箭、导弹的推进剂。可用作有机化工产品的氨化原料。 |
| 氨水 | 氨的水溶液，无色透明且具有刺激性气味。 | 用于洗涤羊毛、呢绒、坯布，溶解和调整酸碱度，并作为助染剂等；有机工业用作胺化剂，生产热固性酚醛树脂的催化剂；无机工业用于制造各种铁盐；农业上用做化肥生产。 |
| 硝酸 | 纯硝酸为无色透明有刺激性气味的液体，是一种具有强氧化性、腐蚀性的强酸，属于一元无机强酸，是六大无机强酸之一，也是一种重要的化工原料。 | 可用于制造化肥、农药、炸药、染料、盐类等；在有机化学中，浓硝酸与浓盐酸的混合液是重要的硝化试剂，其水溶液俗称硝磺水或氨氮水。 |
| 硝酸钠 | 硝酸钠为无色透明或白微带黄色菱形晶体。其味苦咸，易溶于水和液氨，微溶于甘油和乙醇中，易潮解。当溶解于水 | 搪瓷工业用作助熔剂、氧化剂和珐琅粉原料；玻璃工业用作脱色剂、消泡剂、澄清剂及氧化助熔剂；无机工业用作脱色剂和用于制造其他 |

| | | |
|-----------|--|---|
| | 时其溶液温度降低，溶液呈中性。在加热时，硝酸钠易分解成亚硝酸钠和氧气。硝酸钠可助燃，须存储在阴凉通风的地方。有氧化性，与有机物摩擦或撞击能引起燃烧或爆炸。 | 硝酸盐类；食品工业用作肉类加工的发色剂；化肥工业用作土壤的速效肥料；染料工业用作生产苦味酸和染料的原料；冶金工业用作热处理剂；机械工业用作清洗剂和配制黑色金属发蓝剂；医药工业用作青霉素的培养基；卷烟工业用作烟草的助燃剂；分析化学中用作化学试剂；此外，也用于生产炸药等。 |
| 亚硝酸钠 | 亚硝酸钠易潮解，易溶于水和液氨，其水溶液呈碱性，微溶于乙醇、甲醇、乙醚等有机溶剂。其暴露于空气中会与氧气反应生成硝酸钠。若加热到 320℃ 以上则分解，生成氧气、氧化氮和氧化钠 | 丝绸、亚麻的漂白剂，金属热处理剂；钢材缓蚀剂；氰化物中毒的解毒剂；在肉类制品加工中用作发色剂、防微生物剂，防腐剂；另外，在漂白、电镀和金属处理等方面均有应用，被称为工业盐。 |
| 硫酸 | 无水硫酸为无色油状液体，一种最活泼的二元无机强酸，能和绝大多数金属发生反应，具有强烈的腐蚀性和氧化性，是一种重要的工业原料。 | 用于制造肥料、药物、炸药、颜料、洗涤剂、蓄电池等；广泛应用于净化石油、金属冶炼以及染料等工业中，常用作化学试剂，在有机合成中可用作脱水剂和磺化剂。 |
| 三氧化硫 | 一种无色易升华的固体，溶于水，跟水反应生成硫酸和放出大量的热，又称硫酸酐。 | 用于有机化合物的磺化及硫酸盐化；在表面活性剂和离子交换树脂生产中广泛用作反应剂；用于染料中间体的生产及石油润滑油馏分的精制。 |
| 双氧水（过氧化氢） | 纯过氧化氢是淡蓝色的黏稠液体，可任意比例与水混溶，是一种强氧化剂，水溶液俗称“双氧水”，为无色透明液体。 | 过氧化氢的用途分医用、军用和工业用三种，化学工业用作生产过硼酸钠、过碳酸钠、过氧乙酸、亚氯酸钠、过氧化硫脲等的原料，酒石酸、维生素等的氧化剂，用于生产金属盐类或其他化合物时除去铁及其他重金属，也用于电镀液，提高镀件质量，还用于羊毛、生丝、象牙、纸浆、脂肪等的漂白；医药工业用作杀菌剂、消毒剂；印染工业用作棉织物的漂白剂；高浓度的过氧化氢可用作火箭动力助燃剂。 |
| 三聚氰胺 | 俗称密胺、蛋白精，白色单斜晶体，几乎无味，微溶于水，是一种三嗪类含氮杂环有机化合物。 | 可用于塑料及涂料工业，也可作纺织品防摺、防缩处理剂。其改性树脂可做色泽鲜艳、耐久、硬度好的金属涂料，还可用于坚固、耐热装饰薄板，防潮纸及灰色皮革鞣皮剂，合成防火层板的粘接剂，防水剂的固定剂或硬化剂等。 |
| 碳酸氢铵 | 一种白色化合物，呈粒状、板状或柱状结晶，有氨臭，是一种碳酸盐。 | 用作氮肥，适用于各种土壤；也在塑胶和橡胶工业、陶器制作、铬鞣革和合成催化剂上被广为使用。 |
| 密胺树脂 | 由三聚氰胺与甲醛缩聚形成的热固性树脂。 | 可制成各种色彩并代替笨重的易碎陶瓷制品，具有耐光、无毒、质轻、能蒸煮等特点。 |
| 甲醛 | 又称蚁醛。无色气体，刺激性气味，对人眼、鼻等有刺激作用。 | 用作农药和木材加工业、消毒剂、制酚醛树脂、脲醛树脂、涤纶、乌洛托品、季戊四醇和染料等的原料，同时在林产品加工、轻纺、军工、机电、医药、农业、染料助剂、皮革加工助剂等方面也有广泛用途。 |
| 吗啉 | 又称吗啡林，是一种有机化合物，为无色油状液体，与水混溶，可混溶于多数有机溶剂。 | 制造许多精细化工产品的中间体，可用于生产橡胶助剂(如硫促进剂，抗氧剂等)，也被用作防锈剂、表面活性剂、增亮剂、增白剂、乳化剂、聚氨酯泡沫塑料的发泡剂、锅炉系统水处理剂；在农药、医药方面亦有着广泛用途。 |

（四）主要经营模式

报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。根据市场情况动态调节生产计划，积极采取产业协同、资源综合利用的模式，通过完善产业布局，实现成本节约、效益提高和环境保护的综合目标。充分运用区域优势、规模优势，通过产品多元化的途径，不断研发新产品及新工艺、投资建设新产品装置，以成为区域内的重要供应商、获取先发优势，培养新的利润增长点。

（五）报告期内经营情况概述

2022 年以来，国际形势复杂严峻，世界经济增长放缓态势明显，国内疫情多点散发，对经济稳定运行造成了严重冲击，经济下行压力明显加大；同时，受地缘政治冲突、世界主要经济体流动性增加等因素影响，今年以来国际大宗商品价格和能源价格持续高位，对国内输入性通胀影响加大，公司生产经营承受较大的压力。在公司董事会的领导下，在经营团队和全体员工的共同努力下，公司的营收实现稳定增长。报告期内，公司实现营业收入 112,870.25 万元，较 2021 年同期上涨 43.89%，较 2020 年同期上涨 116.89%；实现归属上市公司股东净利润 14,489.28 万元，较 2021 年同期下降 20.26%，较 2020 年同期上涨 143.26%。

2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月，公司营业收入分别为 12.56 亿元、11.47 亿元、18.93 亿元及 11.28 亿元，净利润分别为 1.46 亿元、1.67 亿元、4.15 亿元及 1.44 亿元。虽然 2022 年上半年公司净利润较 2021 年同期下降近 20%，但相比 2019 年和 2020 年同期，净利润仍有较大幅度的增长。

当前，公司主营业务继续保持稳定健康发展，募投项目、新建投资项目及重点研发项目围绕公司短期目标和长期战略目标层层布局，夯实公司发展后劲。报告期内，公司围绕年度目标任务，狠抓生产经营管理，加快项目建设，推动技术创新，加强人才培养，规范运作、科学发展，持续提升上市公司治理水平。近半年主要工作回顾如下：

（1）推进安全生产，筑牢发展根基。作为拥有多品种、大产能的化工企业，公司始终将安全生产放在第一位，严抓疫情防控和安全生产，完善预防及应急处理机制，努力确保生产经营秩序稳定，为完成全年目标任务打下坚实基础。

（2）践行绿色发展理念，积极响应双碳战略。公司把双碳目标纳入公司发展全局，坚持走生态优先、绿色低碳的高质量发展道路。报告期内，公司着力加强对节能环保新工艺、新技术的研发，进一步加大各业务环节的环保投入；重点加强对合成氨制气节能环保升级改造工艺技术及装备选型的研究，对现有造气装置进行改造提升，采用更先进、更环保、更节能的生产工艺。

（3）提升公司经营质量。报告期内，为全面提升公司经营质量和管理水平，保障年度经营目标完成，实现以管理绩效提升促进公司效率和员工执行力的提升，公司重点开展了以下几个方面的工作：一是强抓产品销售，确保产销平衡；二是大力推进生产创效和降本增效；三是大力提升信息化、数字化水平；四是进一步严抓内控管理。

（4）募投项目建设顺利推进。报告期内，公司积极推进募投项目建设，各项工作按计划有序稳步推进实施；除 15 万吨双氧水（二期）项目和年产 1 万吨 N-甲基吗啉-吗啉联产项目已建成投入试生产外，其他募投项目也均按建设计划顺利推进中。

（5）积极推进新项目建设，夯实公司发展后劲。围绕公司现有氨基、硝基、硫基产品技术方向和行业动态，重点进行化工新材料产品的研发和项目建设；一是推动“年产 2 万吨苯二胺项目”和“年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目”的建设工作按节点进度要求有序向前推进；二是推动“合成氨制气节能环保升级改造项目”加速落实项目建设前期准备工作，计划于今年 9 月份开工建设；三是加大对高纯度三氧化硫、高纯度双氧水、A5 级密胺树脂等精细化提升改造项目的实施进度。除募投项目外，目前公司拟以自有资金建设上述项目总投资额约 20 亿元，均是围绕公司现有化工主业的延链、补链、强链项

目，将能为公司向新材料、新能源等行业和领域延伸打下坚实的基础，有利于提升公司的市场竞争能力，落实公司“十四五”发展战略规划，促进企业长远健康发展。

二、核心竞争力分析

1. 扎实的工艺技术实力

公司一直以“技术推动发展”作为经营理念之一，注重工艺技术创新与产品研发，努力提高产品质量及推动节能降耗，不断延伸产品链条，扩展精细化工产品系列，走差异化竞争策略，不断培育新的利润增长点。近年来，公司研发投入持续提升，不断开展新工艺技术的研发项目，并将研发成果应用于实际生产过程，取得了良好的经济效益，公司于 2016、2019 年被认定为国家高新技术企业。

在持续研发投入的基础上，公司非常注重培养相关技术人员，储备了一支具有生产经验及技术突破能力的人才队伍，大幅提升了持续研发能力。凭借持续的研发投入和技术积累，生产工艺已达到并领先于日益严格的环保标准，迈入了化工企业的可持续发展道路。

2. 多元化产品形成竞争优势

经过二十多年的发展，公司通过推行“多品种、大规模、高质量”的产品战略，不断延伸产品线，公司已经拥有合成氨、硝酸、硫酸、双氧水、三聚氰胺、碳酸氢铵、密胺树脂、吗啉等大型化工成套生产装备，产品涵盖基础化工与精细化工领域，具有多品种的竞争优势。

同时，在生产布局上，利用各个产品链条间有机的连接，积极采取产业协同、资源综合利用的模式，通过完善产业布局，实现循环经济，降低生产成本的综合目标，具有规模经济和产品协同的竞争优势。且可以依据不同产品的市场需求状况，灵活调整生产计划，获取最大利润，实现半成品、成品、深加工产品均具备随时可向市场销售的能力。

此外，由于公司产品产能具有规模效应，各类产品的面向终端市场的子型号系列较多、种类齐全，能够满足市场的不同需求，具有多系列竞争优势。如硝酸按浓度可分为 40%、60%、65%、68%、71%、98%等；硫酸按浓度可分为 98%酸、98%精制酸、20 酸（105%酸）、65 酸和三氧化硫等；双氧水按浓度可分为 27.5%、35%和 50%；三聚氰胺可分为高纯和普通三聚氰胺；碳酸氢铵分为工业级和农业级碳酸氢铵。

