



广东德美精细化工集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-063

2022 年 8 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。

公司负责人黄冠雄、主管会计工作负责人何国英及会计机构负责人(会计主管人员)徐伟声明：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。

公司半年度报告中涉及未来的经营计划和经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。该未来经营计划和经营目标能否实现，取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的不确定性，请投资者注意投资风险。

公司存在经营环境变化风险、新业务风险、安全生产风险、原材料价格波动风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容如下：

(1) 经营环境变化风险。由于劳动力成本、环保处理成本以及资金成本的增加导致部分客户存在经营风险，一旦出现经营上的困难，将会直接影响公司的应收账款，加大坏账率。为此公司将加强客户信用管理，通过售前、售中和售后来控制资金风险。

(2) 原材料价格波动的风险。由于经济形势不明朗，基于石油的大宗化工原材料价格出现较大幅度波动的风险依然存在。为此，公司将通过加强内部管理，跟踪原料价格变化趋势及时采取措施，努力降低风险影响。

(3) 新业务的风险。公司控股子公司德荣化工开展的乙烯裂解副产品综合利用领域中中低端石油树脂竞争激烈，公司需要在产品质量、研发创新、客户开发、售后服务等各个方面要做到开拓创新、提升企业的核心竞争力。

(4) 安全及环保风险。公司属化工行业，生产过程中存在一定的安全和环保风险。对此，公司将强化安全生产管理，落实相关安全生产措施，控制安全风险。同时，加大公司环保设施的资金投入以应对日益收紧的环保政策。

(5) 汇率风险。公司业务涵盖国外产品的生产和贸易，汇率变动可能对企业的运营资金、收益、成本等方面存影响，公司将强化汇率风险防范意识，形成防范汇率风险的管理机制。

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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	34
第六节 重要事项.....	44
第七节 股份变动及股东情况.....	66
第八节 优先股相关情况.....	71
第九节 债券相关情况.....	72
第十节 财务报告.....	73

## 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、报告期内在《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公告文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、德美化工	指	广东德美精细化工集团股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东德美精细化工集团股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 06 月 30 日
四川亭江、亭江新材、亭江公司	指	四川亭江新材料股份有限公司
施华特秘鲁、秘鲁公司	指	Silvateam Peru S.A.C. 施华特秘鲁公司
德运创投	指	广东德运创业投资有限公司
德美瓦克	指	佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司
成都德美	指	成都德美精英化工有限公司
无锡惠山德美、惠山德美	指	无锡惠山德美化工有限公司
福建德美	指	福建省晋江新德美化工有限公司
德美高新	指	广东德美高新材料有限公司
绍兴德美	指	绍兴德美科技园管理有限公司
浙江明仁、明仁化工	指	明仁精细化工（嘉兴）有限公司
美龙环戊烷	指	佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司
德荣化工	指	浙江德荣化工有限公司
滨海公司	指	绍兴德美新材料有限公司
农商行/顺德农商行	指	广东顺德农村商业银行股份有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	德美化工	股票代码	002054
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东德美精细化工集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德美化工		
公司的外文名称（如有）	DYMATIC CHEMICALS, INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	DYMATIC CHEM		
公司的法定代表人	黄冠雄		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱闰翀	潘大可
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂街道广珠公路海尾路段 44 号	广东省佛山市顺德区容桂街道广珠公路海尾路段 44 号
电话	0757-28399088	0757-22905695 0757-28399088-316
传真	0757-28803001	0757-28803001
电子信箱	Zhumc@dymatic.com	Pandk@dymatic.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）	1,178,244,400.02	945,988,199.92	24.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,347,488.20	61,671,189.19	30.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,373,621.16	60,914,326.40	27.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	259,606,469.82	61,317,247.57	323.38%
基本每股收益（元/股）	0.1667	0.1308	27.45%
稀释每股收益（元/股）	0.1667	0.1308	27.45%
加权平均净资产收益率	3.29%	2.65%	0.64%
	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）	6,164,619,912.53	5,675,419,258.88	8.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,477,101,393.07	2,417,870,164.85	2.45%

#### 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）	-1,133,708.62	报废、处置固定资产
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）	4,757,306.98	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	24,192.30	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,273.49	营业外收支净额
减：所得税影响额	813,546.89	



少数股东权益影响额（税后）	-14,349.78	
合计	2,973,867.04	

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）报告期内公司行业发展情况

##### 1、纺织化学品

公司生产的纺织化学品主要用于纺织印染行业，作为纺织印染的添加剂，用以改善纺织印染品质，提高纺织品附加值，它不仅可使纺织品更加功能化、更具时代感，而且还能改造染整工艺，使纺织品更趋高档化、更加绿色化。纺织行业发展状况和景气度直接影响纺织化学品行业的发展。

报告期内，能源价格波动加之环境治理成本增加，化工原料及染料价格出现大幅上涨，助剂生产成本增加。贸易摩擦加剧，对纺织品出口影响较大，间接带来印染市场和助剂市场的萎缩。

与此同时，印染助剂行业发展潜力依然充足，加上行业技术创新、管理创新、走出去的能力提高，为行业持续增长提供了良好的条件。随着人们生活水平的提高，个性化、定制化需求促进国内对纺织品的需求将进一步增长，未来几年我国印染助剂行业消费量将继续保持平稳。产品方面，新型的纺织助剂和功能性产品的需求加大，节能减排的助剂和工艺成为发展趋势。技术方面，印染助剂行业对节能减排、环保技术、自动控制技术及其配套工艺等新技术的需求变得更为迫切。

##### 2、皮革化学品及塔拉产品

皮革化学品是精细化工行业的一个分支，在制革过程中必须使用皮革化学品进行生产加工，因此制革行业的发展情况和市场趋势直接影响皮革化学品行业。随着全球经济一体化进程，世界制革工业中心进一步向我国转移，制革工业作为我国具有国际竞争的轻工业支柱产业，科技含量高的循环经济产业，承担着繁荣市场、增加出口、扩大就业、服务三农的重要任务，在国民经济中占有举足轻重的地位。

近年来，受全球经济形势复杂及疫情蔓延影响，加之皮革替代品的出现，以及消费习惯的变化、环保因素等原因，国内制革行业整体有所萎缩。皮革化学品行业不断向环保化、精细化、功能化发展，全面推行清洁生产和节能减排技术，实现可持续发展是未来皮革化学品行业的发展趋势。

塔拉是一种生长周期短、见效快，有显著经济效益、生态效益和社会效益的珍贵经济树种。其豆壳富含塔拉单宁，用于生产塔拉单宁酸、没食子酸、焦性没食子酸、抗菌素增效剂和食用添加剂等上百种产品。塔拉产品的塔拉胶、塔拉粉及其深加工产品，作为添加剂广泛用于饲料、食品、皮革、天然纤维等领域。随着绿色低碳经济的发展，塔拉产品具有较高的经济和推广价值。

##### 3、石油精细化学品行业

公司生产的石油精细化学品，主要是利用乙烯炼化一体项目副产的裂解 C5、C9 为原料进行深加工，

从而得到间戊二烯树脂、粗双环戊二烯、异戊二烯、环戊烷、氢化 DCPD 石油树脂、加氢 C9 等高附加值产品。间戊二烯石油树脂的下游消费主要集中在热熔性涂料、路标漆、油漆、胶黏剂、添加剂等方面，应用领域广泛、主要消费市场 70%以上集中在华东和华南沿海地区。

胶粘剂领域是石油树脂重要的下游应用，未来五年，预计热熔胶增长速度仍会维持在 6%左右的增长，且中国及周边新兴国家对于即弃型卫材产品的接受度和使用量增加，都会带动石油树脂的需求增长。目前国内企业所用的高端的和特殊性能的石油树脂仍主要依赖于进口，公司将着力开发国内高附加值市场，引导石油树脂在新领域的应用。

近年来国外裂解原料轻质化日趋明显，可应用的裂解 C5 和 C9 原料在逐年减少，使得未来五年裂解 C5、C9 供给总量增长将主要集中在中国，势必将使得中国成为世界范围内主要石油树脂供应国，国外产品的短缺为扩大出口带来机遇。

## （二）报告期内公司的主要业务

公司主要从事纺织化学品、皮革化学品、塔拉产品、石油精细化学等产品的研发、生产及销售，同时为客户提供专业的技术支持和服务。

### （1）主要产品及用途

#### 1、纺织化学品

公司纺织化学品主要包括纺织助剂化学品、有机硅及功能整理剂、防水剂和涂层整理剂等，上述主要产品及用途如下：

**纺织助剂化学品：**公司从 1989 年就致力于纺织助剂化学品的开发、生产和销售，通过人才引进和自主创新，不断开发出行业领先产品。自主开发匀染剂、固色剂、有机硅等系列纺织助剂化学品，先后被认定为广东省级重点新产品及国家级重点新产品。目前，公司纺织助剂化学品品种齐全并覆盖印染企业的前处理、染色、印花、后整理及功能整理等全套工序。

**有机硅及功能整理剂：**公司于 2005 年与德国瓦克化学公司正式携手合作，实现强强联合，共同致力于适用于纺织品的有机硅功能整理剂产品的研发、生产和销售。凭借其世界领先的技术和先进的科研管理经验，自主创新开发了一系列的有机硅柔软剂、平滑剂、抗静电整理剂、免烫整理剂、防霉抗菌剂、防水剂、涂层剂等有机硅织物风格整理及功能整理剂，赢得了广大客户的赞誉。

**防水剂和涂层整理剂：**公司于 2011 年收购了明仁精细化工（嘉兴）有限公司（韩国），成为国内最早能够自主生产氟系防水剂的企业，其产品性能完全达到了国际公司的水平，公司主要自主生产三方面系列产品：氟系纺织品防水/防油整理剂（水溶性）、氟系纺织品防水/防油整理剂（油性）和高档纺织品防水透湿涂层胶，其中高档纺织品防水透湿涂层胶系列产品技术水平具有国际领先性。

报告期内，公司纺织化学品事业部不断优化关键岗位的目标责任制，提升业绩激励实效性；强化项

目统筹管理，以项目为轴线，以客户需求为导向，全面提升内部协作水平；通过内部挖潜和外部招聘相结合，优化专项技术团队，下沉到各区域公司，围绕客户需求提供高质量服务；继续梳理内部资源，加强一体化运作，探索防水剂在新领域的应用。

## 2、皮革化学品

公司的皮革化学品主要是在把真皮加工成美观耐用的皮革过程中，为了改善加工工艺、提高操作效率、提高皮革质量而加入的一些辅助化学品。皮革化学品贯穿制革全过程，优质皮革化学品的研究和应用对皮革工业开发新产品、提高质量、增强产品在国际市场上的竞争力及生产工艺技术的革新起着重要作用。公司产品包括铬鞣剂、复鞣剂、加脂剂、脱脂剂、植物鞣剂、涂饰剂等系列皮化产品，供应国内市场以及出口。

报告期内，公司皮化事业部聚焦大客户的开发与服务，区域经理作为第一责任人进行精准管理，同时引入 CRM 数字化手段；进一步扩大防水剂的市场覆盖率，夯实优势产品的市场地位。

## 3、塔拉产品

目前公司的塔拉产品主要包括塔拉胶、塔拉粉等产品。公司于 2013 年与意大利施华公司在秘鲁合作成立合资公司。塔拉树上结的果实俗称塔拉豆荚，塔拉豆荚具有良好的经济效益。

塔拉豆壳富含塔拉单宁，与五倍子单宁的分子结构均含有相同的没食子酸酰基。塔拉豆壳可以用来生产没食子酸、焦性没食子酸、TMP（是一种广谱、高效、低毒的抗菌药物）。单宁酸、没食子酸以及衍生的没食子酸丙酯（PG）可应用到饲料添加剂、食品添加剂、医药、化妆、莱赛尔纤维溶液体系作抗氧化剂使用。塔拉豆瓣可以用来生产塔拉胶和生产低脂高蛋白的功能食品。塔拉胶用于食品、纺织、印染、化妆品、药品等。目前主要用作胶凝剂或增稠剂用于食品和饲料工业。塔拉豆荚同时也是植物鞣剂的重要原料。

## 4、石油精细化学品

乙烯裂解副产品 C5/C9 综合利用项目：公司以子公司德荣化工为平台，与浙石化合作开拓发展乙烯裂解副产品综合利用领域。浙石化在舟山市岱山县鱼山岛绿色石化基地内投资 4000 万吨/年炼化一体项目。项目主要建设原油码头、仓储、运输、炼油/化工生产、加工、产品外运及服务配套等设施。浙石化炼化一体项目建成投产后，裂解的 C5、C9 副产资源富含异戊二烯、环戊二烯、环戊烷、间戊二烯等，经加工后可转化为一系列高附加值的衍生物。

报告期内，德荣化工第一批装置顺利投入试产运行，碳五分离#2 装置、碳五加氢#2 装置、间戊树脂#1 线顺利投入试产运行。项目的试产进一步完善公司石油精细化学品产业链，从而使得公司的竞争优势及整体实力将得到不断增强，对于公司可持续发展目标的实现具有重要的战略意义。

## （2）公司主要经营模式

### 1、采购模式

#### 1.1 纺织化学品及皮革化学品的采购模式

公司日常采购的物料主要有各类基础化工原料以及化学中间体等。公司实行“股份公司供应链下属工厂集中采购，纺化、皮化事业部采购部辅助”的采购模式。公司制定了《生产原料采购计划管理制度》，以防范生产原料短缺或积压、呆滞的风险，有效保证库存物料的经济性与合理性。公司根据月度的销售预测，结合生产部门的相关生产计划，确定采购品种、质量标准 and 用途后组织安排采购。在供应商选择上，公司建立了完善的供应商准入体系、评价体系和比价机制。公司在向供应商下单，在供应商发货后，由质检部门负责验收，验收合格后由仓库进行入库，再由财务部门按合同约定与供应商结算货款。

#### 1.2 石油精细化学品环戊烷的采购模式

为保质保量满足市场销售要求，同时尽可能少占用库存资金，每月月末环戊烷依据次月销售估算数量和现有库存，提出产品采购申请单，做好市场调研，了解价格报审批，最终根据各供应商可提供数量和报价做出具体采购安排，签订合同并根据客户要求到货时间安排付款提货。

### 2、生产模式

公司主要依据设备生产能力、原材料供应情况以及市场需求计划组织安排生产，生产过程已基本实现自动化。生产部根据订单开展生产，包括产前设备检查、投料，产中状态监控，产后包装入库；技术部下达操作规程并全程负责技术指导与监控；质量部负责相应指标的检验和产品质量评定。

年度生产：生产调度部于每年初根据公司经营计划、设备运行状态、原料供应计划等情况，与各分公司进行商榷后，汇编年度生产计划和指标。

月度生产：生产调度部每月根据市场销售计划、设备运行状况及原材料供应情况，与分公司沟通后确定排产计划，下单生产任务。

加单生产：若因客户需求及市场变动等因素导致生产计划需要调整，由各分公司进行申报，经上级领导批准后，生产调度部进行调整，修订或增减生产单。

### 3、销售模式

#### 3.1 纺织化学品

公司目前纺织化学品业务主要面向国内市场，国内销售采用直销模式。纺织化学品海外业务通过销售给国外代理商或设立海外子公司的形式开展。

公司通过建立扁平化的销售渠道覆盖终端市场，分别在纺织印染企业比较集中的浙江、江苏、福建、广东和山东建立生产基地和销售子公司，并成立了海外印尼公司，以方便为客户提供就近服务，同时降

低中间环节的费用，让利于下游客户。公司通过“商务代表+技术工程师”的模式，拓展当地市场。公司技术服务团队通过对重点客户和高端客户进行有针对性的走访、服务与技术交流，收集需求信息、了解生产问题、提供解决方案、针对性的开发新产品。

### 3.2 皮革化学品

公司目前的皮革化学品业务销售主要面向国内市场，采用直销方式进行销售。根据客户分布情况，公司皮化事业部设有 7 个销售办事处，包括河北留史、河北无极、山东、河南、浙江、福建及广东顺德办事处。各销售办事处负责与客户的对接，包括产品销售，技术应用服务与货款回收工作。公司皮化业务海外销售采用大客户直销和国外代理商相结合的方式。

### 3.3 石油精细化学品

报告期内，美龙环戊烷与客户签订环戊烷供货合同后，向国内外市场及中炜化工采购合格环戊烷产品，并向客户及时供应、提供售后服务。

## （三）主要产品工艺流程图

### （1）纺织化学品（纺织助剂）的生产工艺流程图

#### 1) 前处理助剂产品基本工艺流程



#### 2) 染色及印花助剂产品基本工艺流程

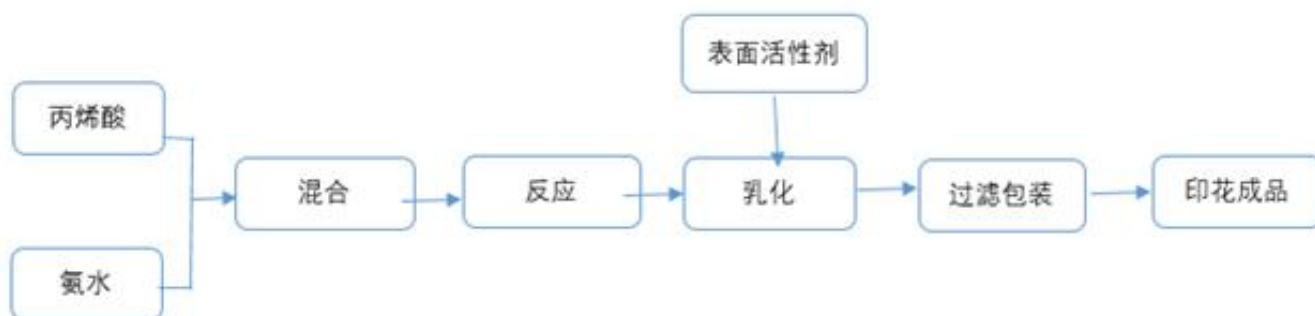
##### ①染色助剂产品基本工艺流程



将适当的硬脂酸加入反应釜，升温至 80-100℃ 熔化搅拌均匀后，加入适当的乙二醇，在 100-120℃ 进行反应，获得特殊表面活性剂。将特殊表面活性剂和适当的其他表面活性剂在 50-60℃ 进行复配乳化，