公司多产品、多系列的产品结构，为公司在区域市场内满足不同的客户需求，抵御市场波动和材料价格上涨风险，获取最大利益奠定了基础，增强了公司的竞争优势。

3. 地理区位优势

我国基础化工企业生产基地普遍靠近原材料基地，主要生产企业集中在长江以北；但下游客户较大部分位于经济发达省份，普遍呈现生产基地与销售市场相距较远的状况。而化工行业受到原材料供应和产品销售运输半径的影响，具有一定的地域性特征，特别是硝酸、硫酸、双氧水等危化品更是具有较强的销售半径。

公司生产基地地处长三角经济带，位于安徽、江西、湖北三省交界处，距上海不到 600 公里、距广州不到 1,000 公里，销售半径能够覆盖长三角经济带和珠三角经济带，以及华中大部分区域，具有靠近销售市场、销售半径覆盖广的竞争优势。

同时，东至经济开发区为安徽省新型化工基地，主导产业为化工新材料、生物制药和化学原料药。公司依托园区的产业集群优势，可以充分发挥产业协同效应，增强竞争力和抵御市场风险的能力，具有就近配套的协同优势。

此外，公司拥有危险化学品装卸资质的长江码头，且园区目前已形成了公、铁、水路运输的交通格局，交通十分便利，具有运输成本低的优势。

综上，公司作为基础化工生产企业，具有靠近销售市场、运输成本低的区域竞争优势，具有较强的市场竞争力。

4. 优质稳定的客户积累

公司从事化工产品的研发、生产和销售已历经二十余年，下游客户涉及行业广泛，包括医药、染料、造纸、冶金、建材、化肥、航天等行业。公司一直以来凭借可靠稳定的产品质量、优质的客户服务和多元化的产品结构，赢得了下游客户的普遍认可。目前，公司客户结构合理，销售给终端客户的比例逐步增大，并与大量下游行业的优质企业保持长期稳定的供应关系。

5. 良好的品牌声誉

公司依靠稳定的产品质量和完善的服务，在行业内的地位不断提升。2014年9月，公司“华硝”品牌被国家工商行政管理总局商标局授予“中国驰名商标”称号。通过多年的品牌信誉建设，公司积累了大量长期合作客户，树立了良好的品牌形象，在华东、华中、华南等区域形成了良好的市场口碑，为巩固市场份额和开拓新产品市场奠定了良好的基础。

综上所述，公司自成立以来一直从事化工产品的研发、生产与销售，积累了丰富的生产经验和客户渠道优势。随着市场竞争的日趋激烈，化工行业集中度不断提升，特别是基础化工行业市场逐步被管理完善且产能较大的大中型企业占据。公司核心竞争优势主要表现在以下几个方面：第一，公司可利用产品多样且紧密相关的优势，能适时调整产品结构，以应对市场的快速变化；第二，公司可利用硝酸、硫酸等基础化工产品的产能及管理优势，应对产能淘汰和环保核查的影响，巩固并提升市场份额；第三，公司可凭借长江三角洲及位于省级化工园区的土地资源优势，受益于沿海地区的产能外迁，具备进一步扩大产能及产品延伸的核心土地资源。

未来，公司将坚持技术开发与市场开发并重的战略，以多种方式整合技术、市场、资源等要素，发挥既有的区位优势、人才技术优势和所在园区的产业集群优势，强化技术创新和新产品研发，加快科研成果向产业转化步伐，促进基础化工原料和现有化工产品的精深研究，积极延伸产品链条，走集约化和精细化发展道路，不断增强企业的核心竞争能力。

在总体发展战略的引导下，依托内、外部优势，公司将坚定立足化工主业做大、做强、做优、做精化工产品。公司将紧紧抓住社会经济发展和人民群众对环保、绿色、健康、无公害化工产品和化工新材料需求日益增加的契机，加快实施募投项目，通过提升研发实力和先进工艺设备技术的推广使用，扩大生产规模，提高研发成果产业化能力，积极关注氨基、硝基、硫基产品技术方向和行业动态，重点进行化工新材料、电子级化学品、绿色化工原料和高端化工新材料产品的研发和项目建设。坚持以基础化工原料生产为源头，进行化工产品深加工，并向精细化工延伸，从而壮大公司整体经济实力和提高企业核心竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|------------------|----------------|--------|--|
| 营业收入 | 1,128,702,507.81 | 784,428,487.01 | 43.89% | 主要系报告期内新项目投产增加销售收入，另销售市场行情较好，导致收入大幅增加。 |
| 营业成本 | 926,702,868.05 | 520,814,316.76 | 77.93% | 主要系报告期内产品原材料价格大幅上涨所致。 |
| 销售费用 | 3,113,679.46 | 2,794,004.31 | 11.44% | |
| 管理费用 | 23,064,979.73 | 24,011,672.63 | -3.94% | |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|------------|--|
| 财务费用 | -2,383,456.56 | 159,538.44 | -1,593.97% | 主要系报告期内募集资金有序使用, 协定存款、通知存款等利息收入大幅上涨, 冲减财务费用所致。 |
| 所得税费用 | 14,681,707.16 | 27,831,266.39 | -47.25% | 主要系报告期内利润总额下降导致所得税费用减少所致。 |
| 研发投入 | 32,630,221.98 | 26,317,673.28 | 23.99% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,261,990.18 | 50,140,873.56 | -5.74% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -110,063,955.91 | -58,440,694.02 | -88.33% | 主要系报告期内新项目投资金额大幅上涨所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -66,374,000.00 | -10,588,263.90 | -526.86% | 主要系报告期内现金分红 6,637.40 万元所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -129,175,965.73 | -18,888,084.36 | -583.90% | 主要系闲置资金购买结构性存款等产品所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-----------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,128,702,507.81 | 100% | 784,428,487.01 | 100% | 43.89% |
| 分行业 | | | | | |
| 基础化工 | 891,461,843.28 | 78.98% | 629,451,503.76 | 80.24% | 41.63% |
| 精细化工 | 237,240,664.53 | 21.02% | 154,976,983.25 | 19.76% | 53.08% |
| 分产品 | | | | | |
| 大宗化学品 | 903,759,956.86 | 80.07% | 696,587,794.79 | 88.80% | 29.74% |
| ML 氨基复合材料 | 71,448,844.30 | 6.33% | 51,230,065.54 | 6.53% | 39.47% |
| 蒸汽 | 85,671,547.60 | 7.59% | 30,978,894.54 | 3.95% | 176.55% |
| 其他 | 10,670,486.61 | 0.95% | 5,631,732.14 | 0.72% | 89.47% |
| 化工中间体 | 57,151,672.44 | 5.06% | | | |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 1,127,956,557.41 | 99.93% | 784,428,487.01 | 100.00% | 43.79% |
| 国外 | 745,950.40 | 0.07% | | | |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 基础化工 | 891,461,843.28 | 709,634,084.83 | 20.40% | 41.63% | 77.29% | -16.01% |

| | | | | | | |
|-------|----------------------|--------------------|--------|--------|--------|---------|
| 精细化工 | 237,240,664. 53 | 217,068,783. 22 | 8.50% | 53.08% | 80.08% | -13.72% |
| 分产品 | | | | | | |
| 大宗化学品 | 903,759,956. 86 | 726,162,983. 83 | 19.65% | 29.74% | 63.15% | -16.46% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,127,956,55 7.41 | 926,088,319. 17 | 17.90% | 43.79% | 77.82% | -15.71% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------------|--------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 基础化工 | 891,461,843. 28 | 709,634,084. 83 | 20.40% | 41.63% | 77.29% | -16.01% |
| 精细化工 | 237,240,664. 53 | 217,068,783. 22 | 8.50% | 53.08% | 80.08% | -13.72% |
| 分产品 | | | | | | |
| 大宗化学品 | 903,759,956. 86 | 726,162,983. 83 | 19.65% | 29.74% | 63.15% | -16.46% |
| ML 氨基复合材料 | 71,448,844.3 0 | 65,103,695.8 4 | 8.88% | 39.47% | 46.69% | -4.49% |
| 蒸汽 | 85,671,547.6 0 | 74,555,415.5 5 | 12.98% | 176.55% | 168.74% | 2.53% |
| 化工中间体 | 57,151,672.4 4 | 55,504,372.8 4 | 2.88% | | | |
| 其他 | 10,670,486.6 1 | 5,376,399.99 | 49.61% | 89.47% | 48.81% | 13.77% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,127,956,55 7.41 | 926,088,319. 17 | 17.90% | 43.79% | 77.82% | -15.71% |
| 国外 | 745,950.40 | 614,548.88 | 17.62% | | | |

变更口径的理由

报告期内募投项目投入试生产，公司产成品种类增加，主营业务产品分类新增“化工中间体”。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，因原材料无烟煤、烟煤、硫磺、尿素等价格大幅上涨，导致产成品价格出现不同程度上涨。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|-------------------|----------|
| 投资收益 | 6,783,491.94 | 4.25% | 主要系结构性存款产品利息收入所致。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 438,972.61 | 0.28% | 主要系交易性金融资 | 否 |

| | | | | |
|-------|--------------|--------|---------------------------|---|
| | | | 产公允价值变动产生的损益所致。 | |
| 资产减值 | -587,436.22 | -0.37% | 主要系存货跌价损失所致。 | 否 |
| 营业外收入 | 9,070,637.64 | 5.68% | 主要系与企业日常活动无关的政府补助及其他所致。 | 否 |
| 营业外支出 | 428,710.75 | 0.27% | 主要系非流动资产报废损失、捐赠支出及其他支出所致。 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 420,044,825.37 | 15.72% | 427,521,329.86 | 18.58% | -2.86% | |
| 应收账款 | 75,968,130.11 | 2.84% | 65,484,434.44 | 2.85% | -0.01% | |
| 存货 | 153,568,781.71 | 5.75% | 132,842,329.66 | 5.77% | -0.02% | |
| 投资性房地产 | 8,686,104.49 | 0.32% | 8,960,402.99 | 0.39% | -0.07% | |
| 固定资产 | 614,460,482.92 | 22.99% | 571,943,633.11 | 24.86% | -1.87% | |
| 在建工程 | 199,004,567.73 | 7.45% | 158,424,157.30 | 6.89% | 0.56% | |
| 合同负债 | 24,131,501.16 | 0.90% | 25,713,103.53 | 1.12% | -0.22% | |

2、主要境外资产情况

□适用 ☐不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 601,127,465.75 | 438,972.61 | | | 780,000,000.00 | 740,000,000.00 | | 641,566,438.36 |
| 上述合计 | 601,127,465.75 | 438,972.61 | | | 780,000,000.00 | 740,000,000.00 | | 641,566,438.36 |

| | | | | | | | | |
|------|------|------|------|--|------|------|--|------|
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
|------|------|------|------|--|------|------|--|------|

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|--------|----------------|-------------------|
| 货币资金 | 50,000,000.00 | 用于开具银行承兑汇票的存单质押 |
| 其他货币资金 | 138,019,854.00 | 用于开具银行承兑汇票的保证金 |
| 投资性房地产 | 8,095,892.70 | 用于开具银行承兑汇票、信用证等抵押 |
| 固定资产 | 11,900,494.39 | 用于开具银行承兑汇票、信用证等抵押 |
| 无形资产 | 3,655,600.00 | 用于开具银行承兑汇票、信用证等抵押 |
| 合计 | 211,671,841.09 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|-----------|
| 859,765,263.57 | 58,681,067.94 | 1,365.15% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------|------|-----------|------------------|---------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|------------|----------|
| 年产2万吨苯二胺 | 自建 | 是 | C26 化学原料和化学制品制造业 | 30,105,088.60 | 63,243,053.30 | 自有资金 | 22.26% | 0.00 | 0.00 | 项目正在进行中 | | |
| 合成氨制气节 | 自建 | 是 | C26 化学原料和 | 57,714,437.25 | 57,714,437.25 | 自有资金 | 3.78% | 0.00 | 0.00 | 项目正在进行 | 2022年02月10 | 详见公司于 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----|----|------------------|---------------|----------------|------|-------|------|------|---------|-------------|--|
| 能环保升级改造 | | | 化学制品制造业 | | | | | | | 中 | 日 | 2022年2月10日在巨潮资讯网披露的《关于投资建设合成氨制气节能环保升级改造项目的公告》(2022-006) |
| 年产5万吨环己胺和二环己胺 | 自建 | 是 | C26 化学原料和化学制品制造业 | 4,098,891.36 | 4,098,891.36 | 自有资金 | 2.24% | 0.00 | 0.00 | 项目正在进行中 | 2022年02月10日 | 详见公司于2022年2月10日在巨潮资讯网披露的《关于投资建设年产5万吨环己胺和二环己胺项目的公告》(2022-007) |
| 合计 | -- | -- | -- | 91,918,417.21 | 125,056,381.91 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|-----------------|--------------|
| 2021 年 | 首次公开发行股票 | 76,089.28 | 10,867.13 | 51,935.67 | 0 | 0 | 0.00% | 24,153.61 | 部分理财，其余留存募集资金专户 | |
| 合计 | -- | 76,089.28 | 10,867.13 | 51,935.67 | 0 | 0 | 0.00% | 24,153.61 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽华尔泰化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2915号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）8,297万股，每股发行价格为10.46元，募集资金总额为867,866,200.00元，扣除各类发行费用之后实际募集资金净额760,892,776.03元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年9月24日对公司首次公开发行股票的到位情况进行了审验，并出具了“容诚验字[2021]230Z0214号”验资报告。