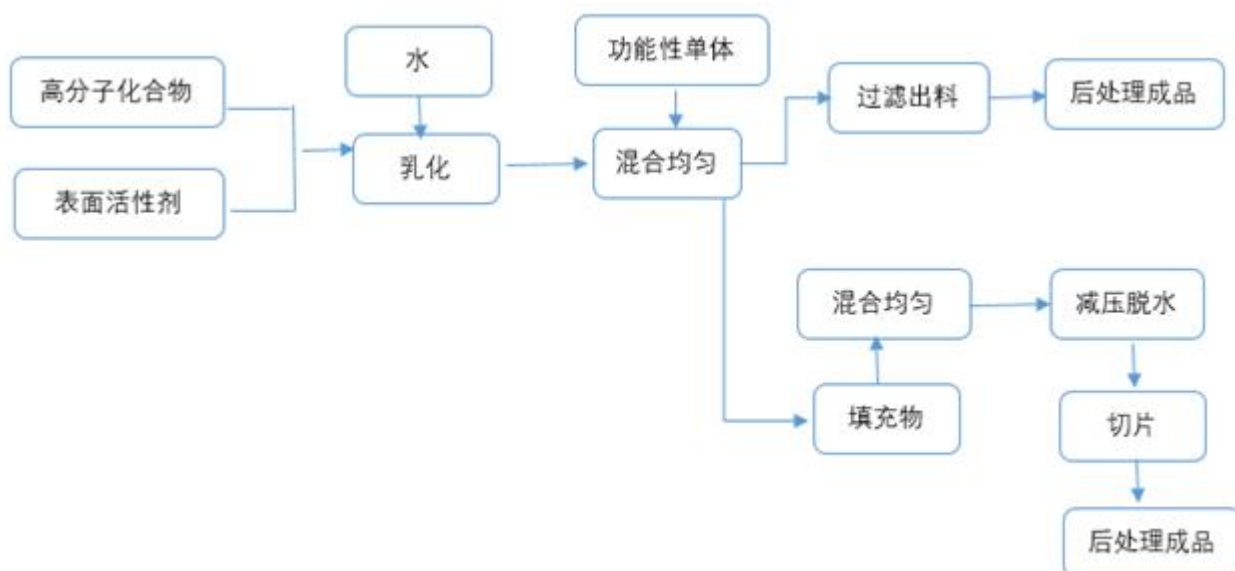
获得高性能的染色助剂。制备过程中除水之外，无其他副产品产生。

### ②印花助剂产品基本工艺流程



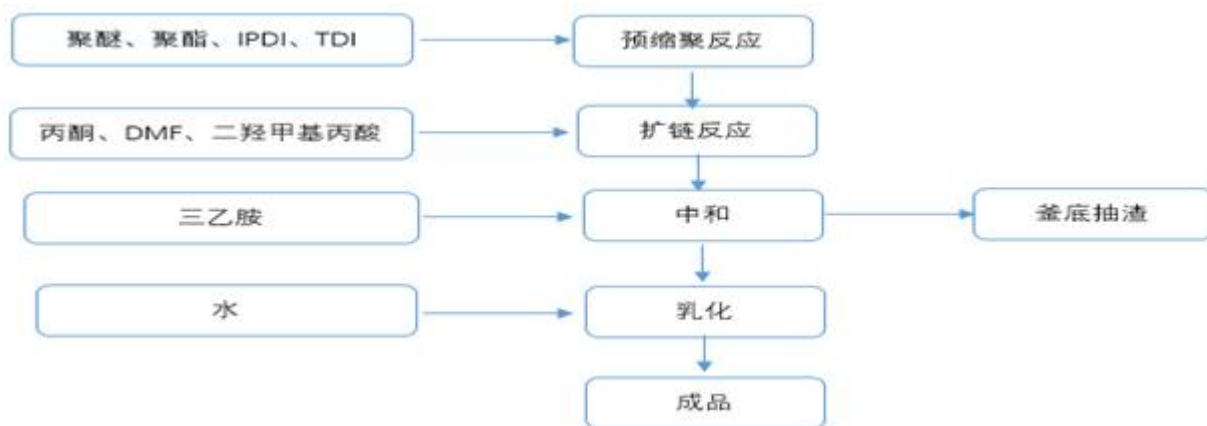
将适当的有机单体（丙烯酸和氨水中和后所得）用适当的方法进行反应，制成高分子化合物。将高分子化合物与各种表面活性剂混合，在混合釜中进行乳化，获得具有不同作用的印花助剂。

### 3) 后整理助剂产品基本工艺流程



将高分子化合物和表面活性剂加入水中进行乳化再加入功能单体混合，过滤出料包装成液体产品；将高分子化合物和表面活性剂加入水中进行乳化再加入功能单体混合后再入物料混合均匀，减压脱水，切片，包装成固体产品。

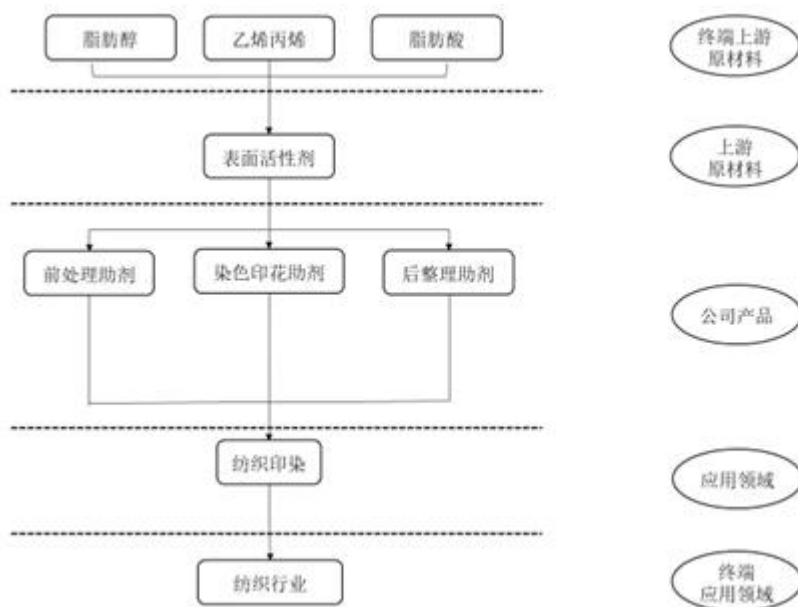
(2) 皮革化学品的生产工艺流程图



将聚醚、聚酯、IPDI、TDI 加入聚合反应釜中，在一定的温度下进行逐步缩聚反应，产生含端-NCO 基团的缩合物。取样检测合格后，在一定的温度下中加入丙酮、DMF、二羟甲基丙酸，进行扩链反应，在预聚物内引入一定的亲水基团。扩链反应结束后降温，加入三乙胺进行中和反应。中和合格后将聚合物按一定速度放入乳化槽进行乳化，乳化后即为成品。

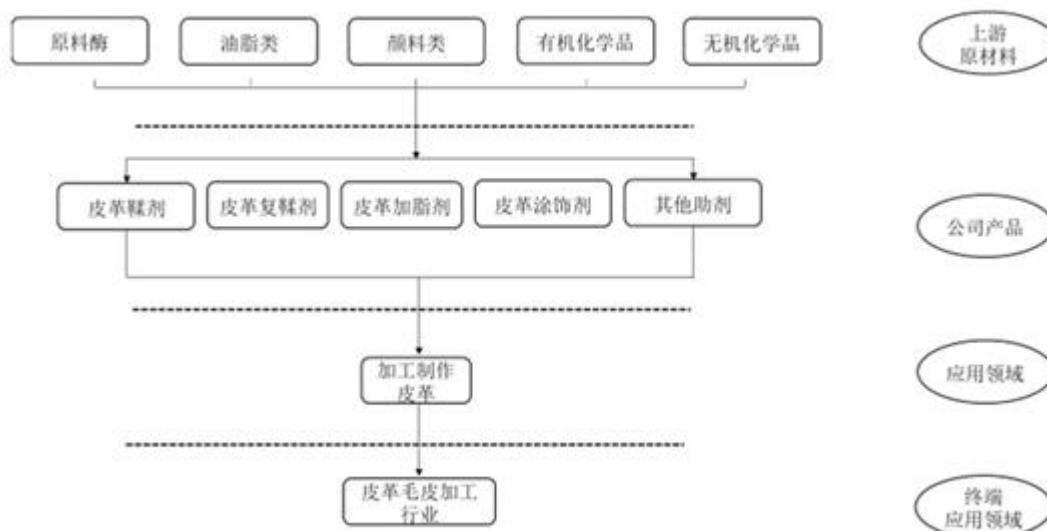
(四) 主要产品的上下游产业链

(1) 公司纺织化学品直接上游原材料为表面活性剂，表面活性剂主要由脂肪醇、脂肪酸、乙烯或丙烯制成；下游行业为纺织行业和印染行业，具体如下：



(2) 皮革化学品上游原材料来自于有机、无机化工原料行业；下游是制革行业，具体如下：





## 二、核心竞争力分析

### 1、技术研发优势

作为行业龙头企业之一，公司高度重视产品研发和技术创新，坚持实施科研兴企战略，成为技术创新和自主开发的主体，逐步建立和完善企业的技术创新激励机制。经过多年的发展，公司先后成立或认定国家级企业技术中心、省级工程技术研究中心、东华德美染整技术中心、企业博士后科研工作站和院士专家工作站等创新平台，是行业内唯一的国家纺织助剂产品开发基地。公司依靠自身的技术优势，从国内外印染行业技术权威机构、科研院所聘请了一批知名专家常年担任技术顾问，同时培养了大量的博士、硕士等科研人员成为企业的技术骨干，从而大大加快了技术创新步伐，不断提高公司的研发技术水平。

### 2、渠道服务优势

在渠道服务覆盖方面，公司通过建立扁平化的销售渠道覆盖终端市场，分别在纺织印染企业比较集中的浙江、江苏、福建、广东和山东建立生产基地和销售子公司，以方便为客户提供就近服务，同时降低中间环节的费用，让利于下游客户。随着国内成本的上升国内印染企业逐步将生产基地转移到东南亚，公司积极开拓印度尼西亚、巴基斯坦、印度、孟加拉、泰国、越南等东南亚市场，并成立了海外印尼公司，继续践行“商务代表+技术工程师”的模式，拓展当地市场。

### 3、人力资源优势

人力资源是企业的核心竞争力之一，公司关注重视人才的引进与培养，制定具竞争力的人才吸引政策与管理制度，通过内外部方式为公司发展提供专业的人才资源支持。通过与 MERCER、DDI 等全球知名咨询公司合作，形成一套系统、专业的适合德美的干部培养机制，在报告期内陆续开展领导力项目、核

心干部培养、各体系关键岗位人才培养等项目，且与外部知名培训机构达成战略合作，定向派员参加课程学习，综合提升人才竞争力；通过行业平台资源猎取高层次人才、德美博士后工作站孵化、国内知名高校开展研究生联合培养项目等渠道，吸纳一批专业基础扎实的高素质人才。

#### 4、品牌优势

公司现有的业务模块，都是按照“品牌”模式来管理的，自主的知识产权、稳定的产品品质、统一的市场品牌。公司纺织化学品的“德美助剂”品牌被中国品牌推广协会认定为“中国重点推广知名品牌”，公司环戊烷产品的“美龙环戊烷”品牌在环戊烷市场已成为行业的领导品牌、公司皮革化学品的“亭江”品牌已成为清洁化制革新材料一流品牌。

#### 5、企业文化优势

公司以“发展企业发展人，为行业为人带来进步”为企业使命，以“携手创造、共享未来、开心工作、愉快生活”为企业核心价值观，通过合作、创新、认同、共享文化对激发员工的工作积极性、提升员工对公司的忠诚度发挥着积极作用。在德美企业文化的号召下，公司集聚了一大帮高端人才，为公司可持续发展奠定坚实的基础。公司积极打造全员参与的运动文化，建立了羽毛球协会、篮球协会、乒乓球协会、游泳健身协会、瑜伽舞蹈协会、摄影协会等业余文化组织。

### 三、主营业务分析

2022年6月末公司总资产为616,461.99万元，其中流动资产249,454.56万元，占总资产的40.47%，比上年末增加24,767.06万元，增加11.02%，主要是2022年6月末存货比上年末增加23,140.03万元，增加73.98%；非流动资产367,007.43万元，占总资产的59.53%，比上年末增加24,153.00万元，增加7.04%，主要是德荣化工在建工程乙烯裂解副产品综合利用项目投资增加所致。2022年6月末固定资产为34,327.31万元，比上年末增加2,962.02万元，增加9.44%；无形资产为24,593.81万元，比上年末增加2,936.68万元，增加13.56%。

2022年6月末流动负债为118,554.19万元，比上年末增加30,576.08万元，增加34.75%，主要是应付账款比上年末增加25,496.84万元，增加83.19%，主要是德荣试生产期间确认的经营性往来；2022年6月末短期借款为21,024.15万元，比上年末增加12,109.50万元，增加135.84%。2022年6月末非流动负债为189,775.28万元，比上年末增加9,852.54万元，增加5.48%，主要是长期借款比上年末增加9,541.16万元，增加5.35%。

2022年6月末所有者权益为308,132.52万元，比上年末增加8,491.45万元，其中少数股东权益增加2,568.33万元，归属于母公司所有者权益增加5,923.12万元。

报告期内，公司营业收入比上年同期增加24.55%，主要是上半年塔拉产品价格上升和子公司德荣

化工确认试生产期间收入导致；营业利润比上年同期增加 22.94%，主要是营业收入增加导致；报告期内公司实现每股收益 0.1667 元，比上年同期增加 27.45%，主要是营业收入增加导致。

报告期内，销售费用比上年同期减少 6.95%，管理费用比上年同期减少 11.88%，主要是本期中炼化工不纳入合并范围；财务费用比上年同期减少 99.52%，主要是汇兑收益影响。

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	1,178,244,400.02	945,988,199.92	24.55%	主要是因为上半年塔拉产品价格上升和子公司德荣化工确认试生产期间收入
营业成本	847,417,747.94	593,763,608.12	42.72%	原材料价格上涨导致
销售费用	81,706,513.62	87,812,856.29	-6.95%	
管理费用	85,983,166.60	97,578,683.99	-11.88%	
财务费用	58,510.53	12,252,060.95	-99.52%	汇兑收益影响，上年为汇兑损失，本期为汇兑收益
所得税费用	12,795,312.14	17,370,823.21	-26.34%	应纳税所得额减少
研发投入	49,771,181.17	51,125,917.29	-2.65%	
经营活动产生的现金流量净额	259,606,469.82	61,317,247.57	323.38%	德荣化工试生产期间收到的货款
投资活动产生的现金流量净额	-336,892,964.40	-549,503,487.90	-38.69%	投入在建工程、固定资产支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	135,271,001.43	1,125,640,317.57	-87.98%	上期收到定增资金和德荣化工新增银团贷款
现金及现金等价物净增加额	60,637,810.67	636,737,413.75	-90.48%	上期收到定增资金和德荣化工新增银团贷款

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	1,178,244,400.02	100%	945,988,199.92	100%	24.55%
分行业					
化工制造	1,173,542,692.05	99.60%	941,394,971.77	99.51%	24.66%
其他	4,701,707.97	0.40%	4,593,228.15	0.49%	2.36%
分产品					
纺织化学品	666,410,841.75	56.56%	638,677,771.19	67.51%	4.34%
环戊烷	53,119,176.46	4.51%	53,857,672.42	5.69%	-1.37%
异辛烷及其它 C4 深加工品	9,099,170.98	0.77%	64,279,993.16	6.80%	-85.84%

C5 产品	212,052,733.87	18.00%		0.00%	100.00%
皮革化产品	107,692,356.73	9.14%	91,991,788.88	9.72%	17.07%
塔拉	125,168,412.26	10.62%	92,587,746.12	9.79%	35.19%
其他	4,701,707.97	0.40%	4,593,228.15	0.49%	2.36%
分地区					
东北地区	326,761.06	0.03%	39,700,106.20	4.20%	-99.18%
华北地区	37,956,417.65	3.22%	76,454,588.73	8.08%	-50.35%
华东地区	654,326,606.57	55.53%	427,424,299.92	45.18%	53.09%
西北地区	0.00	0.00%	716,561.94	0.08%	-100.00%
西南地区	32,590,658.68	2.77%	25,555,767.61	2.70%	27.53%
中南地区	263,953,651.40	22.40%	233,522,972.96	24.69%	13.03%
出口及境外	189,090,304.66	16.05%	142,613,902.56	15.08%	32.59%

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						
化工制造	1,173,542,692.05	846,356,234.28	27.88%	24.66%	42.80%	-9.16%
其他	4,701,707.97	1,061,513.66	77.42%	2.36%	-0.19%	0.57%
分产品						
纺织化学品	666,410,841.75	448,117,722.24	32.76%	4.34%	19.35%	-8.45%
环戊烷	53,119,176.46	45,497,225.06	14.35%	-1.37%	0.00%	-1.17%
异辛烷及其它 C4 深加工品	9,099,170.98	7,741,147.70	14.92%	-85.84%	-88.35%	18.26%
C5 产品	212,052,733.87	194,296,297.63	8.37%			
皮革化产品	107,692,356.73	64,701,450.78	39.92%	17.07%	33.94%	-7.57%
塔拉产品	125,168,412.26	86,002,390.87	31.29%	35.19%	50.86%	-7.14%
其他	4,701,707.97	1,061,513.66	77.42%	2.36%	-0.19%	0.57%
分地区						
东北地区	326,761.06	220,680.29	32.46%	-99.18%	-99.12%	-4.28%
华北地区	37,956,417.65	24,401,258.19	35.71%	-50.35%	-46.21%	-4.95%
华东地区	654,326,606.57	468,564,331.04	28.39%	53.09%	76.50%	-9.50%
西北地区	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	0.00%
西南地区	32,590,658.68	23,052,732.14	29.27%	27.53%	35.72%	-4.26%
中南地区	263,953,651.40	194,435,031.16	26.34%	13.03%	19.61%	-4.05%
出口及境外	189,090,304.66	136,743,715.12	27.68%	32.59%	75.84%	-17.79%