根据有关法律法規及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、投向变更、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2021年10月，公司与中国建设银行股份有限公司池州市分行（以下简称“建设银行池州分行”）和恒泰长财证券有限责任公司签署了《安徽华尔泰化工股份有限公司首次公开发行股票募集资金三方监管协议》，在建设银行池州分行下属东至支行开设募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目 | 是否已变更项目 | 募集资金承诺 | 调整后投资总 | 本报告期投入 | 截至期末累计 | 截至期末投资 | 项目达到预定 | 本报告期实现 | 是否达到预计 | 项目可行性是 |
|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

| 和超募 资金投 向 | 目(含部 分变更) | 投资总 额 | 额(1) | 金额 | 投入金 额(2) | 进度(3) = (2)/(1) | 可使用 状态日 期 | 的效益 | 效益 | 否发生 重大变 化 |
|---|---|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------------|-------|-----|-----------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 热电联 产项目 | 否 | 29,544 | 29,544 | 6,974.4 8 | 14,849. 55 | 50.26% | 2022年 12月31 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 15万吨 双氧水 (二期)项 目 | 否 | 16,000 | 16,000 | | 16,000 | 100.00% | 2021年 08月06 日 | 532.5 | 否 | 否 |
| 年产1 万吨N- 甲基吗 啉-吗啉 联产项 目 | 否 | 13,352. 7 | 13,352. 7 | 3,892.6 5 | 8,992.5 4 | 67.35% | 2022年 12月31 日 | 275 | 否 | 否 |
| 研发中 心建设 项目 | 否 | 5,099 | 5,099 | | | 0.00% | 2023年 12月31 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流 动资金 | 否 | 12,093. 58 | 12,093. 58 | | 12,093. 58 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投 资项目 小计 | -- | 76,089. 28 | 76,089. 28 | 10,867. 13 | 51,935. 67 | -- | -- | 807.5 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 76,089. 28 | 76,089. 28 | 10,867. 13 | 51,935. 67 | -- | -- | 807.5 | -- | -- |
| 未达到 计划进 度或预 计收益 的情况 和原因 (分具 体项 目) | 15万吨双氧水(二期)项目、年产1万吨N-甲基吗啉-吗啉联产项目皆处于试生产阶段,产能未完全释放;上述2个项目机器设备采用双倍余额递减法进行加速折旧。 | | | | | | | | | |
| 项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资 金投资 项目实 施地点 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 变更情况 | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2021年10月28日，公司召开第五届董事会第四次会议及第五届监事会第三次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，独立董事经审核后同意公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 25,437.86 万元及已支付发行费用的自有资金 125.84 万元，合计置换 25,563.70 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 部分理财，其余留存募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、环保监管风险及应对措施

公司属于化工行业，在生产过程中涉及到一定环保风险。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，环境保护力度不断加强，环保政策日益完善，环境污染治理标准将会日趋严格，国家政府对化工生产企业提出了更高的环保要求，行业内环保治理成本也会随之增加，公司面临着环保投入进一步增加的风险，会对公司业绩造成一定的影响。

公司高度重视环境保护工作，已建立了一整套环境保护和治理制度。近年来，公司通过大力发展循环经济和资源综合利用和开展清洁生产工作，保证了“三废”的达标排放，取得了良好的经济效益和社会效益。公司持续做好环保管理工作和环保设施的投入，确保在环保治理方面达到国家标准。

2、安全生产风险及应对措施

公司主要从事大宗化学品及部分精细化学品的生产和销售，由于易燃、易爆、腐蚀等工艺特性，使生产、储存、运输等过程和环节均存在一定的安全风险，虽然公司取得了相关产品的安全生产许可资质，一直采用先进的工艺技术、先进的生产设备及先进的控制系统、联锁装置、监控系统、信息平台等提高装置运行的安全系数，配备了较完备的安全设施，制定了较为完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当和自然灾害等原因而造成意外安全事故的可能，从而影响生产经营的正常进行。

公司在安全生产方面，采取“安全第一、预防为主、综合治理”方针，大力开展安全教育培训，建立了完善的安全管理制度，定期组织安全专项检查，隐患排查治理。对消防设施、防护用具、安全附件以及连锁和报警装置等，足额配备并定期检查。

3、宏观经济波动风险及应对措施

公司主要产品主要应用于化工制造、化学肥料、生物医药、化工新材料、合成染料、环保等领域。其中大宗化学品受宏观经济波动的影响较大，如宏观经济出现滞涨甚至下滑，行业或其下游行业景气程度降低或产能严重过剩，可能影响下游客户对公司大宗化学品的需求，导致公司产品销售价格或销售数量的下滑，公司业绩将可能受到不利影响。

对此，公司不断丰富产品线，积极优化产品结构，内部消化现有大宗化学品产能，以基础化工产业链构建的循环经济、公共设施完备的产业平台以及部分原材料供应来源为基础，向下游精细化工业务延伸，努力成为在多个细分领域具有较大影响力的企业，避免宏观经济对公司业绩带来较大波动影响。

4、国际形势变化风险及应对措施

由于新冠疫情仍在全球蔓延，我国出口发展面临的不确定、不稳定因素明显增多，同时叠加经贸冲突、贸易保护主义、地缘政治风险上升等不利因素影响，进出口形势依然复杂严峻。公司产品下游客户未来出口可能受到一定影响。面对上述影响，公司将全力拓宽销售渠道，增加内循环客户销售占比，分

散风险，降低因贸易摩擦给公司业绩产生的不利影响。同时，适时调整和优化产品市场结构，确保公司生产经营有序进行。

5、产品价格下跌风险及应对措施

受宏观经济波动等因素影响，若宏观需求下降，大宗化学品存在价格下跌的风险；同时行业新竞争者陆续释放产能，会导致供需失去平衡，市场竞争的进一步加剧，产品价格存在下跌风险，从而影响公司的整体盈利水平。为应对价格下跌风险，公司在夯实自身专业技术的基础上，增强内部综合治理能力，整合内部资源，调整产业结构，促进公司向精细化工转型，降低成本，充分利用自身优势，抵御风险，实现公司长远发展。

6、原材料价格波动风险

公司主要原材料为煤、硫磺、尿素，受供求关系、地缘政治格局变化等因素的影响，2021 年下半年以来，煤、硫磺、尿素价格不断的攀升。原材料价格的上升可能对公司经营业绩产生不利影响。

对此，公司一方面多元化拓展原料渠道降低采购成本；另一方面加大产品销售拓展能力和渠道，传导原料上涨所带来的成本压力。

7、应收账款发生坏账风险及应对措施

虽然公司客户具有良好的信用和较强的实力，公司与他们有多年的合作关系，货款发生坏账的可能性很小，且公司历来重视货款清收工作，建立了完善的应收账款管理、催收、回款制度。但如果公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，则存在应收账款坏账金额增加的风险，进而对公司经营业绩的增长产生负面影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.06% | 2022 年 02 月 25 日 | 2022 年 02 月 26 日 | 详见公司于 2022 年 2 月 26 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-009) |
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.12% | 2022 年 05 月 13 日 | 2022 年 05 月 14 日 | 详见公司于 2022 年 5 月 14 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2021 年年度股东大会决议公告》(2022-030) |

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-----------------|----|------------------|-------------------------|
| 吴炜 | 副董事长、董事会秘书兼财务总监 | 聘任 | 2022 年 05 月 13 日 | 聘任为财务总监 |
| 徐景发 | 精化事业部总经理 | 聘任 | 2022 年 05 月 13 日 | 聘任为高级管理人员 |
| 徐方友 | 副总经理 | 任免 | 2022 年 05 月 13 日 | 高级管理人员职务调整 |
| 杨卓印 | 副总经理、热电事业部总经理 | 任免 | 2022 年 05 月 13 日 | 高级管理人员职务调整 |
| 徐玉银 | 化肥事业部总经理 | 任免 | 2022 年 05 月 13 日 | 高级管理人员职务调整 |
| 汪洋 | 财务总监 | 解聘 | 2022 年 05 月 12 日 | 因个人原因主动辞职, 不再担任公司财务总监职位 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☑是 ☐否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|------|-------|----------|----------|------------------------------|---------|-----------|--------|
| 华尔泰 | 废水：化学需氧量 | 连续 | 1 | 废水总排口 | 80mg/l | GB13458-2013《合成氨工业水污染物排放标准》 | 11.391吨 | 87.87吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废水：氨氮 | 连续 | 1 | 废水总排口 | 25mg/l | GB13458-2013《合成氨工业水污染物排放标准》 | 0.749吨 | 10.14吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气：二氧化硫 | 连续 | 1 | 硫酸尾气排口 | 200mg/m3 | GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》 | 33.083吨 | 276吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气：二氧化硫 | 连续 | 1 | 三混炉烟气排放口 | 35mg/m3 | 《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011） | 2.893吨 | 21.924吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气：二氧化硫 | 连续 | 1 | 35吨锅炉排气口 | 100mg/m3 | GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》 | 1.628吨 | 208.8吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气：二氧化硫 | 连续 | 1 | 三聚氰胺废气排口 | 200mg/m3 | GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》 | 0.200吨 | 84.9吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气：氮氧化物 | 连续 | 2 | 硝酸尾气排口 | 200mg/m3 | GB26131-2010《硝酸工业污染物排放标准》 | 30.614吨 | 170吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气：氮氧化物 | 连续 | 1 | 三混炉烟气排放口 | 50mg/m3 | 《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011） | 9.594吨 | 25.056吨/年 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|-----|----------|----|---|-----------|----------------------|------------------------------|---------|------------|---|
| | | | | | | 3-2011) | | | |
| 华尔泰 | 废气: 氮氧化物 | 连续 | 1 | 35 吨锅炉排气口 | 200mg/m ³ | GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》 | 3.288 吨 | 167.04 吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气: 氮氧化物 | 连续 | 1 | 三聚氰胺废气排口 | 200mg/m ³ | GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》 | 8.29 吨 | 88.8 吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气: 颗粒物 | 连续 | 1 | 三混炉烟气排放口 | 10mg/m ³ | 《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) | 0.615 吨 | 20.68 吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气: 颗粒物 | 连续 | 1 | 35 吨锅炉排气口 | 30mg/m ³ | GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》 | 0.435 吨 | 31.32 吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气: 颗粒物 | 连续 | 1 | 三聚氰胺废气排口 | 30mg/m ³ | GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》 | 0.150 吨 | 20.6 吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 废气: VOCs | 连续 | 1 | 双氧水 | 120mg/m ³ | GB《大气污染物综合排放标准》 | 1.354 吨 | 20.655 吨/年 | 无 |
| 华尔泰 | 噪声 | 连续 | / | / | / | GB12348-2008《工业企业厂界噪声标准》 | 55/65DB | / | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司高度重视环境保护工作，建设项目严格执行“三同时”要求，并已建立了一整套环境保护和治理制度，大力发展循环经济和资源综合利用，持续加大环保投入，对污染治理设施进行了升级改造，加强环保管理，各环保设施正常稳定运行且处理效果良好，三废排放稳定达标，同时持续对生产工艺、操作流程的优化和对废弃物的回收利用，减少三废的排放。