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

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、 化工制造行业营业成本较去年同期上涨 42.8%，主要原因为原材料价格上涨；
- 2、 异辛烷及其它 C4 深加工品营业收入和营业成本比去年同期分别下降 85.84%和 88.35%，是因为中炜化工去年 7 月已被处置；
- 3、 皮革化产品营业成本比去年同期上涨 33.94%，主要原因为原材料价格上涨；
- 4、 塔拉产品的营业收入同比增长 35.19%主要为销售价格上涨，营业成本同比增长 50.86%主要因为原料采购价格上涨；
- 5、 东北、华北、西北地区收入及成本同比下降的原因是因为为中炜化工去年 7 月已被处置，华东地区营业收入及成本分别上升 53.09%和 76.50%，主要是因为本年度德荣化工开始试生产运营；
- 6、 出口及境外营业收入同比增长 32.59%，主要是因为秘鲁公司销售额增长，营业成本同比增长 75.84%，主要是因为原料采购价格上升。

#### 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	17,064,404.50	14.24%	主要是：权益法确认的投资收益 145 万元，顺德农商行佛山农商行分红 1,559 万元，理财产品收益 2.4 万元。	是
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	113,591.06	0.09%	主要原因是冲回存货跌价准备	否
营业外收入	477,748.90	0.40%	营业外收入	否
营业外支出	352,475.41	0.29%	主要为捐赠支出及固定资产报废损失	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,739,768.40	-6.46%	按会计政策计提信用减值损失	是
其他收益	4,757,306.98	3.97%	政府补助	否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,133,708.62	-0.95%	处置闲置设备	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	782,701,796.55	12.70%	730,428,697.52	12.87%	-0.17%	
应收账款	631,454,579.52	10.24%	519,871,812.29	9.16%	1.08%	

合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	544,170,833.67	8.83%	312,770,557.93	5.51%	3.32%	德荣化工试生产
投资性房地产	32,255,240.25	0.52%	33,266,618.37	0.59%	-0.07%	
长期股权投资	346,170,978.36	5.62%	355,901,888.28	6.27%	-0.65%	
固定资产	343,273,132.96	5.57%	313,652,916.40	5.53%	0.04%	
在建工程	2,237,269,311.45	36.29%	2,028,967,047.65	35.75%	0.54%	
使用权资产	18,321,977.27	0.30%	20,803,293.62	0.37%	-0.07%	
短期借款	210,241,465.80	3.41%	89,146,434.94	1.57%	1.84%	
合同负债	8,626,298.64	0.14%	10,598,196.01	0.19%	-0.05%	
长期借款	1,879,888,200.42	30.49%	1,784,476,619.73	31.44%	-0.95%	
租赁负债	12,687,370.63	0.21%	8,824,431.40	0.16%	0.05%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
广东德美印尼化工有限公司	设立	23,175,378.07	印尼	合资经营	控股并派出管理团队	1,362,749.23	0.75%	否
施华特秘鲁公司	合并收购	241,697,845.91	秘鲁	合资经营	控股并派出财务负责人	29,721,048.67	7.84%	否
德美研究有限公司	设立	1,566,530.00	加拿大	独资经营	控股并派出管理团队		0.05%	否
德美国际(香港)有限公司	合并收购	15,215,449.90	香港	独资经营	控股并派出管理团队和财务负责人	287,350.8	0.49%	否

## 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)	8,000,000.00							8,000,000.00
4. 其他权益工具投资	173,012,372.32							173,012,372.32
金融资产小计	181,012,372.32							181,012,372.32
应收款项融资	87,340,334.82						- 22,519,223.53	64,821,111.29
上述合计	268,352,707.14						- 22,519,223.53	245,833,483.61
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

应收票据重分类

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	受限原因
固定资产	20,080,422.09	银行贷款抵押
无形资产	2,840,091.41	银行贷款抵押
在建工程	1,822,146,800.87	银行贷款抵押
生物资产	46,187,326.60	银行贷款抵押
合计	1,891,254,640.97	

## 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
372,893,054.31	640,246,841.22	-41.76%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产	预计收益	本期投资	是否涉诉	披露日期	披露索引（如有）
------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------	----------

司名称									负债表日的进展情况		盈亏		(如有)	
德美国际(香港)有限公司	化工产品贸易	收购	8,168.00	100.00%	自有	无	长期	化工产品	完成		0.00	否	2021年10月30日	《关于股权收购暨增加投资的公告》(2021-115)刊登于2021年10月30日的《证券时报》及巨潮资讯网
德美国际(香港)有限公司	化工产品贸易	增资	19,394,000.00	100.00%	自有	无	长期	化工产品	完成		287,350.80	否	2021年10月30日	《关于股权收购暨增加投资的公告》(2021-115)刊登于2021年10月30日的《证券时报》及巨潮资讯网
德美研究有限公司	研发及销售	新设	1,566,530.00	100.00%	自有	无	长期	化工产品	完成		0.00	否		
汕头市德美实业有限公司	生产销售纺织印染助剂	增资	27,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	化工产品	完成		1,224,778.35	否		
合计	--	--	47,968,698.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,512,129.15	--	--	--

### 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)
化工厂厂房项目	自建	是	精细化工	16,021,426.69	50,004,174.24	自有资金+银行融资	95.00%			尚在建设期内		
德美	自建	是	精细	29,65	139,9	自有	25.00			尚在	2021	《关于投资建



科技园项目			化工	1,804.57	70,605.28	资金+ 银行 融资	%			建设 期内	年 08 月 24 日	设德美科技园的公告》(2021-097) 刊登于 2021 年 8 月 24 日的《证券时报》及巨潮
汕头德美年产 6 万吨高端环保纺新材料项目	自建	是	精细化工	799,184.17	22,068,684.17	自有 资金	22.07 %			尚在 建设 期内		
德美瓦克顺德办公室更新改造	自建	是	精细化工	1,539,358.91	3,257,466.20	自有 资金	80.00 %			尚在 建设 期内		
1.2 万吨改性型功能新材料(技改)项目	自建	是	精细化工	0.00	14,121,246.96	自有 资金	100.0 0%			完工		
乙烯裂解副产品综合利用项目	自建	是	石油化工	138,616,189.27	2,091,518,900.94	自有 资金+ 银行 融资+ 募集 资金	93.00 %			尚在 建设 期内	2018 年 11 月 28 日	《公司第六届董事会第六次会议决议公告》(2018-087)、《关于控股子公司投资建设乙烯裂解副产品综合利用项目的公告》(2018-089) 刊登于 2018 年 11 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
四川亭江没食子酸丙酯项目	自建	是	饲料添加剂	50,780,602.52	58,437,872.79	自有 资金+ 银行 融资	70.00 %			尚在 建设 期内		
施华特秘鲁公	自建	是	精细化工	44,082.23	29,344,629.86	自有 资金	100.0 0%			完工		

司工厂项目												
伊卡 2 塔拉庄园项目	自建	是	精细化工	3,694,224.34	7,030,022.80	自有资金	28.00%			尚在建设期内		
合计	--	--	--	241,146,872.70	2,415,753,603.24	--	--	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
2020 年	非公开发行股票	44,101.43	0	28,497.7	0	0	0.00%	16,102.81	存放于募集资金专户及购买中国农业银行股份有限公司公司类法人客户大额存单	0
合计	--	44,101.43	0	28,497.7	0	0	0.00%	16,102.81	--	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证监许可〔2020〕3337号文核准，并经深交所同意，本公司由承销商华西证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票62,884,624股，发行价为每股人民币7.35元，共计募集资金462,201,986.40元，扣除与募集资金相关的发行费用17,622,019.86元后的募集资金为444,579,966.54元，已由承销商华西证券股份有限公司于2021年1月8日汇入本公司募集资金监管账户。另减除本公司在本次非公开发行前以自有资金已支付的与募集资金相关的发行费用3,565,702.54元后，公司本次募集资金净额为441,014,264.00元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(XYZH/2021GZAA20008号)。

报告期内，公司使用募集资金0万元。截至2022年6月30日，募集资金承诺投资项目“德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）”使用募集资金投入28,497.70万元。募集资金累计存款利息收入4,992,533.96元，报告期利息收入1,330,226.14元；银行手续费累计支出1,694.00元，本期发生520元。尚未使用募集资金总额，存放于募集资金专户11,102.81万元及购买中国农业银行股份有限公司公司类法人客户大额存单5,000万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）	否	44,101.43	44,101.43	0	28,497.7	64.62%	不适用注1	-486.9	不适用注1	否
承诺投资项目小计	--	44,101.43	44,101.43		28,497.7	--	--	-486.9	--	--
超募资金投向										
无								0		
合计	--	44,101.43	44,101.43	0	28,497.7	--	--	-486.9	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大	项目可行性未发生重大变化									

变化的情况说明	
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变更情况	不适用
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	<p>适用</p> <p>1. 截至 2021 年 1 月 15 日，公司及控股子公司德荣化工以自筹资金预先投入募集资金投资项目 477,973,868.74 元。具体详见于 2021 年 2 月 27 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（2021-013）。</p> <p>2. 根据公司 2021 年 2 月 26 日第六届董事会第二十九次会议决议，公司利用募集资金置换预先投入募投项目“德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）”的自筹资金 238,986,934.37 元。</p> <p>3. 根据公司 2021 年 2 月 26 日第六届董事会第二十九次会议决议，公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换。2021 年 1-6 月公司公告利用募集资金置换募投项目下使用银行承兑汇票所支付资金 45,990,401.08 元，实际置换 45,990,065.63 元。</p>
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	<p>1、存放于募集资金专户 11,102.81 万元。</p> <p>2、本公司使用暂时闲置募集资金 5000 万购买了中国农业银行股份有限公司的固定利率公司类法人客户大额存单，起止期限为 2022-4-28 至 2022-10-28，年收益率 1.90%。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	不适用

情况	
----	--

注 1：截至报告期末，募投项目尚处于试产运行阶段。

### (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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	子公司	生产经营有机硅产品、精细化学品、助剂及添加剂等	40,395,104.32	174,403,442.85	153,199,276.86	99,197,798.21	3,289,201.19	3,320,745.78
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	子公司	生产销售聚氨酯树脂、紫外光固化涂料	20,301,891.84	159,024,991.53	141,449,512.70	101,384,446.98	13,228,148.22	10,736,175.23
福建省晋江新德美化工有限公司	子公司	开发、生产、经营：纺织化学品、皮革化学品	20,000,000.00	122,032,432.04	82,119,390.70	71,613,888.33	7,007,014.46	5,893,074.47
绍兴德美新材料有限公司	子公司	生态环境材料的制造；生产、加工经销纺织印染助剂、涂料、皮革助剂。	100,000,000.00	340,486,912.41	128,298,355.94	199,664,877.48	11,677,812.40	10,273,121.42

四川亨江新材料股份有限公司	子公司	皮革精细化工	60,000,000.00	555,749,433.69	267,194,938.29	236,940,629.69	48,213,434.79	42,250,753.40
浙江德荣化工有限公司	子公司	化工产品（不含危险化学品及易制毒品）的生产、销售、储运	1,020,000,000.00	2,797,623,205.97	668,291,041.19	212,052,733.87	4,889,760.93	4,868,973.93
广东顺德农村商业银行股份有限公司	参股公司	货币金融服务	5,082,004,207.00	418,330,853,134.64	32,430,080,599.97	4,198,993,914.21	2,254,505,708.26	1,900,981,901.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
德美国际（香港）有限公司	收购	无
德美研究有限公司	新设	无
广东顺德焦耳科技有限公司	注销	无
桐乡海亭精细化工有限公司	注销	无
佛山市顺德区德美投资有限公司	注销	无

主要控股参股公司情况说明

- 1、单个子公司经营业绩未出现重大变动，资产规模、构成及其他主要财务指标也未出现明显变化；
- 2、参股公司奥克股份的业绩变动对公司的合并报表未造成重大影响。

## 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）经营环境变化风险。由于劳动力成本、环保处理成本以及资金成本的增加导致部分客户存在经营风险，一旦出现经营上的困难，将会直接影响公司的应收账款，加大坏账率。为此公司将加强客户信用管理，通过售前、售中和售后来控制资金风险。

（2）原材料价格波动的风险。由于经济形势不明朗，基于石油的大宗化工原材料价格出现较大幅度波动的风险依然存在。为此，公司将通过加强内部管理，跟踪原料价格变化趋势及时采取措施，努力降低风险影响。

（3）新业务的风险。公司控股子公司德荣化工开展的乙烯裂解副产品综合利用领域中中低端石油树脂竞争激烈，公司需要在产品质量、研发创新、客户开发、售后服务等各个方面要做到开拓创新、提升企业的核心竞争力。

（4）安全及环保风险。公司属化工行业，生产过程中存在一定的安全和环保风险。对此，公司将强化安全生产管理，落实相关安全生产措施，控制安全风险。同时，加大公司环保设施的资金投入以应对日益收紧的环保政策。

（5）汇率风险。公司业务涵盖国外产品的生产和贸易，汇率变动可能对企业的运营资金、收益、成本等方面存影响，公司将强化汇率风险防范意识，形成防范汇率风险的管理机制。

## 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	46.50%	2022 年 03 月 14 日	2022 年 03 月 15 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-017) 刊登于 2022 年 3 月 15 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年年度股东大会	年度股东大会	45.54%	2022 年 04 月 18 日	2022 年 04 月 19 日	《2021 年年度股东大会决议公告》(2022-040) 刊登于 2022 年 4 月 19 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 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
史捷锋	副总经理	离任	2022 年 02 月 14 日	达到法定退休年龄
蔡敬侠	副总经理	离任	2022 年 03 月 27 日	达到法定退休年龄
张明智	副总经理	聘任	2022 年 03 月 25 日	公司业务发展的需要

### 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



## 1、股权激励

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
参加 2021 年员工持股计划的人员范围为公司（含控股子公司）的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及核心员工。	397	9,279,200	报告期内，因内部调整，退出员工持股计划 4 人，相应增补 4 人。 报告期内，员工持股计划参与人数及股票总额不变。	1.92%	员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
史捷锋	董事	99,000	99,000	0.02%
区智明	副总经理	220,000	220,000	0.05%
朱闰狮	副总经理、董事秘书	220,000	220,000	0.05%
蔡敬侠	副总经理（报告期内离任）	99,000	99,000	0.02%
徐欣公	副总经理	220,000	220,000	0.05%
黄尚东	副总经理	220,000	220,000	0.05%
孔庆成	监事	40,000	40,000	0.01%
张明智	副总经理（报告期内聘任）	150,000	150,000	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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
广东德美精细化工集团股份有限公司	COD	直接排放	1	厂区污水处理站废水总排放口	平均 61.4518mg/L	《水污染物排放限值》DB44/26-2001, 标准为90mg/L	1.93049吨	8.46吨/年	无
广东德美精细化工集团股份有限公司	氨氮	直接排放	1	厂区污水处理站废水总排放口	平均 1.9218mg/L	《水污染物排放限值》DB44/26-2001, 标准为10mg/L	0.06162吨	0.94吨/年	无
广东德美精细化工集团股份有限公司	二氧化硫	直接排放	1	厂区锅炉废气排放口	平均 19.5mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放》DB44/765-2019, 标准为50mg/m <sup>3</sup>	0.11704吨	0.288吨/年	无
广东德美精细化工集团股份有限公司	氮氧化物	直接排放	1	厂区锅炉废气排放口	平均 107.5mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放》DB44/765-2019, 标准为150mg/m <sup>3</sup>	0.75009吨	2.994吨/年	无
广东德美精细化工集团股份有限公司	颗粒物	直接排放	1	厂区锅炉废气排放口	平均 2.15mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放》DB44/765-2019, 标准为20mg/m <sup>3</sup>	0.01482吨	0.595吨/年	无
广东德美精细化工集团股份有限公司	颗粒物	直接排放	1	丙类车间四废气排放口	平均 13.35mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物排放限值》DB4427-2001, 标准为120mg/m <sup>3</sup>	0.11204吨	0.595吨/年	无
广东德美精细化工集团股份有限公司	VOCs	直接排放	1	丙类车间一废气排放口	平均值 0.06mg/m <sup>3</sup>	《家具制造业挥发性有机化合物排放标准》DB44/814-2010, 标准为30mg/m <sup>3</sup>	0.00028吨	1.155吨/年	无
广东德美精细化工	VOCs	直接排放	1	甲类车间一废气排	平均值 0.47mg/m <sup>3</sup>	《家具制造业挥发性	0.00509吨	1.155吨/年	无

集团股份 有限公司				放口		有机化合物 排放标准》 DB44/814- 2010, 标准 为 30mg/ m <sup>3</sup>			
广东德美 精细化工 集团股份 有限公司	VOCs	直接排放	1	中试车间 废气排放 口	平均值 0.02mg/ m <sup>3</sup>	《家具制 造行业挥发 性有机化合 物排放标 准》DB44/ 814-2010, 标准为 30 mg/ m <sup>3</sup>	0.000 07 吨	1.155 吨/年	无
绍兴德美 新材料有 限公司	COD	间接排放	1	污水设施 处理	实测平均 值排放浓 度 192.7 mg/L	《污水综 合排放标 准》(GB8 978-1996) 三级标准, 入网标准 ≤500mg/L	1.56 吨	14.557 吨	无
绍兴德美 新材料有 限公司	氨氮	间接排放	1	污水设施 处理	实测平均 值排放浓 度 0.37 mg/L	工业企业 废水氮、磷 污染物间 接排放限 值 DB33/ 887-2013 [hc1], 入网标准 ≤35mg/L	0.003 吨	1.019 吨	无
绍兴德美 新材料有 限公司	VOCS	尾气口排 放	1	水溶液车 间	排放浓度 1.98mg/m <sup>3</sup>	《恶臭污 染物排放 标准》 gb14554- 93 《大气污 染物综合 排放标准 》GB1629 7-1996, 非甲烷总 烃排放限 值 ≤120 mg/ m <sup>3</sup>	0.001 1 吨	1.781 吨	无
绍兴德美 新材料有 限公司	VOCS	尾气口排 放	1	水溶车间 楼顶 RCO	排放浓度 2.51 mg/ m <sup>3</sup>	《恶臭污 染物排放 标准》 gb14554- 93 合成树脂 工业污染 物排放标 准 GB 31 572-2015, 非甲烷总 烃排放限 值 ≤60 mg/ m <sup>3</sup>	0.01 吨	1.781 吨	无
绍兴德美 新材料有 限公司	VOCS	尾气口排 放	1	新一车间	排放浓度 1.61 mg/ m <sup>3</sup>	《恶臭污 染物排放 标准》 gb14554- 93 《大气污 染	0.001 1 吨	1.781 吨	无

						物综合排放标准》 GB16297-1996， 非甲烷总烃 排放限值 ≤120 mg/ m <sup>3</sup>			
绍兴德美 新材料有限公司	VOCS	尾气口排 放	1	污水处理 设施	排放浓度 0.8 mg/ m <sup>3</sup>	《恶臭污染 物排放标 准》 gb14554-93 合成树脂工 业污染物排 放标准 GB 31572- 2015， 非甲烷总烃 排放限值 ≤60 mg/ m <sup>3</sup>	0.000 5 吨	1.781 吨	无
绍兴德美 新材料有限公司	颗粒物	尾气口排 放	1	粉体车间	排放浓度 5.4 mg/ m <sup>3</sup>	大气污染物 综合排放标 准 GB 16297- 1996， 颗粒物放限 值 ≤120mg/ m <sup>3</sup>	0.003 吨	\	无
四川亭江 新材料股份 有限公司（什 邛工厂）	COD	间接排放	1	污水处理 站	实测 12mg/L	《污水综合 排放标准》 （GB8978- 1996）三 级，入网标 准 ≤500mg/L	0.096 t	\	无
成都德美 精英化工有 限公司	COD	间接排放	1	废水经自 建污水处 理站处理 达标后统 一进入工 业园区污 水厂，在 线监测系 统 24 小 时联网监 测	实测： 16mg/L	污水综合排 放标准》 （GB8978- 1996）三 级标准 排放浓度限 值 ≤500mg/L	0.209 28	\	无
成都德美 精英化工有 限公司	氨氮	间接排放	1	废水经自 建污水处 理站处理 达标后统 一进入工 业园区污 水厂	实测： 1.47mg/L	《污水排入 城镇下水道 水质标准》 （GB/T3196 2-2015） 排放浓度限 值 45mg/L	0.032 49	\	无
成都德美 精英化工有 限公司	二氧化硫	连续排放	1	烟气排放 自环保设 施后自 10 米高	实测：1mg/ m <sup>3</sup>	锅炉大气污 染物排放标 准 （GB13271-	\	\	无

				烟囱排放		2014), 排放浓度限 值 50mg/ m <sup>3</sup>			
成都德美 精英化工 有限公司	氮氧化物	连续排放	1	烟气排放 自环保设 施后自 10 米高 烟囱排放	实测: 25mg/ m <sup>3</sup>	锅炉大气污 染物排放标 准 (GB13271- 2014), 排放浓度限 值 60mg/ m <sup>3</sup>	0.008 458	\	无
成都德美 精英化工 有限公司	颗粒物	连续排放	1	烟气排放 自环保设 施后自 10 米高 烟囱排放	实测: 3.7mg/ m <sup>3</sup>	锅炉大气污 染物排放标 准 (GB13271- 2014), 排放浓度限 值 20mg/ m <sup>3</sup>	\	\	无
成都德美 精英化工 有限公司	VOCs	连续排放	2	废气排放 自环保设 施后自 24 米高 排气筒	实测: 23.7mg/ m <sup>3</sup>	四川省固定 污染源大气 挥发性有机 物排放标准 DB51/2377- 2017 成气 办(2019) 6 号, 排放浓度限 值 60mg/ m <sup>3</sup>	\	\	无
明仁精细 化工(嘉 兴)有限 公司	挥发性有 机物(非 甲烷总 烃)	高空直排	2 个	车间废气 排放口、 危废仓库 排放口	实测: 车间排放 口: 57.8mg/Nm <sup>3</sup> 危废仓库排 放口: 21.7mg/N m <sup>3</sup>	合成树脂工 业污染物排 放标准, 排放浓度限 值 60mg/N m <sup>3</sup>	3.53 吨/年	4.2 吨/ 年	无
明仁精细 化工(嘉 兴)有限 公司	甲苯	高空直排	1 个	车间废气 排放口	实测< 0.0015mg/N m <sup>3</sup>	大气污染物 综合排放标 准, 排放浓度限 值 40mg/N m <sup>3</sup>	0.000 09 吨 /年	2.4 吨/ 年	无
明仁精细 化工(嘉 兴)有限 公司	颗粒物	高空直排	1 个	车间废气 排放口	实测< 20mg/N m <sup>3</sup>	合成树脂工 业污染物排 放标准, 排放浓度限 值 20mg/N m <sup>3</sup>	1.2 吨/年	1.4 吨/ 年	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

### (一) 广东德美精细化工集团股份有限公司(顺德化工总厂)

(1) 废水防治设施的建设和运行情况: 顺德化工总厂废水经污水管网收集, 经过集水井、隔油隔渣和调节池后, 进入“林罗优势菌”厌氧-有氧系统处理后排放。设计处理能力每日 1000 吨, 实际日处理污水在 300 吨左右。

(2) 废气防治设施的建设和运行情况：顺德化工总厂现有三套工艺废气处理装置，工艺为两级酸雾喷淋加活性炭纤维吸附，其中甲、丙类车间排放高度为 28 米，风量 5,000 立方米/小时；中试车间排放高度为 8 米，风量 5000 立方米/小时。食堂油烟废气处理设施，食堂油烟经过静电处理装置后排放，排放高度为 6 米。锅炉房的两台锅炉使用天然气，根据环评，燃烧后的废气可直接排放，排放高度为 39 米。

(3) 噪声防治设施的建设和运行情况：建设过程中生产设备采用降噪安装方式，后期运行过程中不断改进或更换设备，达到厂界噪声标准。

(4) 固废防治设施的建设和运行情况：顺德化工总厂危险废物全部交给有资质的危废公司处置，一般固废交给有营业执照的废物回收商处理。

## (二) 绍兴德美新材料有限公司

(1) 废气防治设施的建设和运行情况：

1 号排放口，水溶液车间废气处理设施用于处理氨气、乙醇、醋酸废气和臭气，经前端酸喷淋、碱喷淋后，进行活性炭纤维吸附，通过 25 米高排放口排入大气，符合排放标准。水溶车间废气处理设施于 2020 年配套了废气在线监测设备。

2 号排放口，位于水溶液车间楼顶，主要用于新一车间氨气、醋酸废气、氯化氢废气以及新二车间氨气、丙烯酸、丙烯酸丁酯、甲基丙烯酸甲酯和煤油废气处理排放，这些污染物均为水溶性物质，较易被水吸收，前端经过酸喷淋、碱喷淋后，经过活性炭纤维吸附，进入 RCO 低温催化处理，后通过 25 米高排放口排入大气，符合排放标准。

3 号排放口，位于新一车间顶部，主要用于新一车间部分乙酸、非甲烷总烃等废气处理排放，经前端酸喷淋、碱喷淋后，进行活性炭纤维吸附，通过 25 米高排放口排入大气，符合排放标准。

4 号排放口，主要用于排放粉体车间粉尘颗粒物，粉体车间装有布袋除尘器，采用布袋除尘器处理后排放，布袋除尘器为较为常见的处理废气处理方式，通常效率可以达到 99%以上，除尘下来的粉尘可以重新利用。

5 号排放口，主要用于污水处理站废气处理排放，污水站的臭气处理设备是废气经过集气管网和引风机进行收集，废气收集后经过除臭 UV 光解设备进行处理，可大幅度减少臭气排放。

(2) 废水防治设施的建设和运行情况：污水处理站采用生物膜处理法，对工厂废水处理有效性高，污水站配套污水外排在线监测设备，时时监控外排水的达标性，处理后的污水排放至污水厂处理后，再排放到环境中。

(3) 危险废物防治设施的建设和运行情况：建有专用危废仓库用于存储，所有危废均委托有资质的单位进行运输和处置。

(4) 一般工业垃圾防治设施的建设和运行情况：建有工业垃圾暂存点，由当地街道统一进行清运。

### (三) 四川亭江新材料股份有限公司（什邡工厂）

(1) 废水防治设施的建设和运行情况：什邡工厂废水经污水管网收集，经过污水处理站处理后（设计处理能力每日 300 吨）通过园区污水管道进入园区灵江污水处理厂处理排放。

(2) 废气防治设施的建设和运行情况：什邡工厂现有三套工艺废气处理装置，其中，二车间氧化生产线氧化塔尾气经碱液吸收塔吸收尾气处理后达标排放，三车间鞣剂生产线干燥塔尾气经泡罩塔处理后达标排放，锅炉使用天然气，根据环评，燃烧后的废气可直接排放。

(3) 噪声防治设施的建设和运行情况：建设过程中生产设备采用降噪安装方式，后期运行过程中不断改进或更换设备，达到厂界噪声标准。

(4) 固废防治设施的建设和运行情况：什邡工厂危险废物全部交给有资质的危废公司处置，一般固废交给有营业执照的废物回收商处理。

### (四) 成都德美精英化工有限公司

(1) 废水防治设施的建设和运行情况：成都公司拥有完善的污水处理设施，在清污分流、雨污分流基础上，建设了应急事故池 1 座（1 座 450m<sup>3</sup>），工艺废水、地面清洗水、化验废水、设备检修废水及生活废水集中至处理规模为 150t/d 的污水处理站进行处理后，经 24 小时连续在线自动监控联网系统监测后外排至成都新津区工业园区污水处理厂进一步处理后，最终进入岷江水系，外排废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准，废水治理设施运行正常，在线监测设施由第三方进行运维，确保了在线设备的良好运行。

(2) 废气防治设施的建设和运行情况：成都公司建设了废气综合治理设施，持续开展废气排放防控工作，其中锅炉采用天然气低氮燃烧技术，自环保设施后自 10 米高烟囱排放，外排烟气各项指标均低于 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》；设计产能 5000 吨/年新型无卤耐高温阻燃材料和 10000t/a 皮革印染助剂项目经尾气系统进入环保处理装置，经一级酸式喷淋吸收和二级碱式喷淋吸收后再利用活性炭纤维系统三级处理，排放高度为 24 米，风量 6000 立方米/小时，排放标准经生态环境局以及第三方监测均低于四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准 DB51/2377-2017 成气办（2019）6 号规定限值。我公司无组织废气经过泄漏修复减少物料的跑冒滴漏，加强第三方定期监测以及现场巡检检测进一步减少无组织排放对周围环境的影响。

(3) 噪声防治设施的建设和运行情况：主要生产设备产生的噪音，建设过程中生产设备采用降噪安装方式，后期运行过程中不断改进或更换设备，达到厂界噪声标准。

(4) 危废防治设施的建设和运行情况：严格规范危险废物的收集和处置，建设有专门危险废物暂存室，建立了危险废物管理制度、台账、应急预案等，与四川中明环境治理有限公司、江油诺克环保科技

有限公司签订了危险废物处置协议，严格按照《危险废物转移联单管理办法》等有关规定进行处置和备案

#### （五）明仁精细化工（嘉兴）有限公司

（1）废气防治设施的建设和运行情况：明仁公司的工厂现有两套活性炭吸附废气处理装置，排放高度为 15 米，车间设备风量 35,000 立方米/小时，危废仓库设备风量 10,000 立方米/小时。

（2）固废防治设施的建设和运行情况：危险废物全部交给有资质的危废公司处置，一般固废交给有营业执照的废物回收商处理。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### （一）广东德美精细化工集团股份有限公司（顺德化工总厂）

《广东德美精细化工股份有限公司 10 万吨/年新型高档系列纺织化学品、皮革化学品技术改造项目环境影响报告书》于 2004 年通过环保部门环评批复；2010 年完成锅炉环境影响后评价并报审批部门备案，2011 年通过环保验收；2013 年完成锅炉清洁能源改造（燃料由柴油改为天然气）并通过验收。

《广东德美精细化工股份有限公司扩建项目环境影响报告书》于 2016 年通过环保部门环评批复，目前建设中。

《年产 1 万吨 TARA 栲胶（环保型植物鞣剂）和 6t/h 燃天然气蒸汽锅炉搬迁项目环境影响报告表》于 2019 年通过环保部门环评批复，2021 年完成环保自主验收。

2020 年 9 月申请国家排污许可证，证号：91440606707539050R001V，有效期为 2020 年 9 月 11 日到 2023 年 9 月 10 日。

#### （二）绍兴德美新材料有限公司

《年产 6 万吨各类纺织印染助剂项目环境影响评价报告书》于 2013 年 8 月完成审批（绍环批[2013]171 号）；2018 年 9 月 28 日通过环保竣工验收工作；2018 年 12 月初录入全国建设项目环境影响评价信息平台。

《年产 1.2 万吨改性型新材料（技改）项目环评报告书》于 2021 年 7 月 15 日完成审查批复（绍市环审{2021}49 号）；2021 年 12 月 10 日完成项目竣工环保验收。

2020 年 7 月 31 日，取得国家排污许可证，证书编号为 91330621698283515E001V，有效期为 2020 年 7 月 31 日到 2023 年 7 月 30 日。

2022 年 1 月 5 日，因技改项目排污口变更，绍兴德美新材料有限公司重新申领国家排污许可证，证书编号为 91330621698283515E001V。

#### （三）四川亭江新材料股份有限公司（什邡工厂）

《15Kt/a 新型高档系列皮化材料工程项目环境影响报告书》于 1997 年 9 月 8 日通过四川省环境保护局的批复（川环（1997）399 号），1999 年 10 月 8 日通过德阳市环境保护局竣工验收后正式投产。



《四川亭江新材料股份有限公司年产 2000 吨天然原料深加工饲料添加剂项目环境影响报告表》于 2021 年 12 月 13 日通过德阳市生态环境局批复（德环审批〔2021〕499 号），目前该项目正在建设中、未投产。

2020 年 10 月在生态环境部国家排污许可申请平台上办理了排污许可证编号：

91510600565671258J001V，有效期至 2023 年 7 月 21 日。

#### （四）成都德美精英化工有限公司

《年产 5000t/a 新型无卤耐高温阻燃材料技改项目环境影响报告书》于 2017 年通过环评批复（成环工〔2017〕8 号）；《年产 10000t/a 皮革印染助剂项目环境影响报告书》于 2005 年通过环评批复（环建〔2005〕复字 222 号）。2018 年 9 月完成环境应急预案评审；2020 年 7 月 28 日取得了成都市生态环境局颁发的新《排污许可证》（编号：91510132730204638F001V），有效期：2020 年 7 月 28 日到 2023 年 7 月 27 日；2020 年 9 月 21 日经专家评审，取得环境管理体系认证证书，有效期 2020 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 20 日。

#### （五）明仁精细化工（嘉兴）有限公司

《明仁精细化工（嘉兴）有限公司新建项目》于 2003 年 10 月 31 日通过环评批复（嘉环开〔2003〕76 号）；2004 年 11 月 17 日通过环保竣工验收工作嘉环建函【2003】76。

2020 年 6 月 29 日，取得国家排污许可证，证书编号为 91330400751194328R001V；有效期为 2020 年 6 月 29 日-2023 年 6 月 28 日。

#### 突发环境事件应急预案

突发环境事件应急预案备案情况			
公司及子公司名称	备案情况	备案时间	备案编号
广东德美精细化工集团股份有限公司 (顺德化工总厂)	已备案	2020 年 7 月 22 日	440600-2020-029(S)-M
绍兴德美新材料有限公司	已备案	2021 年 10 月 20 日	330621-2021-110-M
四川亭江新材料股份有限公司（什邡工厂）	已备案	2020 年 1 月 8 日	510682-2016-39-M
成都德美精英化工有限公司	已备案	2021 年 5 月 25 日	510132-2021-028-M
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	已备案	2020 年 8 月 12 日	330400-2019-024-M
福建省晋江新德美化工有限公司	已备案	2021 年 01 月 21 日	350582-2021-005-M
无锡惠山德美化工有限公司	已备案	2022 年 3 月 28 日	20206-2022-035-L
山东德美化工有限公司	已备案	2020 年 5 月 28 日	370703-2020-047-L

## 环境自行监测方案

### （一）广东德美精细化工集团股份有限公司（顺德化工总厂）

顺德化工总厂污染源监测采用手工检测方式进行，每年委托有资质的环境监测公司进行手工监测，第三方公司负责质量保证和质量控制。

### （二）绍兴德美新材料有限公司

绍兴德美新材料有限公司已委托专业的第三方检测机构定期进行废气、废水等的环境监测，并按照 HJ819 要求进行自行监测信息公开。

### （三）四川亭江新材料股份有限公司（什邡工厂）

污水站总排污口安装有 COD 在线监测系统，编制有监测方案。2022 年 2 月、4 月委托有资质第三方对全厂区所有污染物排放现状进行检测，各指标均远低于排放限值。

### （四）成都德美精英化工有限公司

环境监测活动采用手工监测与自动监测相结合的技术手段，废水自动监测全日 24 小时连续监测，两小时采样。手工监测每半年检测一次，在厂门口设有 LED 显示屏，24 小时滚动公示废水、废气排放监测数据，环境保护管理工作及检测数据上传至“成都企事业单位环境信息填报平台”向社会公布。

### （五）明仁精细化工（嘉兴）有限公司

环境监测活动采用手工监测与自动监测相结合的技术手段，废气中的非甲烷总烃是自动监测，全日 24 小时连续监测。委托有资质的第三方定期对废气进行检测并通过企业自行监测信息发布平台向社会公布基础信息；手工监测按排污许可证明规定频次进行检测。

## 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
山东德美化工有限公司	雨水池管网内存在积水，雨水外排口闸板未密闭，少量积水流入厂外雨水渠内，经查积水为冲刷废水溢流至雨水管网内导致	雨水池管网内存在积水，雨水外排口闸板未密闭，少量积水流入厂外雨水渠内，经查积水为冲刷废水溢流至雨水管网内导致	处罚款肆万元整	无重大影响	1. 立即清除雨水管网内积水； 2. 整改雨水外排口闸板，进行密闭。 3. 对雨水管网进行冲洗并对水质进行监测，冲洗水抽入污水处理站进行处理。
山东德美化工有限公司	未按照排污许可证规定建立废水处理设施管理台账	未按照排污许可证规定建立废水处理设施管理台账	处罚款陆仟捌佰柒拾伍元整	无重大影响	按照排污许可证规定重新整理建立废水处理设施管理台账