公司废水总排口水质达到合成氨、硝酸、硫酸和无机化学工业废水直接排放标准的最严值并满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》中一级 A 标准；三聚氰胺熔盐炉烟气投资新增了脱硝设施，检测稳定达标并满足提升标准要求，锅炉、三混炉烟气和硝酸、硫酸、双氧水生产装置排气筒均安装有在线检测设施、实时检测确保稳定低浓度排放，减少了对环境的影响；对固体废物按程序规范进行处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司原有建设项目均通过建设项目环境影响评价和环保验收。报告期内处于正在建设或已投入试生产阶段的年产 15 万吨双氧水（二期）项目、热电联产项目、年产 1 万吨 N-甲基吗啉-吗啉联产项目、年产 2 万吨苯二胺项目及年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目获得了环保批复。具体见下表：

| 序号 | 项目名称 | 是否符合环保政策 | 环境影响评价文号 | 审批单位 | 批复时间 | 建设投运情况 |
|----|---------------------|----------|----------------|----------|------------|--------|
| 1 | 热电联产 | 是 | 池环函（2020）128 号 | 池州市生态环境局 | 2020.05.29 | 在建 |
| 2 | 年产 15 万吨双氧水（二期） | 是 | 池环函（2020）127 号 | 池州市生态环境局 | 2020.05.28 | 试生产 |
| 3 | 年产 1 万吨 N-甲基吗啉-吗啉联产 | 是 | 池环函（2021）5 号 | 池州市生态环境局 | 2021.02.01 | 试生产 |
| 4 | 年产 2 万吨苯二胺 | 是 | 池环函（2021）163 号 | 池州市生态环境局 | 2021.06.28 | 在建 |
| 5 | 年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目 | 是 | 池环函（2022）122 号 | 池州市生态环境局 | 2022.06.21 | 在建 |

突发环境事件应急预案

公司已按照规范要求完成了《突发环境事件应急预案》的修订和备案。报告期内，2022 年 6 月份组织了公司级环境突发事件应急救援预案演练，各事业部等单位组织了多场环境突发事故演练，根据演练情况进行了总结评价，进一步修订和细化了相应的应急措施，同时根据标准措施要求结合新项目的建设，对突发环境事件应急预案进行了修订，并向主管部门申请了备案。

环境自行监测方案

公司 2022 年按照相关法律法规以及公司环境影响评价报告书的环境管理要求编制了《环境自行监测方案》，并在环保部门网站进行了公示。公司与安徽国测检测技术有限公司签订了《环境检测技术服务合同》，委托其对公司外排的废水、废气和噪声进行检测并出具检测报告；与安徽净然环境科技有限公司签订了《烟气与水质在线连续监测系统运行服务合同》，委托其对公司在线设备进行日常维护保养。

公司主要废气、废水污染物、烟气（尘）排放采取在线监测系统监测，能够全天连续监测；当自动监控设备处于检修或异常情况下，委托第三方检测机构进行手工监测并进行公示；厂界噪声、汞及其化合物、林格曼黑度以及排污许可证要求的监测因子每季度监测一次；废水自行监测项目每月委托检测一次。

公司制定了《烟气连续自动监控系统日常操作规程》、《烟气在线监测系统操作岗位责任》、《设备故障预防与处置制度》、《烟气校准、校验制度》等相关管理制度，并张贴在自动监控站房内，建立自动监控设备运行维护记录台帐，加强设备日常运行管理维护，确保自动监控数据科学、准确。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无

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

公司合成氨制气节能环保升级改造项目实施后将降低能源消耗，减少碳的排放。该项目已于 2022 年 2 月 25 日经池州市经济和信息化局（池经信【2022】22 号）备案登记，现正开展项目的前期准备工作。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

华尔泰始终遵循诚信、求实、创新、发展的企业精神，积极履行企业的社会责任，热心于社会公益事业。报告期内，公司结合自身生产经营等实际情况，积极参与乡村振兴、消费扶贫、就业扶贫、防疫捐赠、敬老助孤等社会公益事业，用实际行动将企业发展成果回馈于社会，有力推动了企业所在乡镇的贫困村实现脱贫致富，为实现共同富裕目标做出了积极贡献。报告期内，公司向东至县慈善总会捐赠 5 万元。2022 年初，公司领导班子积极主动参与东至县委、县政府“万企兴万村”工作，给付结对帮扶村——香隅镇白岭村帮扶资金 5 万元，还积极购买该村的特色农产品用于员工福利发放。2022 年 3 月份，新冠疫情在上海爆发，公司采购生活必需品及防疫物资 5 万元，用于慰问防控卡点执勤人员和支援因疫情封控的东华大学学子。今年疫情期间，池州市出现春茶滞销现象，给茶农造成严重的经济损失。对此，公司积极对接市工商联，联系茶农，多批次购买春茶，助力茶农增收。报告期内，公司一如既往组织开展敬老爱老关爱行动，组织购买生活必需品，在春节和端午传统佳节去敬老院慰问孤寡老人。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司认真组织宣贯执行新《安全生产法》等法律、法规、规范标准，在严格执行安全生产管理制度的基础上，进一步完善和落实全员安全生产责任制，进一步落实“管业务必须管安全”管理举措，同时加强对承包商管理，注重项目建设过程中的安全风险管控，2022 年公司修订完善了《安全生产责任制》、《承包商安全管理制度》和《反三违管理规定》等。

2022 年常态化、制度化加强安全知识和业务技能培训，加强应急处置和事故应急演练，重视对管理干部和全员的素质提升，打造学习型和安全型管理团队，足额提取安全生产费用，加大安全技术投入，完善对标管理体系，成立专业应急队伍，增添配置消防车辆和安全防护器材，公司今年全面落实风险分级管控和隐患排查治理双重预防数字化建设，促进本质化安全和提升综合管理水平，确保安全生产无事故。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 30,000 | 20,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 44,000 | 44,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 74,000 | 64,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年 1 月，公司募投项目“年产 1 万吨 N-甲基吗啉-吗啉联产项目”已投入试生产。2022 年 6 月，公司年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目施工建设，该项目是公司合成氨产业链延伸项目，其产品主要用于生产甜蜜素、橡胶抗氧化剂、促进剂、塑料及纺织品化学助剂，锅炉给水处理剂、金属缓蚀剂、乳胶凝固剂、石油添加剂、杀菌剂、杀虫剂及染料中间体、电子化学品清洗剂等。

报告期内，公司经 2021 年年度股东大会审议通过了 2021 年度利润分配预案：以公司总股本 33,187 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），派发现金红利总额为 6,637.40 万元（含税），送红股 0 股，不以资本公积金转增股本。2022 年 5 月 24 日实施完成了 2021 年度权益分派。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于 2021 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2022-015）、《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-033）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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 | 248,900,000 | 75.00% | | | | | | 248,900,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 248,900,000 | 75.00% | | | | | | 248,900,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 221,769,900 | 66.82% | | | | | | 221,769,900 | 66.82% |
| 境内自然人持股 | 27,130,100 | 8.18% | | | | | | 27,130,100 | 8.18% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 82,970,000 | 25.00% | | | | | | 82,970,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 82,970,000 | 25.00% | | | | | | 82,970,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|--|--|--|--|--|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 331,870,000 | 100.00% | | | | | | 331,870,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 30,164 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|-------------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 安徽尧诚投资集团有限公司 | 境内非国有法人 | 42.37% | 140,628,500 | | 140,628,500 | | | |
| 池州市东泰科技有限公司 | 境内非国有法人 | 10.42% | 34,597,100 | | 34,597,100 | | | |
| 嘉兴市中华化工有限责任公司 | 境内非国有法人 | 8.25% | 27,379,000 | | 27,379,000 | | | |
| 黄文明 | 境内自然 | 4.12% | 13,689,500 | | 13,689,500 | | | |

| | 人 | | 0 | | 0 | | | |
|--|---|--------|--------------|-------------|------------|--------------|--|--|
| 宁波梅山保税港区农之杰创业投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 4.12% | 13,689,500 | | 13,689,500 | | | |
| 安徽省曙光建设集团有限公司 | 境内非国有法人 | 1.65% | 5,475,800 | | 5,475,800 | | | |
| 吴李杰 | 境内自然人 | 1.41% | 4,679,320 | | 4,679,320 | | | |
| 沈向红 | 境内自然人 | 0.46% | 1,522,400.00 | 55,900.00 | | 1,522,400.00 | | |
| 李柏青 | 境内自然人 | 0.21% | 695,300.00 | -197,600.00 | | 695,300.00 | | |
| 吴培伟 | 境内自然人 | 0.18% | 611,700.00 | 243,700.00 | | 611,700.00 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 尧诚集团目前持有公司 42.37% 的股份；吴李杰先生目前直接持有公司 1.41% 的股份，持有公司控股股东尧诚集团 25.82% 的股份，任控股股东及公司董事长，为公司的实际控制人。东泰科技为吴李杰先生控制的企业。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 沈向红 | 1,522,400.00 | 人民币普通股 | 1,522,400.00 | | | | | |
| 李柏青 | 695,300.00 | 人民币普通股 | 695,300.00 | | | | | |
| 吴培伟 | 611,700.00 | 人民币普通股 | 611,700.00 | | | | | |
| 法国兴业银行 | 605,700.00 | 人民币普通股 | 605,700.00 | | | | | |
| 万宗贺 | 500,000.00 | 人民币普通股 | 500,000.00 | | | | | |
| 刘乃利 | 464,200.00 | 人民币普通股 | 464,200.00 | | | | | |
| 林志远 | 426,900.00 | 人民币普通股 | 426,900 | | | | | |
| 法亚清 | 370,000.00 | 人民币普通股 | 370,000.00 | | | | | |
| 黄捷钦 | 363,500.00 | 人民币普 | 363,500.00 | | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|---------|
| | | 普通股 | 0 |
| 戴成华 | 343,009.00 | 人民币普通股 | 343,009 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 1、万宗贺通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司人民币普通股 500,000.00 股； 2、刘乃利通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司人民币普通股 464,200.00 股； 3、林志远通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司人民币普通股 426,900.00 股； 4、戴成华通过中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司人民币普通股 277,509.00 股；通过普通证券账户持有公司人民币普通股 65,500.00 股，实际合计持有 343,009.00 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：安徽华尔泰化工股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 420,044,825.37 | 427,521,329.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 641,566,438.36 | 601,127,465.75 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,519,600.00 | 6,313,658.00 |
| 应收账款 | 75,968,130.11 | 65,484,434.44 |
| 应收款项融资 | 265,456,808.60 | 86,057,256.21 |
| 预付款项 | 38,693,744.47 | 34,998,966.04 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,432,870.84 | 557,061.18 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 153,568,781.71 | 132,842,329.66 |
| 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 | 349,781.22 | 909,828.63 |
| 流动资产合计 | 1,600,600,980.68 | 1,355,812,329.77 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 8,686,104.49 | 8,960,402.99 |
| 固定资产 | 614,460,482.92 | 571,943,633.11 |
| 在建工程 | 199,004,567.73 | 158,424,157.30 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 52,240,767.50 | 53,092,319.06 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 90,455,820.06 | 96,621,728.81 |
| 递延所得税资产 | 11,161,815.35 | 11,325,322.32 |
| 其他非流动资产 | 96,157,567.54 | 44,636,652.08 |
| 非流动资产合计 | 1,072,167,125.59 | 945,004,215.67 |
| 资产总计 | 2,672,768,106.27 | 2,300,816,545.44 |
| 流动负债： | | |
| 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 | 354,142,185.02 | 33,000,000.00 |
| 应付账款 | 198,968,057.82 | 199,378,353.57 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 24,131,501.16 | 25,713,103.53 |
| 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 | 20,035,024.24 | 25,673,095.41 |
| 应交税费 | 18,937,729.66 | 31,390,590.20 |
| 其他应付款 | 3,923,480.49 | 4,399,192.30 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 6,021,347.57 | 8,174,996.27 |
| 流动负债合计 | 626,159,325.96 | 327,729,331.28 |
| 非流动负债： | | |
| 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 | 33,895,471.57 | 35,679,886.90 |
| 递延所得税负债 | 15,685,475.20 | 15,657,577.25 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 49,580,946.77 | 51,337,464.15 |
| 负债合计 | 675,740,272.73 | 379,066,795.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 331,870,000.00 | 331,870,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 848,653,281.93 | 848,653,281.93 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 15,218,104.06 | 18,458,783.21 |
| 盈余公积 | 96,499,400.24 | 96,499,400.24 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 704,787,047.31 | 626,268,284.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,997,027,833.54 | 1,921,749,750.01 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,997,027,833.54 | 1,921,749,750.01 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,672,768,106.27 | 2,300,816,545.44 |