其他应当公开的环境信息

不适用

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

控股子公司绍兴德美新材料有限公司于 2021 年开始建设 8000 平方光伏发电项目，于 2022 年 3 月份建设完工投入使用。2022 年上半年发电量 18.5 万 KW/h, 充分利用绿色能源，减少碳排放，为保护环境做出贡献。

其他环保相关信息

不适用

## 二、社会责任情况

不适用

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

公司一贯遵循“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，高度重视安全生产和职业健康问题，设立了安全生产管理委员会，综合管理全公司安全生产管理工作，并制定了《安全生产责任制》《安全生产委员会管理制度》《安全检查管理规定》《设备检修作业安全管理规定》《危险因素识别与评价管理规定》《职业危害防护设施维护检修办法》等安全生产管理系列制度，并严格监督、检查执行情况。

公司及下属规模以上生产基地积极开展安全生产标准化工作，具体情况如下：

公司名称	安全生产标准化级别	有效期
顺德化工总厂	安全生产标准化三级（危化）	2025 年 5 月
绍兴德美新材料有限公司	安全生产标准化三级（危化）	2024 年 9 月 23 日
德美瓦克	安全生产标准化三级（危化）	2025 年 5 月
明仁公司	安全生产标准化三级（危化）	2024 年 4 月
无锡惠山德美化工有限公司	安全生产标准化三级	2023 年 12 月 9 日

报告期内，公司及下属生产型子公司多次组织员工安全生产教育和培训，加强员工安全生产意识，使其熟悉安全生产制度和操作规程；严格按照有关规定配备配置劳动保护用品并督促员工正确佩戴和使用，尽量减少生产现场对员工健康有影响的隐患。报告期内，公司及下属生产型子公司用于环境保护、安全生产与职业健康方面的投入资金为 542.34 万元。

报告期内，公司及下属生产型子公司接受了应急管理和环保等主管单位的安全检查，未发生过重大安全事故。

## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄冠雄;佛山市顺德区昌连荣投资有限公司;何国英;佛山市顺德区瑞奇投资有限公司;马克良	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在作为德美化工股东期间,各股东将不直接或通过其他公司间接从事与德美化工业务有同业竞争的经营活动。	2006年06月22日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄冠雄;佛山市顺德区昌连荣投资有限公司;何国英;佛山市顺德区瑞奇投资有限公司;马克良	其他承诺	若2003年到2005年公司享受的优惠税款需要补缴,公司各股东承诺按股权比例代公司承担补缴义务,且各股东之间就税收补缴事宜承担连带责任。	2006年06月22日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	佛山市顺德区德美化工集团有限公司	认购股份锁定期的承诺	获赠的公司2020年度非公开发行的A股股票,自新增股份上市之日起18个月内不得转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。法律法规对限售期另有规定的,从其规定。	2021年01月05日	2021年1月29日-2022年7月28日	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	广东德美精细化工集团股份有限公司	分红承诺	公司依据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规及公司《章程》的规定,足额提取法定公积金、任意公积金以后,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十,且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司在当年盈利且累计未分配利润为正的条件下,需采取现金方式分配股利。未来三年(2020年-2022年)公司应当结合行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照公司章程规定的程序,制定差异化的现金分红政策:1)	2020年03月20日	2020年3月20日-2022年3月19日	正常履行中

			公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总(公司作为原告)	1,703.21	否	部分案件已受理待开庭,部分案件已判决胜诉,部分案件已调解结案。	单项金额对公司影响较小	部分已判决生效,部分正在执行当中,部分已执行完毕,收回款项。	/	/

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏美思德化	本公司实际控制人	销售商品/提供	信息服务	市场价	市场价	10	2.13%		否	现金或票据结	市场价		

学股份有限公司	制人控制的企业	劳务								算			
广东英食品有限公司	关联自然人间接控制的法人	采购商品/接受劳务	购买食材	市场价	市场价	70.5	0.07%		否	现金或票据结算	市场价		
广东英食品有限公司	关联自然人间接控制的法人	关联租赁	租金收入	市场价	市场价	3.5	0.75%		否	现金	市场价		
广东英食品有限公司	关联自然人间接控制的法人	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	市场价	12.93	2.75%		否	现金	市场价		
佛山市顺德区德和信投资管理有限公司	本公司参股公司	关联租赁	租金支出	市场价	市场价	28.43	2.41%		否	现金	市场价		
佛山德盛天林股权投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人间接控制的法人	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	市场价	45.36	9.65%		否	现金	市场价		
广东顺德农村商业银行股份有限公司	本公司参股公司	资金使用	储蓄及理财利息收入	市场价	市场价	27.98	10.04%	200	否	现金	市场价	2022年02月26日	《关于2022年度与关联方顺德农商行预计持续性关联交易的公告》（2022-006）刊登于2022年2月26日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
广东顺德	本公司参	资金使用	贷款贴现	市场价	市场价	103.69	9.94%	200	否	现金	市场价	2022年02	《关于2022年度与关联

农村商业银行股份有限公司	股公司		利息支出									月 26 日	方顺德农商行预计持续性关联交易的公告》(2022-006) 刊登于 2022 年 2 月 26 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
广东顺德农村商业银行股份有限公司	本公司参股公司	资金使用	手续费支出	市场价	市场价	1.05	1.69%	5	否	现金	市场价	2022 年 02 月 26 日	《关于 2022 年度与关联方顺德农商行预计持续性关联交易的公告》(2022-006) 刊登于 2022 年 2 月 26 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
佛山市顺德区德伟创科技有限公司	本公司参股公司	资金使用	委贷利息收入	市场价	市场价	25.28	5.38%		否	现金	市场价	2020 年 07 月 17 日	《关于全资子公司向其参股公司提供委托贷款暨关联交易的公告》(2020-050) 刊登于 2020 年 7 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
广东顺控发展股份有限公司	关联自然人过去 12 个月内担任独立董事的法人	采购商品/接受劳务	采购商品	市场价	市场价	74.8	0.07%		否	现金	市场价		
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	本公司参股公司子公司	采购商品/接受劳务	采购商品	市场价	市场价	14.16	0.01%		否	现金	市场价		
濮阳	已处	采购	采购	市场	市场	1,527	1.43%	5,000	否	现金	市场	2022	《关于全资



市中 炜精 细化 工有 限公 司	置的 控股 子公 司	商品/ 接受 劳务	商品	价	价	.37					价	年 04 月 19 日	子公司向关 联方采购暨 关联交易的 公告》 (2022- 038) 刊登于 2022 年 4 月 19 日的《证 券时报》及 巨潮资讯网 (www.cninf o.com.cn)
合计				--	--	1,945 .05	--	5,405	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的,在报告 期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因(如适用)				无									

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东东岳纺织有限公司	2022年02月26日	192	2022年05月16日	192	连带责任担保			6个月	否	否
广东东岳纺织有限公司	2022年02月26日	189.8	2022年06月17日	189.8	连带责任担保			6个月	否	否
佛山市高明区东盈纺织有限公司	2022年02月26日	43.4	2022年06月17日	43.4	连带责任担保			6个月	否	否
佛山市高明区东盈纺织有限	2021年03月09日	100	2021年11月24日	100	连带责任担保			6个月	是	否

公司										
佛山市顺德区德伟创科技有限公司	2020年04月05日	4,000	2021年06月15日	899.3	连带责任担保			不超过5年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			3,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						425.2
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			7,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						1,324.5
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江德荣化工有限公司	2020年05月20日	2,250	2020年07月09日	2,000	连带责任担保			不超过五年	否	否
浙江德荣化工有限公司	2020年09月23日	220,000	2021年02月05日	147,500	连带责任担保			不超过九年	否	否
广东德美高新新材料有限公司	2021年03月30日	4,026.84	2021年04月09日	3,355.7	连带责任担保			不超过一年	是	否
四川亭江新材料股份有限公司	2022年02月26日	3,000	2022年06月02日	3,000	连带责任担保			不超过五年	否	否
四川亭江新材料股份有限公司	2022年02月26日	6,975	2022年06月27日	1,500	连带责任担保			不超过一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						4,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			242,250	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						154,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			23,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						4,925.2

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	249,250	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	155,324.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			62.70%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			149,500
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			31,469.43
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			180,969.43
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	自有资金	800	800	0	0
合计		800	800	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

单位: 万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
广发银行佛	银行	广发银行“广银创富”W 款 2021	800	自有资金	2021 年 12 月 24 日	2022 年 03 月 24 日	其他	保本浮动收	3.45%	6.81	2.56	2.56		是	不适用	《关于控股子公司购买银行现金管

山分行		年第 195 期人民币结构性存款（机构版）（挂钩中证 500 指数看涨阶梯结构）					益									理产品的公告》（2021-118）刊登于 2021 年 12 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
广发银行佛山分行	银行	“广银创富”G 款 2022 年第 66 期人民币结构性存款（机构版）	800	自有资金	2022 年 04 月 26 日	2022 年 10 月 25 日	其他	保本浮动收益	3.45%	13.76	0		是	不适用		《关于控股子公司购买银行现金管理产品的公告》（2022-042）刊登于 2021 年 4 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计			1,600	--	--	--	--	--	--	20.57	2.56	--	0	--	--	--

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

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同及资产的账面价值（万元）（如有）	合同及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引

广东德美精细化工集团股份有限公司	中国银行股份有限公司顺德分行	银行贷款	2022年01月04日	1,500		不适用		市场价	1,500	否	无	按合同执行	2021年02月27日	《2021年度向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2021-009)刊登于2021年2月27日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行	银行贷款	2022年02月18日	1,500		不适用		市场价	1,500	否	无	按合同执行	2021年02月27日	《2021年度向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2021-009)刊登于2021年2月27日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	银行贷款	2022年02月28日	3,000		不适用		市场价	3,000	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于2022年度公司及子公司向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2022-008)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司佛山市分行	银行贷款	2022年03月15日	2,000		不适用		市场价	2,000	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于2022年度公司及子公司向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2022-008)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司佛山容桂支行	银行贷款	2022年04月24日	3,000		不适用		市场价	3,000	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于2022年度公司及子公司向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2022-008)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))

广东德美精细化工集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司佛山市分行	银行贷款	2022年05月05日	3,000		不适用		市场价	3,000	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于2022年度公司及子公司向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2022-008)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行	银行贷款	2022年05月12日	1,500		不适用		市场价	1,500	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于2022年度公司及子公司向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2022-008)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行	银行贷款	2022年05月25日	1,500		不适用		市场价	1,500	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于2022年度公司及子公司向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2022-008)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	交通银行股份有限公司顺德分行	银行贷款	2022年05月27日	2,000		不适用		市场价	2,000	否	无	按合同执行	2022年05月24日	《关于公司向非关联方银行申请授信额度的公告》(2022-047)刊登于2022年5月24日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	交通银行股份有限公司顺德分行	银行贷款	2022年06月15日	3,000		不适用		市场价	3,000	否	无	按合同执行	2022年05月24日	《关于公司向非关联方银行申请授信额度的公告》(2022-047)刊登于2022年5月24日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))

广东德美精细化工集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司佛山分行	银行贷款	2022年06月23日	3,000		不适用		市场价	3,000	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于2022年度公司及子公司向非关联方银行申请综合授信额度的公告》(2022-008)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	交通银行股份有限公司德阳分行	担保	2022年05月30日	3,000		不适用		市场价	3,000	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于控股子公司向非关联方银行申请授信额度暨相关担保额度预计的公告》(2022-013)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
广东德美精细化工集团股份有限公司	中国银行股份有限公司什邡支行	担保	2022年06月17日	6,975		不适用		市场价	1,500	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于控股子公司向非关联方银行申请授信额度暨相关担保额度预计的公告》(2022-013)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
四川亭江新材料股份有限公司	交通银行股份有限公司德阳分行	银行贷款	2022年05月30日	3,000		不适用		市场价	3,000	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于控股子公司向非关联方银行申请授信额度暨相关担保额度预计的公告》(2022-013)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn))
四川亭江新材料股份有限公司	中国银行股份有限公司什邡支行	银行贷款	2022年06月24日	1,500		不适用		市场价	1,500	否	无	按合同执行	2022年02月26日	《关于控股子公司向非关联方银行申请授信额度暨相关担保额度预计的公告》(2022-013)刊登于2022年2月26日的《证券时报》和巨潮资讯网



														(www.cninfo.com.cn))
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 02 月 04 日	50 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 02 月 04 日	50 万 美元		不适用		市场价	20 万 美元	否	无	按合 同执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 03 月 04 日	30 万 美元		不适用		市场价	30 万 美元	否	无	按合 同执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 03 月 04 日	30 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 03 月 04 日	25 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 03 月 04 日	20 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行		

施华特秘鲁公司													
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 03 月 22 日	30 万 美元		不适用		市场价	20 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 03 月 22 日	25 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 03 月 22 日	25 万 美元		不适用		市场价	20 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 03 月 22 日	25 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 05 月 24 日	20 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 05 月 24 日	25 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行	

S. A. C. \ 施华特秘鲁公司													
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 05 月 24 日	20 万 美元		不适用		市场价	20 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 05 月 24 日	25 万 美元		不适用		市场价	14 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 05 月 25 日	25 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	大陆银行 BBVA	银行贷款	2022 年 05 月 25 日	25 万 美元		不适用		市场价	15 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华特秘鲁公司	美洲国际银行 BANBIF	银行贷款	2022 年 02 月 16 日	20 万 美元		不适用		市场价	20 万 美元	否	无	按合 同执 行	
SILV ATEA	美洲国际银行	银行	2022 年 03	14 万 美元		不适用		市场价	25 万 美元	否	无	按合 同执	

M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公 司	BANBIF	贷 款	月 29 日									行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公 司	美洲国 际银行 BANBIF	银 行 贷 款	2022 年 03 月 29 日	25 万 美元		不 适 用		市 场 价	40 万 美元	否	无	按 合 同 执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公 司	美洲国 际银行 BANBIF	银 行 贷 款	2022 年 03 月 29 日	15 万 美元		不 适 用		市 场 价	40 万 美元	否	无	按 合 同 执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公 司	美洲国 际银行 BANBIF	银 行 贷 款	2022 年 03 月 31 日	20 万 美元		不 适 用		市 场 价	300 万美 元	否	无	按 合 同 执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公 司	美洲国 际银行 BANBIF	银 行 贷 款	2022 年 03 月 29 日	25 万 美元		不 适 用		市 场 价	80 万 美元	否	无	按 合 同 执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公 司	美洲国 际银行 BANBIF	银 行 贷 款	2022 年 04 月 26 日	40 万 美元		不 适 用		市 场 价	100 万美 元	否	无	按 合 同 执 行		

SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公司	美洲国 际银行 BANBIF	银行 贷款	2022 年 04 月 19 日	40 万 美元		不适 用		市场 价	50 万 美元	否	无	按合 同执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公司	秘鲁信 贷银行 B CP	银行 贷款	2022 年 04 月 20 日	80 万 美元		不适 用		市场 价	322 万美 元	否	无	按合 同执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公司	秘鲁桑 坦德银 行 BANCO SANTAN DER PERU	银行 贷款	2022 年 06 月 08 日	100 万美 元		不适 用		市场 价	65 万 美元	否	无	按合 同执 行		
SILV ATEA M PERU S. A. C. \ 施华 特秘 鲁公司	皮钦察 银行 BANCO PICHIN CHA	银行 贷款	2022 年 06 月 27 日	50 万 美元		不适 用		市场 价	206. 3 万 美元	否	无	按合 同执 行		
浙江 德荣 化工 有限 公司	广发银 行股份 有限公司 宁波分 行, 中 国民生 银行股 份有限 公司舟 山分行, 中国工 商银行 股份有 限公司 舟山分 行, 中 国建设	银团 贷款	2020 年 12 月 30 日	220, 000		不适 用		市场 价	147, 500	否	无	按合 同执 行	2020 年 09 月 23 日	《关于控股子公司向非关联方银行申请银团授信暨相关担保事项的公告》刊登于 2020 年 9 月 23 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于控股子公司签署《银团贷款合同》的公告 (2021-001) 刊登于 2021 年 1 月 15 日的《证券时报》及

银行股份 有限公司舟 山分 行, 上海浦东 发展银行 股份有限 公司舟山 分行, 招商 银行股份 有限公司 浙江自 贸试 验区舟 山分 行, 中国 农业 银行股 份有限 公司顺 德容桂 支行													巨潮资讯网 (www.cninfo.c om.cn)
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2022 年 2 月 25 日披露了《关于高级管理人员退休离任的公告》（2022-002），史捷锋先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务。辞去副总经理职务后，史捷锋先生将继续担任公司董事。

具体内容详见公司于 2022 年 2 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于高级管理人员退休离任的公告》（2022-002）

2、公司于公司于 2022 年 2 月 26 日披露了《关于控股子公司向非关联方银行申请授信额度暨相关担保额度预计的公告》（2022-013），公司控股子公司亭江新材、汕头公司、德美国际（香港）有限公司（原名：威盛化工有限公司，以下简称“德美国际”）为满足日常经营和业务发展的需要，拟向非关联方银行申请总额不超过 20,000 万元人民币的授信额度（含等值外币）；为提高上述控股子公司向非关联方银行申请融资的效率，公司拟为亭江新材、汕头公司及德美国际提供总额不超过 20,000 万元人民币担保额度（含等值外币），其中向资产负债率为 70%以上（含）的下属子公司提供的担保额度不超过 6,000 万元，向资产负债率 70%以下的下属子公司提供的担保额度不超过 14,000 万元。公司于 2022 年 6 月 2 日披露了《关于公司为控股子公司提供担保的进展公告》（2022-049），公司为子公司亭江新材提供 3000 万元担保，担保方式为连带责任保证；2022 年 6 月 21 日披露了《关于在子公司之

间调剂担保额度及为控股子公司提供担保的进展公告》（2022-050），公司从子公司德美国际尚未使用的担保额度中调剂 2,975 万元给控股子公司亭江新材。调剂后，德美国际可用的预计担保额度由 6,000 万元调减为 3,025 万元；亭江新材尚可使用的担保额度由 4,000 万元调增为 6,975 万元。公司为亭江新材贷款提供担保，最高担保金额为 6,975 万元，担保方式为连带责任保证。