法定代表人：吴李杰 主管会计工作负责人：吴炜 会计机构负责人：付金鹏

2、利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,128,702,507.81 | 784,428,487.01 |
| 其中：营业收入 | 1,128,702,507.81 | 784,428,487.01 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | 989,007,700.79 | 580,107,097.00 |
| 其中：营业成本 | 926,702,868.05 | 520,814,316.76 |
| 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 | 5,879,408.13 | 6,009,891.58 |
| 销售费用 | 3,113,679.46 | 2,794,004.31 |
| 管理费用 | 23,064,979.73 | 24,011,672.63 |
| 研发费用 | 32,630,221.98 | 26,317,673.28 |
| 财务费用 | -2,383,456.56 | 159,538.44 |
| 其中：利息费用 | | 374,013.90 |
| 利息收入 | 2,726,091.21 | 240,373.92 |
| 加：其他收益 | 4,602,707.60 | 4,557,146.85 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,783,491.94 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -1,090,521.24 | |
| 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） | 438,972.61 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -587,436.22 | -1,041,732.14 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -35,011.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 150,932,542.95 | 207,801,793.37 |
| 加：营业外收入 | 9,070,637.64 | 2,568,223.54 |
| 减：营业外支出 | 428,710.75 | 835,591.69 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 159,574,469.84 | 209,534,425.22 |
| 减：所得税费用 | 14,681,707.16 | 27,831,266.39 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 144,892,762.68 | 181,703,158.83 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 144,892,762.68 | 181,703,158.83 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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. 归属于母公司所有者的净利润 | 144,892,762.68 | 181,703,158.83 |
| 2. 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 5. 其他 | | |
| （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 | | |
| 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 | 144,892,762.68 | 181,703,158.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 144,892,762.68 | 181,703,158.83 |
| 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 | 0.44 | 0.73 |
| （二）稀释每股收益 | 0.44 | 0.73 |

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

法定代表人：吴李杰 主管会计工作负责人：吴炜 会计机构负责人：付金鹏

3、现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 812,871,615.53 | 515,049,292.43 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,888,929.91 | 4,500,643.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 824,760,545.44 | 519,549,935.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 639,263,984.68 | 337,065,497.22 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 66,359,365.62 | 54,996,415.51 |
| 支付的各项税费 | 47,406,353.91 | 55,790,661.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24,468,851.05 | 21,556,487.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 777,498,555.26 | 469,409,062.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,261,990.18 | 50,140,873.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 740,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,664,326.95 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 310,889.50 | |
| 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 | 2,726,091.21 | 240,373.92 |
| 投资活动现金流入小计 | 749,701,307.66 | 240,373.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 79,765,263.57 | 58,681,067.94 |
| 投资支付的现金 | 780,000,000.00 | |
| 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现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 859,765,263.57 | 58,681,067.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -110,063,955.91 | -58,440,694.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 66,374,000.00 | 588,263.90 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 66,374,000.00 | 30,588,263.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -66,374,000.00 | -10,588,263.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | | |

| | | |
|----------------|-----------------|----------------|
| 影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -129,175,965.73 | -18,888,084.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 411,021,244.30 | 54,946,121.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 281,845,278.57 | 36,058,036.94 |

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|---------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 331,870,000.00 | | | | 848,653,281.93 | | | 18,458,783.21 | 96,499,400.24 | | 626,268,284.63 | | 1,921,749,750.01 | 1,921,749,750.01 | |
| 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 | 331,870,000.00 | | | | 848,653,281.93 | | | 18,458,783.21 | 96,499,400.24 | | 626,268,284.63 | | 1,921,749,750.01 | 1,921,749,750.01 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -3,240,679.15 | | | | 78,518,762.68 | | 75,278,083.53 | 75,278,083.53 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 144,892,762.68 | | 144,892,762.68 | 144,892,762.68 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|--|--|--------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 取 | | | | | | | | 732 .02 | | | | | 732 .02 | | 732 .02 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,4 84, 411 .17 | | | | | 7,4 84, 411 .17 | | 7,4 84, 411 .17 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 331 ,87 0,0 00. 00 | | | | 848 ,65 3,2 81. 93 | | | 15, 218 ,10 4.0 6 | 96, 499 ,40 0.2 4 | | | 704 ,78 7,0 47. 31 | 1,9 97, 027 ,83 3.5 4 | | 1,9 97, 027 ,83 3.5 4 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------|--------|--|--------------------------------|---------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------|--------------------------------|----------------|--------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 248 ,90 0,0 00. 00 | | | | 170 ,73 0,5 05. 90 | | | 18, 303 ,00 7.8 5 | 54, 940 ,28 5.2 7 | | 285 ,42 3,2 49. 92 | | 778 ,29 7,0 48. 94 | | 778 ,29 7,0 48. 94 |
| 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 | 248 ,90 0,0 00. 00 | | | | 170 ,73 0,5 05. 90 | | | 18, 303 ,00 7.8 5 | 54, 940 ,28 5.2 7 | | 285 ,42 3,2 49. 92 | | 778 ,29 7,0 48. 94 | | 778 ,29 7,0 48. 94 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | | | | | | | | 383 ,11 9.9 5 | | | 181 ,70 3,1 58. 83 | | 182 ,08 6,2 78. 78 | | 182 ,08 6,2 78. 78 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | | 181 ,70 3,1 58. 83 | | 181 ,70 3,1 58. 83 | | 181 ,70 3,1 58. 83 |
| (二) 所有 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|--|--|---------------------------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 用 | | | | | | | | 433 .23 | | | | | 433 .23 | | 433 .23 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 248 ,90 0,0 00. 00 | | | | 170 ,73 0,5 05. 90 | | | 18, 686 ,12 7.8 0 | 54, 940 ,28 5.2 7 | | | 467 ,12 ,6,4 08. 75 | | 960 ,38 3,3 27. 72 | 960 ,38 3,3 27. 72 |

三、公司基本情况

安徽华尔泰化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由安徽华泰化学工业有限公司（以下简称华泰有限）整体变更成立的股份有限公司，注册资本为人民币 11,200.00 万元，于 2009 年 7 月在安徽省工商局办理了变更登记。变更后公司的股权结构如下。

| 序号 | 股东姓名 | 股份数（万股） | 持股比例（%） |
|----|----------------|-----------|---------|
| 1 | 安徽尧诚投资集团有限公司*1 | 8,200.00 | 73.21 |
| 2 | 新加坡新浦化学有限公司*2 | 3,000.00 | 26.79 |
| 合计 | | 11,200.00 | 100.00 |

注*1：安徽尧诚投资集团有限公司以下简称尧诚投资。

注*2：新加坡新浦化学有限公司以下简称新加坡新浦。

2011 年 12 月，根据公司股东大会决议，以每股 1.97 元的价格向安徽金禾实业股份有限公司（以下简称金禾实业）定向发行 13,690 万股，增资后公司股份总额增至 24,890 万股，注册资本变更为 24,890.00 万元。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 股份数（万股） | 持股比例（%） |
|----|-------|-----------|---------|
| 1 | 金禾实业 | 13,690.00 | 55.00 |
| 2 | 尧诚投资 | 8,200.00 | 32.95 |
| 3 | 新加坡新浦 | 3,000.00 | 12.05 |
| 合计 | | 24,890.00 | 100.00 |

2015 年 9 月，根据公司股东大会决议，新加坡新浦将其持有的 12.05% 股权转让给尧诚投资。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 股份数（万股） | 持股比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1 | 金禾实业 | 13,690.00 | 55.00 |
| 2 | 尧诚投资 | 11,200.00 | 45.00 |
| 合计 | | 24,890.00 | 100.00 |

2017 年 5 月，根据公司股东大会决议，金禾实业将其持有的 55% 股权分别转让给尧诚投资、池州市东泰科技有限公司（以下简称东泰科技）。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 股份数（万股） | 持股比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1 | 尧诚投资 | 21,802.50 | 87.60 |
| 2 | 东泰科技 | 3,087.50 | 12.40 |
| 合计 | | 24,890.00 | 100.00 |

2017 年 4 月 6 日，尧诚投资分别与嘉兴市中华化工有限责任公司（以下简称中华化工）、宁波梅山保税港区农之杰股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称宁波农之杰）（先由其大股东顾建农签署，后在该公司成立之后再正式盖章）、安徽省曙光建设集团有限公司（以下简称安徽曙光）、东泰科技四家法人以及吴李杰等 24 名自然人签署《委托收

购股份协议书》，约定尧诚投资作为受托方，接受 28 名委托方的一致委托，代表 28 名委托方收购金禾实业持有本公司 31.1%的股权（对应 7,739.64 万股），尧诚投资在 2017 年 5 月完成了对金禾实业持有本公司股权的收购。2017 年 6 月，根据公司股东大会决议，尧诚投资将持有公司 31.1%的股权分别转让给中华化工、宁波农之杰、安徽曙光、东泰科技以及吴李杰等 24 名自然人。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 股份数（万股） | 持股比例（%） |
|----|-------|-----------|---------|
| 1 | 尧诚投资 | 14,062.85 | 56.50 |
| 2 | 东泰科技 | 3,459.71 | 13.90 |
| 3 | 中华化工 | 2,737.90 | 11.00 |
| 4 | 宁波农之杰 | 1,368.95 | 5.50 |
| 5 | 黄文明 | 1,368.95 | 5.50 |
| 6 | 安徽曙光 | 547.58 | 2.20 |
| 7 | 吴李杰 | 467.932 | 1.88 |
| 8 | 吴澳洲 | 54.758 | 0.22 |
| 9 | 孙爱国 | 54.758 | 0.22 |
| 10 | 纪干平 | 54.758 | 0.22 |
| 11 | 徐方友 | 54.758 | 0.22 |
| 12 | 许东良 | 54.758 | 0.22 |
| 13 | 陈玉喜 | 54.758 | 0.22 |
| 14 | 王海雄 | 54.758 | 0.22 |
| 15 | 汪孔斌 | 54.758 | 0.22 |
| 16 | 杨卓印 | 54.758 | 0.22 |
| 17 | 盛建全 | 54.758 | 0.22 |
| 18 | 梁绍冰 | 27.379 | 0.11 |
| 19 | 柯根鹏 | 27.379 | 0.11 |
| 20 | 徐景发 | 27.379 | 0.11 |
| 21 | 笪贤忠 | 27.379 | 0.11 |
| 22 | 周润良 | 27.379 | 0.11 |
| 23 | 周春翔 | 27.379 | 0.11 |
| 24 | 徐玉银 | 27.379 | 0.11 |
| 25 | 何宏海 | 27.379 | 0.11 |
| 26 | 杨双陆 | 27.379 | 0.11 |
| 27 | 徐根松 | 27.379 | 0.11 |
| 28 | 夏胜利 | 27.379 | 0.11 |
| 29 | 何朝江 | 27.379 | 0.11 |
| 合计 | | 24,890.00 | 100.00 |

2021 年 9 月经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽华尔泰化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》证监许可[2021]2915 号核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 8,297.00 万股，发行后公司注册资本为人民币 33,187.00 万元。2021 年 9 月 29 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“华尔泰”，证券代码为“001217”。

公司住所：安徽省东至县香隅镇，法定代表人：吴李杰。

本公司经营范围为：生产和销售硝酸、硝酸钠、亚硝酸钠、碳酸氢铵、液氨、二氧化碳、硫酸、三聚氰胺、双氧水、甲醛、氨基模树脂（非危化品）及其他相关产品，液氨充装（移动式压力容器充装、气瓶充装）。（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）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 8 日决议批准报出。

本期财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

③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。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。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行或财务公司 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分（同应收账款） |

本公司评估银行承兑汇票无回收风险，不计算预期信用损失。本公司对商业承兑汇票预期信用损失的计算参考应收账款执行。

b、应收账款确定组合的依据如下：

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，将其划分为账龄组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

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，将其划分为账龄组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。d、应收款项融资确定组合的依据如下：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险极低的银行或财务公司 |
| 应收账款 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- D. 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。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 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；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、8。

8、公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

9、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详见附注五、7。

10、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详见附注五、7。

11、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、7。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、7。

13、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司的周转材料在领用时一次计入当期成本费用。

14、合同资产

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、7。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

15、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

确认为资产的合同履约成本初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

16、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司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，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对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。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

17、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见附注五、7。

18、其他债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见附注五、7。

19、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，

应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位本加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、24。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋、建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |

21、固定资产

(1) 确认条件

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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.5% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |

本公司对常年处于高腐蚀状态的机器设备按双倍余额递减法计提折旧，机器设备预计使用年限为 10 年、预计残值率 5%。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

22、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|---------|-----------------------|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 法定使用权 |
| 计算机软件 | 5 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内按照使用寿命平均摊销或按照产量摊销，各项费用摊销方式如下：

| 项目 | 摊销方式 |
|---------|-------------------|
| 工作液及催化剂 | 按照使用寿命平均摊销或按照产量摊销 |

27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。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。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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

① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

② 职工福利费

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

③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业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；
- B. 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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。

根据设定提存计划，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，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），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

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

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商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同属于在某一时点履行履约义务。本公司销售产品时，将所销售商品的控制权转移给客户并经客户验收签字作为收入确认时点，在取得客户签字确认的销售发货单后确认收入。

32、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收

35、安全生产费用

根据财政部、安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定，本公司自2012年1月1日起按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月计提安全生产费用：

- (1) 全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；
- (2) 全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；
- (3) 全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- (4) 全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----------|
| 增值税 | 应税销售额 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）、皖科高〔2019〕38号文件的有关规定，公司于2019年9月被认定为高新技术企业，自2019年1月1日起连续三年（2019年-2021年）享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，按15%的优惠税率计缴企业所得税。

2022年高新技术企业资格认证正在复审。

3、其他

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 50.00 | 750.00 |
| 银行存款 | 281,845,228.57 | 411,020,494.30 |
| 其他货币资金 | 138,199,546.80 | 16,500,085.56 |
| 合计 | 420,044,825.37 | 427,521,329.86 |

其他说明

本报告期其他货币资金余额系应付票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 641,566,438.36 | 601,127,465.75 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 641,566,438.36 | 601,127,465.75 |
| 其中： | | |
| 合计 | 641,566,438.36 | 601,127,465.75 |

其他说明

本报告期交易性金融资产余额是公司使用闲置资金购买大额理财产品。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 3,519,600.00 | 6,313,658.00 |
| 合计 | 3,519,600.00 | 6,313,658.00 |

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 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 | | 3,100,000.00 |
| 合计 | | 3,100,000.00 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,475,000.00 | 1.81% | 1,475,000.00 | 100.00% | | 1,475,000.00 | 2.09% | 1,475,000.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 79,966,452.75 | 98.19% | 3,998,322.64 | 5.00% | 75,968,130.11 | 68,930,983.62 | 97.91% | 3,446,549.18 | 5.00% | 65,484,434.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 79,966,452.75 | 98.19% | 3,998,322.64 | 5.00% | 75,968,130.11 | 68,930,983.62 | 97.91% | 3,446,549.18 | 5.00% | 65,484,434.44 |
| 合计 | 81,441,452.75 | 100.00% | 5,473,322.64 | 6.72% | 75,968,130.11 | 70,405,983.62 | 100.00% | 4,921,549.18 | 6.99% | 65,484,434.44 |

按单项计提坏账准备：1475000.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 三明市龙腾化工有限公司 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 常州市天盛装饰材料厂 | 75,000.00 | 75,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,475,000.00 | 1,475,000.00 | | |

按组合计提坏账准备：3,998,322.64

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 79,966,452.75 | 3,998,322.64 | 5.00% |
| 合计 | 79,966,452.75 | 3,998,322.64 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 79,966,452.75 |
| 3 年以上 | 1,475,000.00 |
| 3 至 4 年 | 1,400,000.00 |
| 5 年以上 | 75,000.00 |
| 合计 | 81,441,452.75 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,475,000.00 | | | | | 1,475,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,446,549.18 | 551,773.46 | | | | 3,998,322.64 |
| 合计 | 4,921,549.18 | 551,773.46 | | | | 5,473,322.64 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

本报告期内无收回或转回的坏账准备。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 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 | 8,994,538.90 | 11.84% | 449,726.94 |
| 第二名 | 7,385,084.00 | 9.72% | 369,254.20 |
| 第三名 | 6,451,402.80 | 8.49% | 322,570.14 |
| 第四名 | 5,310,099.20 | 6.99% | 265,504.96 |
| 第五名 | 4,269,387.90 | 5.62% | 213,469.40 |
| 合计 | 32,410,512.80 | 42.66% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 265,456,808.60 | 86,057,256.21 |
| 合计 | 265,456,808.60 | 86,057,256.21 |

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

应收款项融资本报告期较年初数增加 208.47%，主要原因是银行承兑汇票未背书转让或贴现

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本报告期内无已质押的应收票据。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 38,693,744.47 | 100.00% | 34,998,966.04 | 100.00% |
| 合计 | 38,693,744.47 | | 34,998,966.04 | |

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：

本报告期内无超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 2022 年 6 月 30 日余额 | 占预付账款余额合计数的比例 (%) |
|------|-------------------|-------------------|
| 第一名 | 8,924,676.96 | 23.06 |
| 第二名 | 7,200,000.00 | 18.61 |
| 第三名 | 3,707,993.47 | 9.58 |
| 第四名 | 3,690,000.00 | 9.54 |
| 第五名 | 2,560,000.00 | 6.62 |
| 合计 | 26,082,670.43 | 67.41 |

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 1,432,870.84 | 557,061.18 |
| 合计 | 1,432,870.84 | 557,061.18 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|------------|
| 保证金 | 1,179,429.89 | 576,732.76 |
| 备用金 | 150,000.00 | |
| 其他 | 188,265.71 | 29,490.42 |
| 合计 | 1,517,695.60 | 606,223.18 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 49,162.00 | | | 49,162.00 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 35,662.76 | | | 35,662.76 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 84,824.76 | | | 84,824.76 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,360,000.00 |
| 1 至 2 年 | 157,695.60 |
| 合计 | 1,517,695.60 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|-----------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 49,162.00 | 35,662.76 | | | | 84,824.76 |
| 合计 | 49,162.00 | 35,662.76 | | | | 84,824.76 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 | 投标保证金 | 890,000.00 | 1年以内 | 58.64% | 44,500.00 |
| 第二名 | 投标保证金 | 320,000.00 | 1年以内 | 21.08% | 21,000.00 |
| 第三名 | 备用金 | 150,000.00 | 1年以内 | 9.88% | 7,500.00 |
| 第四名 | 投标保证金 | 71,452.69 | 1-2年 | 4.71% | 7,145.27 |
| 第五名 | 代收代付款项 | 38,265.71 | 1-2年 | 2.52% | 3,826.57 |
| 合计 | | 1,469,718.40 | | 96.84% | 83,971.84 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 127,820,043.98 | | 127,820,043.98 | 117,505,282.16 | | 117,505,282.16 |
| 库存商品 | 25,950,364.58 | 201,626.85 | 25,748,737.73 | 13,128,261.19 | 201,626.85 | 12,926,634.34 |
| 发出商品 | | | | 2,410,413.16 | | 2,410,413.16 |
| 合计 | 153,770,408.56 | 201,626.85 | 153,568,781.71 | 133,043,956.51 | 201,626.85 | 132,842,329.66 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | |
| 库存商品 | 201,626.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 201,626.85 |
| 合计 | 201,626.85 | | | | | 201,626.85 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|------------|------------|
| 待认证进项税 | | 205,254.21 |
| 待摊费用 | 349,781.22 | 704,574.42 |
| 合计 | 349,781.22 | 909,828.63 |

其他说明：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 11,127,409.09 | | | 11,127,409.09 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 11,127,409.09 | | | 11,127,409.09 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,167,006.10 | | | 2,167,006.10 |
| 2. 本期增加金额 | 274,298.50 | | | 274,298.50 |
| (1) 计提或摊销 | 274,298.50 | | | 274,298.50 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,441,304.60 | | | 2,441,304.60 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 8,686,104.49 | | | 8,686,104.49 |
| 2. 期初账面价值 | 8,960,402.99 | | | 8,960,402.99 |

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 614,460,482.92 | 571,943,633.11 |
| 合计 | 614,460,482.92 | 571,943,633.11 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 362,493,880.72 | 955,471,386.28 | 9,948,228.50 | 42,752,872.47 | 1,370,666,367.97 |
| 2. 本期增加金额 | 26,941,227.27 | 53,204,670.56 | 494,415.93 | 13,576,013.46 | 94,216,327.22 |
| (1) 购置 | | 53,204,670.56 | 494,415.93 | 13,576,013.46 | 67,275,099.95 |
| (2) 在建工程转入 | 26,941,227.27 | | | | 26,941,227.27 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,492,707.27 | 331,300.00 | 255,270.87 | 2,079,278.14 |
| (1) 处置或报废 | | 1,492,707.27 | 331,300.00 | 255,270.87 | 2,079,278.14 |
| 4. 期末余额 | 389,435,107.99 | 1,007,183,349.57 | 10,111,344.43 | 56,073,615.06 | 1,462,803,417.05 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 116,144,849.58 | 647,547,030.15 | 6,574,698.20 | 23,720,173.19 | 793,986,751.12 |
| 2. 本期增加金额 | 9,266,542.14 | 37,387,687.84 | 512,270.76 | 3,943,436.48 | 51,109,937.22 |
| (1) 计提 | 9,266,542.14 | 37,387,687.84 | 512,270.76 | 3,943,436.48 | 51,109,937.22 |
| 3. 本期减少 | | 932,495.62 | 314,735.00 | 242,507.33 | 1,489,737.95 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 金额 | | | | | |
| (1) 处 置或报废 | | 932,495.62 | 314,735.00 | 242,507.33 | 1,489,737.95 |
| 4. 期末余额 | 125,411,391.72 | 684,002,222.37 | 6,772,233.96 | 27,421,102.34 | 843,606,950.39 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,373,766.57 | 2,327,961.04 | | 34,256.13 | 4,735,983.74 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,373,766.57 | 2,327,961.04 | | 34,256.13 | 4,735,983.74 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 261,649,949.70 | 320,853,166.16 | 3,339,110.47 | 28,618,256.59 | 614,460,482.92 |
| 2. 期初账面 价值 | 243,975,264.57 | 305,596,395.09 | 3,373,530.30 | 18,998,443.15 | 571,943,633.11 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|--|
| 房屋及建筑物 | 17,501,001.50 | 正在办理中 |
| 房屋及建筑物 | 7,062,284.68 | 因年代久远资料缺失或无法测量等原因，不符合现行不动产登记要求而未能办理权属证书。 |

其他说明

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 174,949,700.42 | 155,592,298.86 |
| 工程物资 | 24,054,867.31 | 2,831,858.44 |
| 合计 | 199,004,567.73 | 158,424,157.30 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 热电联产项目 | 145,501,273. | | 145,501,273. | 74,329,835.2 | | 74,329,835.2 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| | 18 | | 18 | 2 | | 2 |
| 年产 1 万吨吗啉项目 | | | | 76,500,353.68 | | 76,500,353.68 |
| 年产 2 万吨间苯二胺项目 | 24,435,780.78 | | 24,435,780.78 | 4,762,109.96 | | 4,762,109.96 |
| 年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目 | 1,792,265.63 | | 1,792,265.63 | | | |
| 合成氨制气节能环保升级改造项目 | 3,220,380.83 | | 3,220,380.83 | | | |
| 合计 | 174,949,700.42 | | 174,949,700.42 | 155,592,298.86 | | 155,592,298.86 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目 | 138,631,000.00 | | 1,792,265.63 | | | 1,792,265.63 | 1.29% | 1.29% | | | | 其他 |
| 热电联产项目 | 286,640,000.00 | 74,329,835.22 | 71,171,437.96 | | | 145,501,273.18 | 50.76% | 50.76% | | | | 募股资金 |
| 年产 1 万吨吗啉项目 | 112,080,000.00 | 76,500,353.68 | 13,425,064.47 | 89,925,418.15 | | 0.00 | 80.23% | 100% | | | | 募股资金 |
| 年产 2 万吨间苯二胺项目 | 284,170,000.00 | 4,762,109.96 | 19,673,670.82 | | | 24,435,780.78 | 8.60% | 8.60% | | | | 其他 |
| 合成氨制气节能环保升级改造项目 | 1,519,175,600.00 | | 3,220,380.83 | | | 3,220,380.83 | 0.21% | 0.21% | | | | 其他 |
| 合计 | 2,340,696,600.00 | 155,592,298.86 | 109,282,819.71 | 89,925,418.15 | | 174,949,700.42 | | | | | | |