具体内容详见公司分别于 2022 年 2 月 26 日、2022 年 6 月 2 日、2022 年 6 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于控股子公司向非关联方银行申请授信额度暨相关担保额度预计的公告》（2022-013），《关于公司为控股子公司提供担保的进展公告》（2022-049），《关于在子公司之间调剂担保额度及为控股子公司提供担保的进展公告》（2022-050）。

3、公司于 2022 年 2 月 26 日披露了《关于控股子公司德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）投产的公告》（2022-016）。控股子公司浙江德荣化工有限公司在舟山绿色石化基地投资建设的“乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）”（以下简称“项目”）目前已完成工程建设、设备安装调试等前期工作，相关装置已具备投运条件。公司近期根据实际进展情况，将第一批装置（碳五分离#2 号装置、碳五加氢装置、间戊二烯树脂装置及相关公用工程装置等）投入试产运行。

具体内容详见公司于 2022 年 2 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于控股子公司德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）投产的公告》（2022-016）

4、公司于 2022 年 2 月 26 日披露了《关于持股 5%以上股东减持股份预披露公告》（2022-015）；2022 年 6 月 25 日披露了《关于持股 5%以上股东减持时间过半的进展公告》（2022-051）；2022 年年 6 月 30 日披露了《关于持股 5%以上股东股份减持进展公告》（2022-052）；2022 年 7 月 5 日披露了《关于持股 5%以上股东股份减持进展暨减持计划实施完毕的公告》（2022-053）；2022 年 7 月 21 日披露了《关于持股 5%以上股东减持股份超过 1%的公告》（2022-056）；何国英先生通过大宗交易方式合计减持公司股份 8,000,000 股，占公司股份总数的 1.66%。

具体内容详见公司分别于 2022 年 2 月 26 日、2022 年 6 月 25 日、2022 年年 6 月 30 日、2022 年 7 月 5 日和 2022 年 7 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于持股 5%以上股东减持股份预披露公告》（2022-015），关于持股 5%以上股东减持时间过半的进展公告》（2022-051），《关于持股 5%以上股东股份减持进展公告》（2022-052），《关于持股 5%以上股东股份减持进展暨减持计划实施完毕的公告》（2022-053），《关于持股 5%以上股东减持股份超过 1%的公告》（2022-056）。

5、公司于 2022 年 3 月 29 日披露了《公司关于 2021 年度计提资产减值准备的公告》（2022-025），根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，为真实、准确反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，对公司截至 2021 年 12 月 31 日合并报表范围内的应收票据及应收账款、其他应收款、存货合计计提减值准备 2,201.13 万元，考虑所得税及少数股东损益影响后，减少公

司 2021 年度归属于母公司所有者的净利润约 1,589.11 万元，相应减少 2021 年末归属于母公司所有者权益 1,589.11 万元。

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《公司关于 2021 年度计提资产减值准备的公告》（2022-025）。

6、公司于 2022 年 3 月 29 日披露了《公司关于聘任副总经理的公告》（2022-030），因公司业务发展的需要，董事会同意聘任张明智先生为公司副总经理，任期至董事会审议通过之日起至第七届董事会届满之日。

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《公司关于聘任副总经理的公告》（2022-030）。

7、公司于 2022 年 3 月 29 日披露了《关于高级管理人员退休离任的公告》（2022-033），蔡敬侠女士因达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务。辞去副总经理职务后，蔡敬侠女士将担任公司专家职务，不再担任公司及控股子公司董监高及其它职务。

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于高级管理人员退休离任的公告》（2022-033）。

8、公司于 2022 年 5 月 24 日披露了《公司关于会计政策变更的公告》（2022-048），因 2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的相应变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。

具体内容详见公司于 2022 年 5 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《公司关于会计政策变更的公告》（2022-048）。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、经公司经理办公会同意，公司子公司佛山市顺德区德美投资有限公司于 2022 年 1 月 20 日完成注销。

2、经公司经理办公会同意，公司于 2022 年 3 月 10 日收购德美国际（香港）有限公司。

3、经公司经理办公会同意，公司子公司广东顺德焦耳科技有限公司于 2022 年 4 月 7 日完成注销。



4、经公司经理办公会同意，并报广东省商务厅及广东省发展和改革委员会备案，2022 年 5 月新设 Dymatic Research Associates Inc.（德美研究有限公司）。

5、经公司经理办公会同意，四川亭江新材料股份有限公司的子公司桐乡海亭精细化工有限公司 2022 年 6 月 16 日注销。

6、经公司经理办公会同意，公司于 2022 年 3 月 22 日对全资子公司汕头德美实业有限公司增资至 3,000 万元。

7、经公司经理办公会同意，公司子公司绍兴德美科技园管理有限公司于 2022 年 6 月 28 日减资 4,000 万元。

## 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	113,406,066	23.52%				171,600	171,600	113,577,666	23.56%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	113,406,066	23.52%				171,600	171,600	113,577,666	23.56%
其中：境内法人持股	8,384,616	1.74%						8,384,616	1.74%
境内自然人持股	105,021,450	21.78%				171,600	171,600	105,193,050	21.82%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	368,709,386	76.48%				-171,600	-171,600	368,537,786	76.44%
1、人民币普通股	368,709,386	76.48%				-171,600	-171,600	368,537,786	76.44%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	482,115,452	100.00%				0	0	482,115,452	100.00%

股份变动的理由

□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	21,987			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
黄冠雄	境内自然人	19.37%	93,406,344	0	70,054,758.00	23,351,586		
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	境内非国有法人	11.40%	54,968,957	0	0.00	54,968,957	冻结	54,968,957
何国英	境内自然人	7.56%	36,453,445	-5900000	31,765,084.00	4,688,361		
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	境内非国有法人	4.24%	20,450,709	0	0.00	20,450,709		
广东德美精细化工集团股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	1.92%	9,279,200	0	0.00	9,279,200		

中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.86%	8,972,755	-415700	0.00	8,972,755		
陈细	境内自然人	1.86%	8,950,000	-619221	0.00	8,950,000		
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	境内非国有法人	1.74%	8,384,616	0	8,384,616.00	0		
财通基金—杭州金投盛鸿股权投资合伙企业（有限合伙）—财通基金晏光添利2号单一资产管理计划	其他	1.61%	7,763,045	0	0.00	7,763,045		
傅厚恩	境内自然人	1.27%	6,138,655	+810500	0.00	6,138,655		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、黄冠雄先生是佛山市顺德区德美化工集团有限公司实际控制人，根据《上市公司收购管理办法》，股东黄冠雄先生与佛山市顺德区德美化工集团有限公司构成一致行动人。</p> <p>3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>股东黄冠雄、佛山市顺德区昌连荣投资有限公司、何国英、佛山市顺德区瑞奇投资有限公司、佛山市顺德区德美化工集团有限公司不存在委托/受托表决权、放弃表决权的情况；除此之外，公司不清楚上述其他前十大股东之间是否存在在委托/受托表决权、放弃表决权的情况。</p>							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	不适用							
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					
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	54,968,957	人民币普通股	54,968,957					
黄冠雄	23,351,586	人民币普通股	23,351,586					
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	20,450,709	人民币普通股	20,450,709					
广东德美精细化工集团	9,279,200	人民币	9,279,200					

股份有限公司—2021 年员工持股计划		普通股	
中国国际金融股份有限公司	8,972,755	人民币普通股	8,972,755
陈细	8,950,000	人民币普通股	8,950,000
财通基金—杭州金投盛鸿股权投资合伙企业（有限合伙）—财通基金晏光添利 2 号单一资产管理计划	7,763,045	人民币普通股	7,763,045
#傅厚恩	6,138,655	人民币普通股	6,138,655
#华美国际投资集团有限公司—华美长虹 1 号私募证券投资基金	5,900,000	人民币普通股	5,900,000
沈金虎	5,110,000	人民币普通股	5,110,000
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	<p>1、公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、黄冠雄先生是佛山市顺德区德美化工集团有限公司实际控制人，根据《上市公司收购管理办法》，股东黄冠雄先生与佛山市顺德区德美化工集团有限公司构成一致行动人。</p> <p>3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
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）	<p>1、截止 2022 年 6 月 30 日，公司前十名无限售条件股东中的境内自然人股东傅厚恩参与融资融券业务，其普通证券账户持有公司股票 459100 股，其信用证券账户持有公司股票 5679555 股，合计持有公司股 6,138,655.00 股。</p> <p>2、截止 2022 年 6 月 30 日，公司前十名无限售条件股东中的华美国际投资集团有限公司—华美长虹 1 号私募证券投资基金参与融资融券业务，其普通证券账户持有公司股票 0 股，其信用证券账户持有公司股票 5,900,000.00 股，合计持有公司股 5,900,000.00 股。</p>		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
何国英	董事、副总经理	现任	42,353,445	0	5,900,000	36,453,445	0	0	0
合计	--	--	42,353,445	0	5,900,000	36,453,445	0	0	0

## 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、合并资产负债表

编制单位：广东德美精细化工集团股份有限公司

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	782,701,796.55	730,428,697.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,000,000.00	8,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	265,916,130.07	386,448,692.74
应收账款	631,454,579.52	519,871,812.29
应收款项融资	64,821,111.29	87,340,334.82
预付款项	27,996,855.08	27,480,648.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,682,534.97	10,350,921.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	544,170,833.67	312,770,557.93
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	156,801,738.81	164,183,272.19
流动资产合计	2,494,545,579.96	2,246,874,937.78
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	346,170,978.36	355,901,888.28
其他权益工具投资	173,012,372.32	173,012,372.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,255,240.25	33,266,618.37
固定资产	343,273,132.96	313,652,916.40
在建工程	2,237,269,311.45	2,028,967,047.65
生产性生物资产	23,112,337.88	17,547,391.93
油气资产		
使用权资产	18,321,977.27	20,803,293.62
无形资产	245,938,105.54	216,571,300.81
开发支出		
商誉	79,517,498.18	79,517,498.18
长期待摊费用	8,844,763.31	8,789,742.28
递延所得税资产	90,993,837.58	90,601,256.27
其他非流动资产	71,364,777.47	89,912,994.99
非流动资产合计	3,670,074,332.57	3,428,544,321.10
资产总计	6,164,619,912.53	5,675,419,258.88
流动负债：		
短期借款	210,241,465.80	89,146,434.94
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		
应付账款	561,472,898.17	306,504,487.36
预收款项	0.00	275,647.91
合同负债	8,626,298.64	10,598,196.01
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	44,501,488.03	84,427,220.62
应交税费	25,247,778.21	21,888,666.47
其他应付款	138,022,887.95	130,079,102.72
其中：应付利息	2,731,583.78	2,904,149.38
应付股利	5,565,280.12	4,998,221.05
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	66,389,958.91	51,029,378.48
其他流动负债	131,039,076.78	185,831,908.83
流动负债合计	1,185,541,852.49	879,781,043.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,879,888,200.42	1,784,476,619.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,687,370.63	8,824,431.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬	460,154.14	449,102.39
预计负债		
递延收益	1,930,008.55	2,829,698.18
递延所得税负债	2,787,077.80	2,647,603.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,897,752,811.54	1,799,227,455.47
负债合计	3,083,294,664.03	2,679,008,498.81
所有者权益：		
股本	482,115,452.00	482,115,452.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	376,241,996.63	361,516,859.84
减：库存股		
其他综合收益	-7,039,074.47	-11,697,354.92
专项储备	1,380,131.83	
盈余公积	139,345,537.38	139,345,537.38
一般风险准备		
未分配利润	1,485,057,349.70	1,446,589,670.55
归属于母公司所有者权益合计	2,477,101,393.07	2,417,870,164.85
少数股东权益	604,223,855.43	578,540,595.22
所有者权益合计	3,081,325,248.50	2,996,410,760.07
负债和所有者权益总计	6,164,619,912.53	5,675,419,258.88

法定代表人：黄冠雄 主管会计工作负责人：何国英 会计机构负责人：徐伟

## 2、母公司资产负债表

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	237,069,593.29	269,723,090.48
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	64,831,958.93	119,589,790.35

应收账款	313,503,143.10	262,578,921.67
应收款项融资	12,949,590.33	14,587,441.89
预付款项	11,138,834.50	5,620,188.75
其他应收款	81,253,075.07	119,069,606.54
其中：应收利息	153,750.00	624,261.76
应收股利	25,989,952.75	25,989,952.75
存货	52,592,326.43	52,028,579.51
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	154,214,677.27	112,025,478.74
流动资产合计	927,553,198.92	955,223,097.93
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,333,640,488.90	1,328,828,880.24
其他权益工具投资	171,537,219.24	171,537,219.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,519,944.00	5,364,294.40
固定资产	88,528,693.99	63,392,824.76
在建工程	160,470,705.79	145,760,187.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	151,372.22	252,287.00
无形资产	27,450,342.83	28,269,228.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,178,760.35	56,065.04
递延所得税资产	78,323,891.02	78,315,696.10
其他非流动资产	35,573,200.67	13,572,572.44
非流动资产合计	1,904,374,619.01	1,835,349,255.16
资产总计	2,831,927,817.93	2,790,572,353.09
流动负债：		
短期借款	99,252,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,888,449.93	6,631,639.89
应付账款	16,538,580.84	53,766,171.10
预收款项		275,647.91
合同负债	48,515.11	1,619,859.12
应付职工薪酬	21,228,512.81	29,904,528.89

应交税费	2,363,598.20	1,801,176.79
其他应付款	200,015,009.58	243,494,562.76
其中：应付利息	511,274.03	387,230.70
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	56,010,000.00	34,663,145.49
其他流动负债	19,407,046.42	62,160,497.51
流动负债合计	420,751,712.89	434,317,229.46
非流动负债：		
长期借款	354,380,000.00	322,050,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	154,709.51	52,066.63
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	100,000.00	100,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,634,709.51	322,202,066.63
负债合计	775,386,422.40	756,519,296.09
所有者权益：		
股本	482,115,452.00	482,115,452.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	469,826,840.20	455,435,839.96
减：库存股		
其他综合收益	-3,811,899.22	-3,811,899.22
专项储备		
盈余公积	170,019,357.68	170,019,357.68
未分配利润	938,391,644.87	930,294,306.58
所有者权益合计	2,056,541,395.53	2,034,053,057.00
负债和所有者权益总计	2,831,927,817.93	2,790,572,353.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,178,244,400.02	945,988,199.92
其中：营业收入	1,178,244,400.02	945,988,199.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,071,556,061.68	852,025,309.80

其中：营业成本	847,417,747.94	593,763,608.12
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	6,618,941.82	9,492,183.16
销售费用	81,706,513.62	87,812,856.29
管理费用	85,983,166.60	97,578,683.99
研发费用	49,771,181.17	51,125,917.29
财务费用	58,510.53	12,252,060.95
其中：利息费用	10,433,620.26	12,019,030.43
利息收入	2,787,170.44	4,581,678.27
加：其他收益	4,757,306.98	4,199,182.50
投资收益（损失以“-”号填列）	17,064,404.50	20,961,469.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,451,087.88	3,765,595.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,739,768.40	-18,321,658.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	113,591.06	-3,272,275.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,133,708.62	-122,847.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,750,163.86	97,406,760.72
加：营业外收入	477,748.90	715,439.66
减：营业外支出	352,475.41	3,233,616.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,875,437.35	94,888,583.42
减：所得税费用	12,795,312.14	17,370,823.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,080,125.21	77,517,760.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	107,080,125.21	77,517,760.21
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	80,347,488.20	61,671,189.19
2. 少数股东损益	26,732,637.01	15,846,571.02
六、其他综合收益的税后净额	7,921,906.55	-2,604,161.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,758,281.45	-1,251,993.13
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-224,999.00	
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	-224,999.00	
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	3,983,280.45	-1,251,993.13
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	3,983,280.45	-1,251,993.13
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,163,625.10	-1,352,168.49
七、综合收益总额	115,002,031.76	74,913,598.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,105,769.65	60,419,196.06
归属于少数股东的综合收益总额	30,896,262.11	14,494,402.53
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1667	0.1308
(二) 稀释每股收益	0.1667	0.1308

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：黄冠雄 主管会计工作负责人：何国英 会计机构负责人：徐伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	307,520,884.10	308,379,684.98
减：营业成本	226,869,837.20	200,726,156.65
税金及附加	1,662,541.63	2,576,979.24
销售费用	22,608,382.18	19,078,954.42
管理费用	32,837,292.66	27,415,456.64
研发费用	21,189,113.21	21,568,874.92
财务费用	4,301,816.60	75,213.53

其中：利息费用	7,740,817.07	10,262,972.13
利息收入	4,026,004.47	10,418,693.57
加：其他收益	1,829,163.02	1,507,216.01
投资收益（损失以“-”号填列）	46,848,491.66	72,238,770.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,861,229.78	3,922,302.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-351,848.59	-641,310.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	122,560.99	-288,097,453.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,066.28	-10,754.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,494,201.42	-178,065,482.58
加：营业外收入	9,610.95	300.22
减：营业外支出	36,570.64	1,631,659.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,467,241.73	-179,696,842.10
减：所得税费用	-2,609,906.61	2,781,841.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,077,148.34	-182,478,683.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,077,148.34	-182,478,683.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
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		
六、综合收益总额	49,077,148.34	-182,478,683.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1018	
（二）稀释每股收益	0.1018	

## 5、合并现金流量表

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	986,577,922.10	719,717,044.90
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	13,781,112.01	9,612,012.59
收到其他与经营活动有关的现金	22,386,454.41	14,977,771.87
经营活动现金流入小计	1,022,745,488.52	744,306,829.36
购买商品、接受劳务支付的现金	412,668,719.73	345,457,464.86
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	182,902,735.22	172,736,920.38
支付的各项税费	37,906,388.90	51,058,375.99
支付其他与经营活动有关的现金	129,661,174.85	113,736,820.56
经营活动现金流出小计	763,139,018.70	682,989,581.79
经营活动产生的现金流量净额	259,606,469.82	61,317,247.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,977,921.63	6,074,816.29
取得投资收益收到的现金	26,796,765.96	22,369,445.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,402.32	451,884.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		61,642,680.00
收到其他与投资活动有关的现金		204,527.07
投资活动现金流入小计	36,000,089.91	90,743,353.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	365,242,183.76	623,230,041.22

投资支付的现金	7,991,832.00	17,000,000.00
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	-340,961.45	
支付其他与投资活动有关的现金		16,800.00
投资活动现金流出小计	372,893,054.31	640,246,841.22
投资活动产生的现金流量净额	-336,892,964.40	-549,503,487.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		445,117,083.67
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	492,607,381.07	1,483,196,136.32
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	492,607,381.07	1,928,313,219.99
偿还债务支付的现金	265,821,043.25	615,812,525.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,156,213.53	103,375,737.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,772,627.00	41,474,460.60
支付其他与筹资活动有关的现金	6,359,122.86	83,484,638.59
筹资活动现金流出小计	357,336,379.64	802,672,902.42
筹资活动产生的现金流量净额	135,271,001.43	1,125,640,317.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,653,303.82	-716,663.49
五、现金及现金等价物净增加额	60,637,810.67	636,737,413.75
加：期初现金及现金等价物余额	722,063,985.88	498,216,285.80
六、期末现金及现金等价物余额	782,701,796.55	1,134,953,699.55

## 6、母公司现金流量表

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	139,365,544.79	292,713,219.62
收到的税费返还	179,476.60	
收到其他与经营活动有关的现金	351,768,361.39	108,506,460.19
经营活动现金流入小计	491,313,382.78	401,219,679.81
购买商品、接受劳务支付的现金	117,572,334.16	107,968,805.46
支付给职工以及为职工支付的现金	69,726,464.75	68,615,062.54
支付的各项税费	3,684,568.24	11,296,891.80
支付其他与经营活动有关的现金	334,035,475.63	135,384,818.09
经营活动现金流出小计	525,018,842.78	323,265,577.89
经营活动产生的现金流量净额	-33,705,460.00	77,954,101.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	407,500,000.00
取得投资收益收到的现金	59,140,396.42	71,860,202.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,638.34	34,846.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		61,642,680.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	149,172,034.76	541,037,729.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,167,008.14	41,950,155.72
投资支付的现金	137,968,698.00	659,977,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	240,135,706.14	701,927,155.72
投资活动产生的现金流量净额	-90,963,671.38	-160,889,426.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		444,517,081.92
取得借款收到的现金	310,000,000.00	128,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	572,517,081.92
偿还债务支付的现金	161,120,000.00	210,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,799,932.54	44,419,334.09
支付其他与筹资活动有关的现金		82,181,804.90
筹资活动现金流出小计	209,919,932.54	337,301,138.99
筹资活动产生的现金流量净额	100,080,067.46	235,215,942.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	180.13	-34.76
五、现金及现金等价物净增加额	-24,588,883.79	152,280,583.51
加：期初现金及现金等价物余额	261,658,477.08	163,401,140.22
六、期末现金及现金等价物余额	237,069,593.29	315,681,723.73

## 7、合并所有者权益变动表

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	482,115,452.00				361,516,859.84		-11,697,354.92		139,345,537.38		1,446,589,670.55		2,417,870,164.85	578,540,950.22	2,996,410,760.07
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	482,115,452.00				361,516,859.84		-11,697,354.92		139,345,537.38		1,446,589,670.55		2,417,870,164.85	578,540,950.22	2,996,410,760.07

	00				84		4.9		38		0.5		4.8	22	0.0
							2				5		5		7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					14, 725 ,13 6.7 9		4,6 58, 280 .45		1,3 80, 131 .83		38, 467 ,67 9.1 5		59, 231 ,22 8.2 2	25, 683 ,26 0.2 1	84, 914 ,48 8.4 3
(一) 综合 收益总额					- 348 ,50 8.4 5		3,7 58, 281 .45				80, 347 ,48 8.2 0		83, 757 ,26 1.2 0	30, 896 ,26 2.1 0	114 ,65 3,5 23. 30
(二) 所有 者投入和减 少资本					15, 073 ,64 5.2 4								15, 073 ,64 5.2 4	- 820 ,50 6.7 3	14, 253 ,13 8.5 1
1. 所有者 投入的普通 股					682 ,64 5.0 0								682 ,64 5.0 0	- 820 ,50 6.7 3	- 137 ,86 1.7 3
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					14, 391 ,00 0.2 4								14, 391 ,00 0.2 4		14, 391 ,00 0.2 4
4. 其他															0.0 0
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															0.0 0
2. 提取一 般风险准备															0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转							899 ,99 9.0 0								0.0 0
1. 资本公															0.0

积转增资本 (或股本)															0
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损															0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益							899 ,99 9.0 0				- 899 ,99 9.0 0				0.0 0
6. 其他															0.0 0
(五) 专项 储备								1,3 80, 131 .83					1,3 80, 131 .83	1,3 80, 131 .84	2,7 60, 263 .67
1. 本期提 取								1,3 80, 131 .83					1,3 80, 131 .83	1,3 80, 131 .84	2,7 60, 263 .67
2. 本期使 用															0.0 0
(六) 其他															0.0 0
四、本期期 末余额	482 ,11 5,4 52. 00				376 ,24 1,9 96. 63		- 7,0 39, 074 .47	1,3 80, 131 .83	139 ,34 5,5 37. 38		1,4 85, 057 ,34 9.7 0		2,4 77, 101 ,39 3.0 7	604 ,22 3,8 55. 43	3,0 81, 325 ,24 8.5 0

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	419 ,23 0,8 28. 00				114 ,24 0,1 73. 78		- 9,3 71, 966 .16	2,0 11, 753 .16	139 ,34 5,5 37. 38		1,2 75, 716 ,41 0.2 9		1,9 41, 172 ,73 6.4 5	530 ,34 3,6 74. 93	2,4 71, 516 ,41 1.3 8	
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	419,230,828.00			114,240,173.78		-9,371,966.16	2,011,753.16	139,345,537.38		1,275,716,410.29		1,941,172,736.45	530,343,674.93	2,471,516,411.38	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,884,624.00			247,276,686.06		-2,325,388.76	-2,011,753.16	0.00		170,873,260.26		476,697,428.40	48,196,920.29	524,894,348.69	
（一）综合收益总额						-2,312,817.37				206,215,709.94		203,902,892.57	21,984,501.62	225,887,394.19	
（二）所有者投入和减少资本	62,884,624.00			247,810,436.79			-297,027.81			-1,581,206.01		308,816,979.20	72,802,538.06	381,619,365.03	
1. 所有者投入的普通股	62,884,624.00			327,221,877.20								390,106,501.20	600,000.00	390,706,501.20	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,605,430.10								9,605,430.10		9,605,430.10	
4. 其他				-89,016,870.51			-297,027.81			-1,581,206.01		-90,895,104.33	72,202,538.06	-18,692,566.27	
（三）利润分配								0.00		33,773,815.06		33,773,815.06	-46,014,212.06	79,788,027.12	
1. 提取盈余公积								0.00		0.00					



						2				5		5		7
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	---	--	---	--	---

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	482,115,452.00	0.00	0.00	0.00	455,435,839.96	0.00	-3,811,899.22	0.00	170,019,357.68	930,294,306.58	0.00	2,034,053,057.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	482,115,452.00	0.00	0.00	0.00	455,435,839.96	0.00	-3,811,899.22	0.00	170,019,357.68	930,294,306.58	0.00	2,034,053,057.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	14,391,000.24	0.00	0.00	0.00	0.00	8,097,338.29	0.00	22,488,338.53
（一）综合收益总额										49,077,148.34		49,077,148.34
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	14,391,000.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,391,000.24
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,391,000.24							14,391,000.24
4. 其他												
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,979,810.05	0.00	-40,979,810.05
1. 提取盈												



余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 40,97 9,810 .05		- 40,97 9,810 .05
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	482,1 15,45 2.00	0.00	0.00	0.00	469,8 26,84 0.20	0.00	- 3,811 ,899. 22	0.00	170,0 19,35 7.68	938,3 91,64 4.87	0.00	2,056 ,541, 395.5 3

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	419,2 30,82 8.00				122,7 49,36 8.18		- 3,824 ,985. 79		170,0 19,35 7.68	1,051 ,779, 530.9 7		1,759 ,954, 099.0 4
加：会 计政策变更												
前												

期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	419,230,828.00				122,749,368.18					-3,824,985.79	170,019,357.68	1,051,779,530.97	1,759,954,099.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,884,624.00				332,686,471.78					13,086.57		-121,485,224.39	274,098,957.96
（一）综合收益总额										13,086.57		-87,711,409.33	-87,698,322.76
（二）所有者投入和减少资本	62,884,624.00				332,686,471.78								395,571,095.78
1. 所有者投入的普通股	62,884,624.00				327,221,877.20								390,106,501.20
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,605,430.10								9,605,430.10
4. 其他					-4,140,835.52								-4,140,835.52
（三）利润分配												-33,773,815.06	-33,773,815.06
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配												-33,773,815.06	-33,773,815.06
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	482,115,452.00				455,435,839.96		-3,811,899.22		170,019,357.68	930,294,306.58		2,034,053,057.00

### 三、公司基本情况

广东德美精细化工集团股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团），前身为顺德市德美化工实业有限公司，成立于 1998 年 1 月 19 日，2017 年 3 月 30 日经批准公司名称变更为广东德美精细化工集团股份有限公司。

2002 年 6 月，经广东省人民政府办公厅粤办函[2002]193 号文及广东省经济贸易委员会粤函[2002]354 号文批准，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截至 2002 年 3 月 31 日止经审计的净资产按 1:1 的比例折为股份公司的股本人民币 10,000 万元，2002 年 6 月 21 日在广东省工商行政管理局注册。公司名称为广东新德美精细化工股份有限公司，股东为黄冠雄、何国英、马克良、顺德市恒之宏投资有限公司、顺德市瑞奇投资有限公司、顺德市昌连荣投资有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]25 号文核准，本公司 2006 年 7 月首次公开发行人民币普通股 3,400 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 6.20 元，变更后的注册资本为人民币 13,400 万元。本次增加注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2006）第 049 号验资报告审验。

2009 年 9 月，本公司以股本 13,400 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转 6 股，共计转增 8040 万股。根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138 号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，本公司向 238 位激励对象以 10.7625 元/股价格定向发行股票，增加股本人民币 629.112 万元。变更后注册资本为人民币 22,069.112 万元。本次增加注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2009)第 100 号验资报告审验。

2010 年 9 月，本公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 220,691,120 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 4 股进行资本公积转增股本，转增后注册资本变更为人民币 30,896.7568 万元。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2010】01020072 号验资报告验证。

2011年5月，根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，本公司向221位激励对象以7.4532元/股价格定向发行股票，增加股本人民币861.8064万元。变更后注册资本为人民币31,758.5632万元。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2011】01020159号验资报告验证。

2011年10月，根据股东大会审议通过的《关于公司回购社会公众股份的方案》，本公司回购社会公众股份，此次回购分三次进行，共回购548.4773万股，回购的股份于2012年1月10日注销，变更后公司注册资本为31,210.0859万元。本次减少注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2012】01020007号验资报告验证。

根据经中国证券监督管理委员会上市部函[2008]138号审核无异议的公司《股票期权激励计划》，公司达到行权条件，2012年向范小平、周红艳、郝结明等197位激励对象定向发行股票，由激励对象以调整后的行权价7.3432元/股的价格参与认购的方式，增加股本人民币1,082.9504万元，增资方式为现金出资。公司变更后注册资本为人民币32,293.0363万元。本次增加注册资本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2012】01020097号验资报告验证。

2015年6月，本公司以2014年12月31日总股本322,930,363股为基数，向全体股东按每10股转增3股进行资本公积转增股本，转增后注册资本变更为人民币41,980.9471万元。本次增加注册资本业经佛山市顺德区广德会计师事务所（普通合伙）广德会验字【2015】N035号验资报告验证。

公司2015年度员工持股计划累计回购股票数量为1,557,400股，回购赠与员工持股计划股票978,757股，剩余的578,643股于2016年4月25日注销完毕。本次减少注册资本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字【2016】000300号验资报告验证。

2021年1月，经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东德美精细化工集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3337号）核准，公司非公开发行了人民币普通股（A股）62,884,624股，每股面值1元，发行价格为每股7.35元，增加股本人民币6,288.4624万元。变更后注册资本为人民币48,211.5452万元。本次增加注册资本业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2021GZAA20008号验资报告验证。

本公司属化学原料和化学制品制造业，经营范围主要为：开发、生产、销售：纺织、印染、造纸助剂、印刷助剂、涂料，聚氨酯涂层剂。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务，批发和零售贸易，投资实业，房地产开发经营。

本集团主要产品为纺织化学品、皮革化学品及塔拉产品、石油精细化学品等。

本集团2022年半年度纳入合并财务报表范围的子公司共26家。与上年相比，本年因注销或处置减少3家子公司，新设或收购2家子公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2.非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并财务报表范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

### 2.合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资

产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五.22.“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币交易

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2.对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理、可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 3.外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时



的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）

均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## 2.金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## （2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### 4.金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5.金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 6.金融资产减值

### （1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照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，本集团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。

## 7.应收款项的减值

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团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。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	以应收账款、商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。	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，编制应收款项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。
组合 2	应收取各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等其他应收款项。	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。
组合 3	银行承兑汇票	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。
组合 4	合并范围内关联方款项	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，计算该组合预期信用损失率 0%。

对于划分为组合 1 的应收账款及商业承兑汇票，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款及商业承兑汇票预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

对于划分为组合 2 的其他应收款项，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为前述三个阶段，分别计算预期信用损失。

信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、10. (7) 应收款项减值”

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、10.（7）应收款项减值”

## 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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“五、10.（7）应收款项减值”

## 14、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“五、10.（7）应收款项减值”。

## 15、存货

### 1.存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

### 2.存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

零售业务的存货发出，按先进先出法计价，低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。其他存货领用和发出时按加权平均法计价。

### 3.货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4.存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

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。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，本集团采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

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

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

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。



## 2.后续计量及损益确认方法

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

### (1)成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### (2)权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3)收购少数股权

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

### (4)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31 长期资产减值”。

## 23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本集团投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团对投资性房地产采用平均年限法进行折旧及摊销，各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	0.00	5.00

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

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

本集团于每年年度终了对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括机器设备等，满足下列条件之一将其确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，固定资产的所有权转移给本集团。
2. 本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。
3. 租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。

除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31、长期资产减值”。

## 25、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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31 长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。

本集团生产性生物资产包括树木等，采用成本模式计量方法。

本集团以成本模式计量的生产性生物资产为树木，采用年限平均法计提折旧。预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
塔拉种植园	30	0.00	3.33

本集团于每年年度终了对生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

本集团生产性生物资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31、长期资产减值”。

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### 1.使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### （1）使用权资产的初始计量

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

#### （2）使用权资产的后续计量

公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

公司对使用权资产计提折旧：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本集团无形资产包括土地使用权、软件、工业产权及非专利技术等。

无形资产按取得时的实际成本计量，其中：购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本集团于每年年度终了时对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命如下：

类别	摊销方法	使用寿命
土地使用权	直线法	50年或剩余使用年限
软件	直线法	3-5年或合同约定使用年限
排污权	直线法	5年或合同约定使用年限
工业产权及非专利技术	直线法	10年或合同约定使用年限

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31、长期资产减值”。

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的投资性房地产、采用成本模式计量的生产性生物资产及使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

估计资产的可收回金额按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。为减值测试之目的，本集团将被合并公司整体认定为包含商誉的资产组，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。管理层根据其历史数据并结合技术及市场开发、财务指标等因素，测算资产组未来 5 年可能产生现金流量（5 年之后现金流量按照零增长率为基础计算），并按并购时预计的平均报酬率折现。

减值测试后，若该资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提减值准备并确认为减值损失，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，该等费用在预计受益期间按直线法平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本集团的长期待摊费用包括房产改造装修费等费用。租金及租入房产改造装修费的摊销年限为合同约定的租赁期间；其他长期待摊费用一般按 3-5 年或根据合同约定的使用年限。

### 33、合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。对于设定受益计划，在资产负债表日根据预期累计福利单位法进行精算估值，精算利得和损失在其他综合收益中确认，服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。



租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产为租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

### 36、预计负债

### 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务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。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务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，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收取应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

2.财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以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，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

详见（3）新租赁准则下租赁的确认方法及会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

详见（3）新租赁准则下租赁的确认方法及会计处理方法

### (3) 新租赁准则下租赁的确认方法及会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分开，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本集团在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用本集团司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### (4) 本集团作为承租人的租赁变更会计处理

1) 租赁变更作为一项单独租赁租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

② 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 本集团作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本集团司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### 1) 经营租赁

本集团在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本集团按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (6) 本集团作为出租人的租赁变更会计处理

##### 1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### 2) 融资租赁

#### ① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ② 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》(财会〔2021〕35 号)(以下简称“准则解释第 15 号”)，规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的	相关会计政策变更事项已经公司第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十二次会议审议通过	

产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。 准则解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的内容要求自 2022 年 1 月 1 日起施行，“关于资金集中管理相关列报”的内容要求自公布之日起施行		
---	--	--

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	原材料、产成品、销售收入	应税收入按 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应纳流转税	按实际缴纳的流转税的 1%、5% 或 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%，特殊情况详见下列说明
教育费附加	应纳流转税	按应缴流转税税额的 3% 计缴
地方教育费附加	应纳流转税	按应缴流转税税额的 2% 计缴

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
本公司	15%
福建省晋江新德美化工有限公司	15%
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	15%
成都德美精英化工有限公司	15%
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	15%
佛山市顺德区龙亨新材料有限公司	15%
四川亨江新材料股份有限公司	15%
无锡惠山德美化工有限公司	25%
绍兴德美新材料有限公司	25%
绍兴德美科技园管理有限公司	25%
广东德美高新材料有限公司	25%
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	25%
广东德运创业投资有限公司	25%
广东德美印尼化工有限公司	25%
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	25%
浙江德荣化工有限公司	25%