(3) 工程物资

单位：元

| 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 |
| 年产 1 万吨吗啉项目 | | | | 2,831,858.44 | | 2,831,858.44 |
| 热电联产项目 | 24,054,867.31 | | 24,054,867.31 | | | |
| 合计 | 24,054,867.31 | | 24,054,867.31 | 2,831,858.44 | | 2,831,858.44 |

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 计算机软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 72,036,987.83 | | | 486,137.29 | 72,523,125.12 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 40,707.96 | 40,707.96 |
| (1) 购置 | | | | 40,707.96 | 40,707.96 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 72,036,987.83 | | | 526,845.25 | 72,563,833.08 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,330,657.90 | | | 100,148.16 | 19,430,806.06 |
| 2. 本期增加金额 | 857,512.44 | | | 34,747.08 | 892,259.52 |
| (1) 计提 | 857,512.44 | | | 34,747.08 | 892,259.52 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 20,188,170.34 | | | 134,895.24 | 20,323,065.58 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 51,848,817.49 | | | 391,950.01 | 52,240,767.50 |
| 2. 期初账面价值 | 52,706,329.93 | | | 385,989.13 | 53,092,319.06 |

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 0.00%

14、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 双氧水工作液 | 35,665,106.32 | 23,140,958.08 | 23,894,746.87 | | 34,911,317.53 |
| 催化剂 | 60,956,622.49 | 497,787.60 | 5,909,907.56 | | 55,544,502.53 |
| 合计 | 96,621,728.81 | 23,638,745.68 | 29,804,654.43 | | 90,455,820.06 |

其他说明

15、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

单位：元

| 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 | 201,626.85 | 30,244.02 | 201,626.85 | 30,244.02 |
| 递延收益 | 33,895,471.57 | 5,099,320.74 | 35,679,886.90 | 5,351,983.04 |
| 固定资产折旧 | 34,649,923.88 | 5,197,488.58 | 34,649,923.88 | 5,197,488.58 |
| 信用减值准备 | 5,565,080.07 | 834,762.01 | 4,970,711.18 | 745,606.68 |
| 合计 | 74,312,102.37 | 11,161,815.35 | 75,502,148.81 | 11,325,322.32 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 固定资产一次性扣除折旧 | 103,256,382.63 | 15,488,457.39 | 103,256,382.63 | 15,488,457.39 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,313,452.07 | 197,017.81 | 1,127,465.75 | 169,119.86 |
| 合计 | 104,569,834.70 | 15,685,475.20 | 104,383,848.38 | 15,657,577.25 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 11,161,815.35 | | 11,325,322.32 |
| 递延所得税负债 | | 15,685,475.20 | | 15,657,577.25 |

16、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付工程设备款 | 96,157,567.54 | | 96,157,567.54 | 44,636,652.08 | | 44,636,652.08 |
| 合计 | 96,157,567.54 | | 96,157,567.54 | 44,636,652.08 | | 44,636,652.08 |

其他说明：

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 354,142,185.02 | 33,000,000.00 |
| 合计 | 354,142,185.02 | 33,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工程设备款 | 84,769,072.89 | 112,324,518.33 |
| 货款 | 85,417,279.22 | 65,664,020.97 |
| 运费 | 21,833,767.59 | 14,798,815.94 |
| 其他 | 6,947,938.12 | 6,590,998.33 |
| 合计 | 198,968,057.82 | 199,378,353.57 |

19、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收商品款 | 24,131,501.16 | 25,713,103.53 |
| 合计 | 24,131,501.16 | 25,713,103.53 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 25,673,095.41 | 57,143,190.38 | 62,781,261.55 | 20,035,024.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,578,104.07 | 3,578,104.07 | |
| 合计 | 25,673,095.41 | 60,721,294.45 | 66,359,365.62 | 20,035,024.24 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,429,988.67 | 47,824,787.42 | 54,834,170.44 | 10,433,229.41 |
| 2、职工福利费 | | 4,520,274.29 | 4,520,274.29 | |
| 3、社会保险费 | | 1,913,645.76 | 1,913,645.76 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,747,144.55 | 1,747,144.55 | |
| 工伤保险费 | | 166,501.21 | 166,501.21 | |
| 4、住房公积金 | | 1,339,817.00 | 1,339,817.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,243,106.74 | 1,544,665.91 | 173,354.06 | 9,601,794.83 |
| 合计 | 25,673,095.41 | 57,143,190.38 | 62,781,261.55 | 20,035,024.24 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | | 3,470,255.13 | 3,470,255.13 | |
| 2、失业保险费 | | 107,848.94 | 107,848.94 | |
| 合计 | | 3,578,104.07 | 3,578,104.07 | |

其他说明

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 2,060,118.74 | 9,121,268.06 |
| 企业所得税 | 14,475,701.97 | 18,855,285.50 |
| 个人所得税 | 12,638.33 | 309,343.60 |
| 城市维护建设税 | 103,005.94 | 472,156.48 |
| 土地使用税 | 1,153,379.29 | 1,153,379.54 |
| 教育费附加 | 61,803.56 | 472,156.48 |
| 印花税 | 400,772.36 | 497,177.49 |
| 其他 | 670,309.47 | 509,823.05 |
| 合计 | 18,937,729.66 | 31,390,590.20 |

其他说明

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,923,480.49 | 4,399,192.30 |
| 合计 | 3,923,480.49 | 4,399,192.30 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 借款 | 2,630,000.00 | 2,630,000.00 |
| 保证金 | 836,064.85 | 1,679,950.00 |
| 其他 | 457,415.64 | 89,242.30 |
| 合计 | 3,923,480.49 | 4,399,192.30 |

23、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 未终止确认的应收票据 | 3,100,000.00 | 5,085,000.00 |
| 待转销项税额 | 2,921,347.57 | 3,089,996.27 |
| 合计 | 6,021,347.57 | 8,174,996.27 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

24、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 35,679,886.90 | 2,082,200.00 | 3,866,615.33 | 33,895,471.57 | 收到财政补贴 |
| 合计 | 35,679,886.90 | 2,082,200.00 | 3,866,615.33 | 33,895,471.57 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|--|-------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|-------------------|---------------------|
| 东至县企 业扶持资 金 | 16,033,33 3.30 | | | 925,000.2 0 | | | 15,108,33 3.10 | 与资产相 关 |
| 三胺基础 设施建设 补助 | 4,162,805 .97 | | | 1,665,122 .52 | | | 2,497,683 .45 | 与资产相 关 |
| 双氧水项 目基础设 施补助 | 1,475,047 .49 | | | 128,265.0 0 | | | 1,346,782 .49 | 与资产相 关 |
| 三废混燃 炉项目补 助资金 | 1,164,110 .00 | | | 75,000.00 | | | 1,089,110 .00 | 与资产相 关 |
| 园区循环 化改造试 点资金补 助 | 962,500.0 0 | | | 75,000.00 | | | 887,500.0 0 | 与资产相 关 |
| 合成氨原 料气深度 净化副产 物精加工 清洁工艺 研发补助 | 740,000.0 4 | | | 90,000.00 | | | 650,000.0 4 | 与资产相 关 |
| 池州市产 业发展资 金政策性 补助 | 1,268,462 .50 | | | 90,000.00 | | | 1,178,462 .50 | 与资产相 关 |
| 购房契税 补贴 | 646,870.4 9 | | | 20,214.72 | | | 626,655.7 7 | 与资产相 关 |
| 30 万吨双 氧水项目 补贴 | 3,190,679 .61 | | | 242,330.1 0 | | | 2,948,349 .51 | 与资产相 关 |
| 合成氨废 气整治项 目补助 | 1,224,770 .63 | | | 82,568.82 | | | 1,142,201 .81 | 与资产相 关 |
| 鼓励企业 加大技改 力度补助 | 766,990.2 7 | | | 113,298.3 0 | | | 653,691.9 7 | 与资产相 关 |
| 促进民营 经济发展 奖补资金 | 816,513.7 8 | | | 58,725.00 | | | 757,788.7 8 | 与资产相 关 |
| 智能工厂 | 883,495.1 | | | 58,252.44 | | | 825,242.6 | 与资产相 |

| | | | | | | | |
|--------------|------------------|------------------|--|----------------|--|------------------|-----------|
| 奖补 | 2 | | | | | 8 | 关 |
| 制造强省 补助 | | 2,000,000 .00 | | 66,666.68 | | 1,933,333 .32 | 与资产相 关 |
| 民营经济 发展奖补 | | 82,200.00 | | 2,201.79 | | 79,998.21 | 与资产相 关 |
| 其他政府 补助项目 | 2,344,307 .70 | | | 173,969.7 6 | | 2,170,337 .94 | 与资产相 关 |

其他说明：

25、股本

单位：元

| | 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 | 331,870,00 0.00 | | | | | | 331,870,00 0.00 |

其他说明：

26、资本公积

单位：元

| 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） | 848,653,281.93 | | | 848,653,281.93 |
| 合计 | 848,653,281.93 | | | 848,653,281.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 18,458,783.21 | 4,243,732.02 | 7,484,411.17 | 15,218,104.06 |
| 合计 | 18,458,783.21 | 4,243,732.02 | 7,484,411.17 | 15,218,104.06 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

28、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 96,499,400.24 | | | 96,499,400.24 |
| 合计 | 96,499,400.24 | | | 96,499,400.24 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 626,268,284.63 | 285,423,249.92 |
| 调整后期初未分配利润 | 626,268,284.63 | 285,423,249.92 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 144,892,762.68 | 181,703,158.83 |
| 应付普通股股利 | 66,374,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 704,787,047.31 | 467,126,408.75 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,123,116,337.68 | 925,619,586.99 | 781,788,005.05 | 519,950,360.39 |
| 其他业务 | 5,586,170.13 | 1,083,281.06 | 2,640,481.96 | 863,956.37 |
| 合计 | 1,128,702,507.81 | 926,702,868.05 | 784,428,487.01 | 520,814,316.76 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | 1,128,702,507.81 | | | 1,128,702,507.81 |
| 其中： | | | | |
| 大宗化学品 | 903,759,956.86 | | | 960,911,629.30 |
| ML 氨基复合材料 | 71,448,844.30 | | | 71,448,844.30 |
| 蒸汽 | 85,671,547.60 | | | 85,671,547.60 |
| 化工中间体 | 57,151,672.44 | | | 57,151,672.44 |
| 其他 | 10,670,486.61 | | | 10,670,486.61 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 1,127,956,557.41 | | | 1,127,956,557.41 |
| 国外 | 745,950.40 | | | 745,950.40 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 终端客户 | 891,364,093.63 | | | 891,364,093.63 |
| 贸易商客户 | 237,338,414.18 | | | 237,338,414.18 |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|---------|------------------|--|--|------------------|
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 1,128,702,507.81 | | | 1,128,702,507.81 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元。

31、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 728,303.39 | 1,131,216.04 |
| 教育费附加 | 436,982.03 | 678,729.62 |
| 房产税 | 797,422.93 | 642,955.09 |
| 土地使用税 | 2,306,758.15 | 2,219,254.88 |
| 车船使用税 | 1,410.00 | |
| 印花税 | 762,661.87 | 453,839.80 |
| 地方教育费附加 | 291,321.35 | 452,486.42 |
| 水利建设基金 | 472,212.94 | 312,233.17 |
| 环境保护税 | 82,335.47 | 111,453.42 |
| 其他 | | 7,723.14 |
| 合计 | 5,879,408.13 | 6,009,891.58 |

其他说明：

32、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,657,731.28 | 2,326,125.48 |
| 差旅费 | 248,928.59 | 298,505.05 |
| 折旧费 | 76,220.32 | 77,254.74 |
| 办公费 | 75,235.62 | 66,404.37 |
| 业务招待费 | 19,591.48 | 12,562.00 |
| 其他费用 | 35,972.17 | 13,152.67 |
| 合计 | 3,113,679.46 | 2,794,004.31 |

其他说明：

33、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,920,812.65 | 9,772,084.03 |
| 环保绿化费 | 4,589,823.20 | 7,415,425.81 |
| 折旧费用 | 3,582,564.38 | 2,174,685.94 |
| 业务招待费 | 538,070.40 | 543,249.14 |
| 中介机构费用 | 980,491.25 | 734,716.97 |
| 无形资产摊销 | 923,078.46 | 752,735.80 |
| 交通差旅费 | 458,073.77 | 603,546.81 |
| 低值易耗品 | 498,095.85 | 571,563.46 |
| 修理费 | 691,247.89 | 538,602.83 |
| 办公费 | 153,839.85 | 253,873.64 |
| 其他 | 728,882.03 | 651,188.20 |
| 合计 | 23,064,979.73 | 24,011,672.63 |

其他说明

本报告期管理费用较上期减少 3.94%，主要是环保绿化费减少

34、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 材料费 | 12,466,561.66 | 9,961,234.94 |
| 职工薪酬 | 11,087,669.46 | 8,631,642.10 |
| 折旧费 | 8,830,811.18 | 7,528,678.19 |
| 其他 | 245,179.68 | 196,118.05 |
| 合计 | 32,630,221.98 | 26,317,673.28 |

其他说明

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 利息支出 | | 374,013.90 |
| 减：利息收入 | 2,726,091.21 | 240,373.92 |
| 利息净支出 | -2,726,091.21 | 133,639.98 |
| 汇兑损失 | 75,208.83 | 1,525.66 |
| 减：汇总收益 | | 46,637.67 |
| 汇总净损失 | 75,208.83 | -45,112.01 |
| 银行手续费 | 267,425.82 | 71,010.47 |
| 合计 | -2,383,456.56 | 159,538.44 |

其他说明

36、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | | |

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| 其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关） | 4,602,707.60 | 4,022,746.85 |
| 与递延收益相关的政府补助（与收益相关） | | |
| 直接计入当期损益的政府补助（与收益相关） | | 534,400.00 |
| 合计 | 4,602,707.60 | 4,557,146.85 |

37、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 6,783,491.94 | |
| 合计 | 6,783,491.94 | |

其他说明

38、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | 438,972.61 | |
| 合计 | 438,972.61 | |

其他说明：

39、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -551,773.46 | -1,055,268.64 |
| 其他应收款坏账损失 | -35,662.76 | 13,536.50 |
| 合计 | -587,436.22 | -1,041,732.14 |

其他说明

40、资产减值损失

单位：元

| 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 | | -35,011.35 |
| 合计 | | -35,011.35 |

其他说明：

41、营业外收入

单位：元

| 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 |
|----------------|--------------|--------------|---|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 8,600,000.00 | 2,391,267.20 | |
| 理赔款 | 85,717.69 | | |
| 其他 | 384,919.95 | 176,956.34 | |
| 合计 | 9,070,637.64 | 2,568,223.54 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 绿色制造企业奖补 | 池州市经济和信息化局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 市级上市资金奖补 | 池州市国库集中支付中心 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 3,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 省级上市资金奖补 | 池州市国库集中支付中心 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 3,400,000.00 | | 与收益相关 |
| 市级技能大师工作就业资金补助 | 池州市人力资源和社会保障局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 综合目标奖励 | 东至县国库支付中心 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 470,000.00 | | 与收益相关 |
| 免申即享项目奖励 | 池州市经济和信息化局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------|------------|----|---------------------------------------|---|---|-----------|--|-------|
| | | | 得) | | | | | |
| 市质量提升奖励 | 池州市市场监督管理局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 30,000.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

42、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产报废损失 | 314,416.75 | 716,941.69 | |
| 公益性捐赠支出 | 100,000.00 | 50,000.00 | |
| 其他 | 14,294.00 | 68,650.00 | |
| 合计 | 428,710.75 | 835,591.69 | |

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,490,302.24 | 27,203,976.52 |
| 递延所得税费用 | 191,404.92 | 627,289.87 |
| 合计 | 14,681,707.16 | 27,831,266.39 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 159,574,469.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 23,936,170.48 |
| 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 | 9,254,463.32 |
| 所得税费用 | 14,681,707.16 |

其他说明：

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 11,453,542.27 | 3,749,887.20 |
| 保证金 | | 573,800.00 |
| 其他 | 435,387.64 | 176,956.34 |
| 合计 | 11,888,929.91 | 4,500,643.54 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 12,711,741.34 | 10,157,352.99 |
| 环保绿化费 | 4,589,823.20 | 7,415,425.81 |
| 业务招待费 | 557,661.88 | 555,811.14 |
| 中介机构费用 | 1,054,489.05 | 734,716.97 |
| 交通差旅费 | 707,002.36 | 902,051.86 |
| 修理费用 | 691,247.89 | 538,602.83 |
| 办公费 | 229,075.47 | 320,278.01 |
| 其他费用 | 3,927,809.86 | 932,248.22 |
| 合计 | 24,468,851.05 | 21,556,487.83 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|------------|
| 利息收入 | 2,726,091.21 | 240,373.92 |
| 合计 | 2,726,091.21 | 240,373.92 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 144,892,762.68 | 181,703,158.83 |
| 加：资产减值准备 | | 35,011.35 |
| 信用减值损失 | 587,436.22 | 1,041,732.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 51,384,235.72 | 35,151,153.72 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 957,825.54 | 752,735.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 29,804,654.43 | 10,264,617.11 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 314,416.75 | 716,941.69 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 438,972.61 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -2,383,456.56 | 133,639.98 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -7,874,013.18 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 163,506.97 | 454,050.21 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 27,897.95 | 173,239.66 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,726,452.05 | -60,941,619.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -348,806,675.04 | -131,042,534.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 198,480,878.14 | 11,698,746.92 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,261,990.18 | 50,140,873.56 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 281,845,278.57 | 36,058,036.94 |
| 减：现金的期初余额 | 411,021,244.30 | 54,946,121.30 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -129,175,965.73 | -18,888,084.36 |

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 281,845,278.57 | 411,021,244.30 |
| 其中：库存现金 | 50.00 | 750.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 281,845,228.57 | 411,020,494.30 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 281,845,278.57 | 411,021,244.30 |
|----------------|----------------|----------------|

其他说明：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-------------------|
| 货币资金 | 50,000,000.00 | 用于开具银行承兑汇票的存单质押。 |
| 固定资产 | 11,900,494.39 | 用于开具银行承兑汇票、信用证等抵押 |
| 无形资产 | 3,655,600.00 | 用于开具银行承兑汇票、信用证等抵押 |
| 其他货币资金 | 138,019,854.00 | 用于开具银行承兑汇票的保证金 |
| 投资性房地产 | 8,095,892.70 | 用于开具银行承兑汇票、信用证等抵押 |
| 合计 | 211,671,841.09 | |

其他说明：

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 45,137.63 | 6.6766 | 301,365.90 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

48、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|---------------|-------|--------------|
| 与资产有关的政府补助 | 33,895,471.57 | 与资产相关 | 4,602,707.60 |
| 与收益有关的政府补助 | 9,336,092.27 | 营业外收入 | 8,600,000.00 |

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司监察审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

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

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司及子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

| 项目名称 | 2022 年 6 月 30 日 | | | |
|-------|-----------------|-------|-------|-------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据 | 354,142,185.02 | — | — | — |
| 应付账款 | 198,968,057.82 | — | — | — |
| 其他应付款 | 3,923,480.49 | — | — | — |
| 合计 | 557,033,723.33 | — | — | — |

3.市场风险

(1) 外汇风险

汇率风险主要来自公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司业务全部在国内，均以人民币结算，外汇相关风险较低。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款、长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司银行借款期末无余额，利率风险较低。

九、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

单位：元

| 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 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 641,566,438.36 | 641,566,438.36 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 641,566,438.36 | 641,566,438.36 |
| （二）应收款项融资 | | 265,456,808.60 | | 265,456,808.60 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为本公司投资的中国银行、工商银行、建设银行及招商银行的结构性存款，各报告期末无可观察输入值，评估价值为投资成本与其基于实际利率法计提的利息之和。

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

各报告期本公司上述持续以公允价值计量的项目各层级之间没有发生转换。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|--------|---|-------------|--------------|---------------|
| 安徽尧诚投资集团有限公司 | 池州市东至县 | 投资制造业、房地产、其他金融、服务业等相关产业;建筑、设备制作安装,室内外装修、吊装;物业管理 | 4,100.00 万元 | 42.37% | 42.37% |

本企业的母公司情况的说明

吴李杰先生目前直接持有本公司 1.41%的股份，同时通过间接控制尧诚投资持有本公司 42.37%的股份及通过间接控制东泰科技持有本公司 10.42%的股份，合计直接及间接控制本公司 54.20%的股份，吴李杰先生为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是吴李杰。

其他说明：

2、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|----------------------|
| 嘉兴市中华化工有限责任公司 | 持有公司 8.25%的股权 |
| 池州市兴泰物业有限公司 | 控股股东控制的公司 |
| 东至仲俊混凝土有限公司 | 控股股东控制的公司 |
| 池州新赛德颜料有限公司 | 监事黄文明控制的公司 |
| 嘉兴纬发化工有限公司 | 董事朱贵法为第一大股东并担任董事长的公司 |
| 赵旺发 | 实际控制人之妹夫 |
| 东至县成诚建筑劳务服务有限公司 | 赵旺发控制并担任执行董事兼总经理的公司 |

其他说明

3、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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------|--------|-----------|------------|----------|---------------|
| 东至仲俊混凝土有限公司 | 采购混凝土 | | | | 11,107,254.85 |
| 赵旺发 | 采购施工服务 | 31,300.00 | | | 1,699,089.10 |
| 池州市兴泰物业有限公司 | 采购物业服务 | 99,195.00 | 200,000.00 | 否 | 47,552.87 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|--------------|--------------|
| 嘉兴市中华化工有限责任公司 | 销售 98% 硫酸 | 2,426,869.12 | |
| 嘉兴市中华化工有限责任公司 | 销售双氧水 | | 3,279,481.42 |
| 池州新赛德颜料有限公司 | 销售 98% 硫酸 | 369,619.02 | 411,573.36 |
| 池州新赛德颜料有限公司 | 销售蒸汽 | 1,508,662.83 | 1,027,876.14 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、报告期内，赵旺发的交易金额包括赵旺发个人、东至县成诚建筑劳务服务有限公司及通过安徽星升建筑工程有限公司与公司发生的交易。

2、关联方购销商品、提供和接受劳务的关联交易均以市场价为交易价格。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,801,000.00 | 2,395,000.00 |

(3) 其他关联交易

关联方代收代付费用

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|-----------|-----------|
| 池州市兴泰物业有限公司 | 代收水电费 | 75,657.90 | 47,552.87 |

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 池州新赛德颜料有限公司 | 314,937.30 | 15,746.86 | 261,740.80 | 13,087.04 |
| 应收账款 | 嘉兴市中华化工有限责任公司 | 93,082.90 | 4,654.15 | 720.80 | 36.04 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------------|--------|--------------|
| 应付账款 | 东至仲俊混凝土有限公司 | | 1,734,270.10 |

| | | | |
|------|------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 赵旺发 | 2,901,139.15 | 3,171,939.15 |
| 应付账款 | 池州兴泰物业有限公司 | | 75,657.90 |

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -314,416.75 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 13,237,957.60 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 8,312,970.79 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 321,093.64 | |
| 减：所得税影响额 | 3,233,640.79 | |
| 合计 | 18,323,964.49 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.31% | 0.44 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.38% | 0.38 | 0.38 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他