施华特秘鲁公司 SILVATEAMPERUS. A. C	29.50%
无锡市德美化工技术有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
武汉德美精细化工有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
桐乡海亭精细化工有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
上海德美化工有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
汕头市德美实业有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
石家庄德美化工有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
石家庄亨江商贸有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
广东顺德焦耳科技有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
佛山市顺德区容赋股权投资合伙企业	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
山东德美化工有限公司	25%（符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
德美国际（香港）有限公司	16.50%
德美研究有限公司	基础税率 38%

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税税收优惠

本公司于 2021 年 12 月 20 日通过高新技术企业复审认定申请，高新技术企业证书编号为 GR202144004854。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，本公司 2021 年度至 2023 年度减按 15%税率计缴企业所得税。

子公司福建省晋江新德美化工有限公司于 2021 年 12 月 15 日通过高新技术企业复审认定申请，高新技术企业证书编号为 GR202135001483。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，本公司 2021 年度至 2023 年度减按 15%税率计缴企业所得税。

子公司佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司于 2021 年 12 月 20 日通过高新技术企业复审认定申请，高新技术企业证书编号为 GR202144008114。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，本公司 2021 年度至 2023 年度减按 15%税率计缴企业所得税。

子公司成都德美精英化工有限公司于 2019 年 11 月 28 日通过了高新技术企业复审认定申请，高新技术企业证书编号为 GR201951001406。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，成都德美精英化工有限公司 2019 年度至 2021 年度减按 15%税率计缴企业所得税。

子公司明仁精细化工（嘉兴）有限公司于 2019 年 12 月 4 日通过了高新技术企业审核，高新技术企业证书编号为：GR201933001569。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，明仁精细化工（嘉兴）有限公司 2019 年度至 2021 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

佛山市顺德区龙亨新材料有限公司于 2020 年 12 月 9 日通过高新技术企业复审认定申请，高新技术企业证书编号为 GR202044009224。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，本公司 2020 年度至 2022 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，子公司四川亭江新材料股份有限公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，无锡市德美化工技术有限公司、武汉德美精细化工有限公司、桐乡海亭精细化工有限公司、上海德美化工有限公司、汕头市德美实业有限公司、石家庄德美化工有限公司、石家庄亭江商贸有限公司、广东顺德焦耳科技有限公司、佛山市顺德区容赋股权投资合伙企业、山东德美化工有限公司符合规定的小型微利企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；同时根据财政部-税务总局公告 2021 年第 12 号文件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，即按 10% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,812.98	48,553.40
银行存款	781,842,887.59	721,593,798.20
其他货币资金	857,095.98	8,786,345.92
合计	782,701,796.55	730,428,697.52
其中：存放在境外的款项总额	36,601,143.59	13,972,244.18

其他说明

- （1）其他货币资金包括银行承兑汇票保证金、信用证保证金及微信账号资金等。
- （2）除此以外本集团不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

### 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	8,000,000.00	8,000,000.00
其中:		
理财产品	8,000,000.00	8,000,000.00
其中:		
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

其他说明

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

### 4、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	265,548,565.57	377,162,240.28
商业承兑票据	367,564.50	9,286,452.46
合计	265,916,130.07	386,448,692.74

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:										
按组合计提坏账准备的应收票据	265,935,475.57	100.00%	19,345.50	0.01%	265,916,130.07	386,937,453.40	100.00%	488,760.66	0.13%	386,448,692.74
其中:										
组合 1	386,910.00	0.15%	19,345.50	5.00%	367,564.50	9,775,213.12	2.53%	488,760.66	5.00%	9,286,452.46
组合 3	265,548,565.57	99.85%			265,548,565.57	377,162,240.28	97.47%			377,162,240.28
合计	265,935,475.57	100.00%	19,345.50	0.01%	265,916,130.07	386,937,453.40	100.00%	488,760.66	0.13%	386,448,692.74

按组合计提坏账准备：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	386,910.00	19,345.50	5.00%
合计	386,910.00	19,345.50	

确定该组合依据的说明：

以应收账款、应收商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

按组合计提坏账准备：组合 3

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3	265,548,565.57	0.00	0.00%
合计	265,548,565.57	0.00	

确定该组合依据的说明：

银行承兑汇票

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) 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	
组合 1	488,760.66	-469,415.16				19,345.50
合计	488,760.66	-469,415.16				19,345.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	73,737,902.35	130,603,053.68
合计	73,737,902.35	130,603,053.68

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、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	18,262,698.76	2.68%	13,314,335.50	72.90%	4,948,363.26	17,839,319.26	3.16%	13,083,922.14	73.34%	4,755,397.12
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备	15,758,733.86	2.31%	11,586,552.95	73.52%	4,172,180.91	12,386,435.22	2.19%	8,888,632.05	71.76%	3,497,803.17

的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,503,964.90	0.37%	1,727,782.55	69.00%	776,182.35	5,452,884.04	0.97%	4,195,290.09	76.94%	1,257,593.95
按组合计提坏账准备的应收账款	663,495,990.94	97.32%	36,989,774.68	5.57%	626,506,216.26	545,980,875.75	96.84%	30,864,460.58	5.65%	515,116,415.17
其中：										
组合 1	663,495,990.94	97.32%	36,989,774.68	5.57%	626,506,216.26	545,980,875.75	96.84%	30,864,460.58	5.65%	515,116,415.17
合计	681,758,689.70	100.00%	50,304,110.18	7.38%	631,454,579.52	563,820,195.01	100.00%	43,948,382.72	7.79%	519,871,812.29

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
龙门汉兴织染有限公司(惠棉)	1,103,673.75	551,836.88	50.00%	诉讼
三水龙和丝光染整厂	2,061,522.00	1,030,761.00	50.00%	诉讼
四会市龙和纺织有限公司	1,502,467.65	751,233.83	50.00%	诉讼
绍兴志仁印染有限公司(印花分厂)	542,200.00	108,440.00	20.00%	根据实际收回性计提
厦门华纶印染有限公司	788,385.00	788,385.00	100.00%	预计无法收回
福建众和股份有限公司	136,734.52	136,734.52	100.00%	预计无法收回
晋江市威立织造实业有限公司	107,083.00	107,083.00	100.00%	预计无法收回
石狮市万得福漂染织造有限公司	464,657.50	464,657.50	100.00%	预计无法收回
福建省福州市同源染织有限公司	1,596,952.95	798,476.48	50.00%	预计无法收回
晋江市隆盛针织印染有限公司(布厂)	670,990.00	335,495.00	50.00%	预计无法收回
山东海天印花有限公司	2,825,940.00	2,825,940.00	100.00%	预计无法收回
淄博中宏工贸有限公司	880,570.00	880,570.00	100.00%	预计无法收回
绍兴圣荣纺织印染有限公司	17,152.50	17,152.50	100.00%	预计无法收回
兰溪亚华纺织印染有限公司(三)	108,770.00	108,770.00	100.00%	预计无法收回
绍兴市白鹭印染有限公司	73,989.54	73,989.54	100.00%	诉讼, 预计无法收回
杭州洛思曼科技有限	403,725.50	201,862.75	50.00%	根据实际收回性计提

公司				
宁波盛绵针织制衣有限公司	137,510.00	68,755.00	50.00%	根据实际收回性计提
淄博大桓九宝思皮革集团有限公司	438,362.10	438,362.10	100.00%	预计无法收回
安徽文金制革有限公司	1,050,022.85	1,050,022.85	100.00%	预计无法收回
汝南县海纳实业有限公司	524,350.00	524,350.00	100.00%	预计无法收回
开封翔赫实业有限公司	323,675.00	323,675.00	100.00%	预计无法收回
合计	15,758,733.86	11,586,552.95		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
台山市骏业纺织印染有限公司(三车间)	152,677.80	152,677.80	100.00%	预计无法收回
开平市铭浩纺织有限公司	241,449.60	241,449.60	100.00%	预计无法收回
惠州市锦利丰纺织有限公司	67,952.00	67,952.00	100.00%	预计无法收回
佛山市南海锦绣粤昌纺织有限公司顺德分公司	676,886.00	353,532.40	52.00%	根据实际收回性计提
广东顺德雨至涵纺织印染有限公司	591,866.00	199,622.00	34.00%	根据实际收回性计提
佛山悦乐威婴童服装面料有限公司	49,192.50	14,757.75	30.00%	预计无法收回
中山市灏升服装有限公司	39,922.00	39,922.00	100.00%	预计无法收回
中山市源生印花有限公司	116,115.00	116,115.00	100.00%	预计无法收回
河北名世锦簇纺织有限公司	59,068.00	59,068.00	100.00%	预计无法收回
大名县旭阳环保科技有限公司	456,536.00	456,536.00	100.00%	预计无法收回
德清县利通绢纺塑化有限公司	52,300.00	26,150.00	50.00%	根据实际收回性计提
合计	2,503,964.90	1,727,782.55		

按组合计提坏账准备：组合 1

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	639,106,701.10	31,955,335.06	5.00%
1-2 年	19,661,562.45	1,966,156.25	10.00%
2-3 年	722,872.94	216,861.88	30.00%
3-4 年	2,004,736.54	1,002,368.27	50.00%
4-5 年	755,323.39	604,258.71	80.00%
5 年以上	1,244,794.52	1,244,794.52	100.00%
合计	663,495,990.94	36,989,774.68	

确定该组合依据的说明：

以应收账款、应收商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

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）	639,106,701.10
1 至 2 年	21,653,101.55
2 至 3 年	5,765,557.69
3 年以上	15,233,329.36
3 至 4 年	6,699,422.64
4 至 5 年	1,544,260.64
5 年以上	6,989,646.08
合计	681,758,689.70

## （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	
货款	43,948,382.72	7,190,459.12	38,378.28	796,353.38		50,304,110.18
合计	43,948,382.72	7,190,459.12	38,378.28	796,353.38		50,304,110.18

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
上海理焜化工有限公司	28,378.28	电汇
浙江杭州湾纺织品有限公司	10,000.00	电汇
合计	38,378.28	

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	796,353.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
肇庆市高要区华丰泰纺织有限公司	货款	9,000.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
佛山市彩虹美纺织有限公司	货款	6,000.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
佛山市高明合强纺织有限公司	货款	80,201.70	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
佛山市高明合强纺织有限公司	货款	174,654.80	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
江苏尚嘉针织印染有限公司	货款	5,730.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
无锡美林格纺织有限公司	货款	34,000.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
张家港市东渡染整有限公司	货款	1,875.22	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
绍兴金勇彦纺织科技有限公司	货款	12,187.50	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
台前县中原裘革制品有限公司	货款	2,480.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
平舆县鸿鑫皮业有限公司	货款	1,300.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
漳州香洲皮革有限公司	货款	123,032.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
刘老民	货款	2,700.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
永城市龙雨皮业有限公司	货款	4,857.50	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
晋江市安海恒泰制革有限公司	货款	145,534.74	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
河南博奥皮业有限公司	货款	20,400.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
安徽鑫荣皮革有限公司	货款	8,664.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
江西福兴皮革皮件有限公司	货款	636.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
高州市浚泰皮革制品有限公司	货款	48,985.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
茶陵益正皮革有限公司	货款	91,400.00	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
王新军	货款	20,472.50	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
辛集市凌爵皮革有限责任公司	货款	1,061.50	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
辛集市三力皮业有限公司	货款	1,180.92	确认无法收回	经集团分管副总审批	否
合计		796,353.38			

应收账款核销说明:

#### (4) 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
客户一	7,526,094.08	1.10%	1,286,616.56
客户二	7,405,905.56	1.09%	1,606,580.06
客户三	6,661,601.65	0.98%	333,080.08
客户四	6,257,571.00	0.92%	312,878.55
客户五	6,248,436.14	0.92%	312,421.81
合计	34,099,608.43	5.01%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,821,111.29	87,340,334.82
合计	64,821,111.29	87,340,334.82

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

项目	年初余额		本期变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	87,340,334.82		-22,519,223.53		64,821,111.29	
应收账款						
合计	87,340,334.82	-	-22,519,223.53	-	64,821,111.29	

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：

## 7、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	27,991,400.21	99.98%	26,793,495.16	97.50%
1 至 2 年	3,017.89	0.01%	687,153.77	2.50%
2 至 3 年	2,436.98	0.01%		
合计	27,996,855.08		27,480,648.93	

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：

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例
供应商一	10,867,518.65	一年以内	38.82%
供应商二	4,561,187.40	一年以内	16.29%
供应商三	1,201,450.00	一年以内	4.29%
供应商四	1,170,000.00	一年以内	4.18%
供应商五	480,500.00	一年以内	1.72%
合计	18,280,656.05		65.30%

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,682,534.97	10,350,921.36
合计	12,682,534.97	10,350,921.36

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 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
借款及往来款	6,982,764.93	6,284,106.40
备用金保证金	3,939,413.92	4,392,179.41
代垫、暂付及其他	5,992,923.72	3,632,220.60
合计	16,915,102.57	14,308,506.41

## 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	2,969,385.05	988,200.00		3,957,585.05
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	317,564.02			317,564.02

本期转回	42,581.47			42,581.47
2022年6月30日余额	3,244,367.60	988,200.00		4,232,567.60

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）	9,118,344.00
1至2年	3,528,603.07
2至3年	2,235,860.00
3年以上	2,032,295.50
3至4年	23,016.18
4至5年	482,866.98
5年以上	1,526,412.34
合计	16,915,102.57

### 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	
其他应收款	3,957,585.05	317,564.02	42,581.47			4,232,567.60
合计	3,957,585.05	317,564.02	42,581.47			4,232,567.60

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
苏通卡预交款	652.69	充值卡消费
苏州国邦再生资源有限公司	434.50	退回核销
上海瑞桥房地产发展有限公司	41,494.28	退租，核销押金
合计	42,581.47	——

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 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
陈治军	股权转让款	3,240,000.00	1-2 年	19.15%	324,000.00
绍兴县滨海开发区管理委员会	保证金	1,204,000.00	5 年以上	7.12%	1,204,000.00
青岛海尔零部件采购有限公司	保证金	500,000.00	3-4 年	2.96%	250,000.00
骆维明	欠款	500,000.00	3-4 年	2.96%	500,000.00
海信（山东）冰箱有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	2.96%	150,000.00
合计		5,944,000.00		35.14%	2,428,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	238,359,088.53	1,434,726.90	236,924,361.63	152,646,812.14	1,500,577.37	151,146,234.77
在产品	76,909,702.59		76,909,702.59	8,412,696.76		8,412,696.76
库存商品	208,832,900.62	900,964.04	207,931,936.58	132,596,929.99	904,161.99	131,692,768.00
周转材料	17,173,228.06		17,173,228.06	1,548,524.09		1,548,524.09
发出商品	3,328,949.95		3,328,949.95	12,320,279.56		12,320,279.56
委托加工物资	1,902,654.86		1,902,654.86	3,491,528.17	42,308.62	3,449,219.55
在途物资				4,200,835.20		4,200,835.20
合计	546,506,524.61	2,335,690.94	544,170,833.67	315,217,605.91	2,447,047.98	312,770,557.93

## (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	
原材料	1,500,577.37			65,850.47		1,434,726.90
库存商品	904,161.99	-113,591.06		-110,393.11		900,964.04
委托加工物资	42,308.62			42,308.62		
在途物资						
合计	2,447,047.98	-113,591.06		-2,234.02		2,335,690.94

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金及预缴税金	151,531,538.43	164,080,519.84
出口退税	5,270,200.38	78,279.87
待摊销租金		24,472.48
合计	156,801,738.81	164,183,272.19

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期				

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期				

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

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 在本期				

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
辽宁奥克化学股份有限公司	166,951,783.56			2,640,000.00			11,181,997.80			158,409,785.76	
佛山市顺德区德和恒信投资	6,945,822.62			-95,796.60						6,850,026.02	



管理有限公司											
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	12,254,920.81			362,764.38						12,617,685.19	
广东小冰火人网络科技有限公司	69,188,830.47			30,637.17						69,219,467.64	
佛山德盛天林股权投资合伙企业（有限合伙）	49,829,485.04			-115,261.56						49,714,223.48	
宜宾金刚新材料有限公司	2,483,842.54			-107,948.76						2,375,893.78	
佛山市顺德区德伟创科技有限公司	9,577,203.24			-401,604.02						9,175,599.22	
佛山晟景二期股权投资合伙企业（有限合伙）	38,670,000.00			-861,702.73						37,808,297.27	
小计	355,901,888.28			1,451,087.88				11,181,997.80		346,170,978.36	
合计	355,901,888.28			1,451,087.88				11,181,997.80		346,170,978.36	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
佛山市德品高新材料有限公司	200,000.00	200,000.00
嘉兴艾瑞投资合伙企业（有限合伙）	825,153.08	825,153.08
佛山市博思尼智能科技有限公司	450,000.00	450,000.00
广东顺德农村商业银行股份有限公司	133,568,800.00	133,568,800.00
佛山农村商业银行股份有限公司	6,050,000.00	6,050,000.00
开源证券股份有限公司	29,918,419.24	29,918,419.24

山东中康国创先进印染技术研究院有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	173,012,372.32	173,012,372.32

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
佛山市德品高新材料有限公司					不以出售为目的	不适用
嘉兴艾瑞投资合伙企业（有限合伙）					不以出售为目的	不适用
佛山市博思尼智能科技有限公司					不以出售为目的	不适用
广东顺德农村商业银行股份有限公司	14,230,705.72				不以出售为目的	不适用
佛山农村商业银行股份有限公司	1,358,418.60				不以出售为目的	不适用
开源证券股份有限公司					不以出售为目的	不适用
山东中康国创先进印染技术研究院有限公司					不以出售为目的	不适用

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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	35,726,165.20	4,427,192.79		40,153,357.99
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	35,726,165.20	4,427,192.79		40,153,357.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,234,806.87	1,651,932.75		6,886,739.62
2. 本期增加金额	962,258.46	49,119.66		1,011,378.12
(1) 计提或摊销	962,258.46	49,119.66		1,011,378.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,197,065.33	1,701,052.41	0.00	7,898,117.74
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	29,529,099.87	2,726,140.38	0.00	32,255,240.25
2. 期初账面价值	30,491,358.33	2,775,260.04	0.00	33,266,618.37

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	343,268,071.76	313,617,570.18
固定资产清理	5,061.20	35,346.22
合计	343,273,132.96	313,652,916.40

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	320,640,832.68	257,924,913.24	49,319,254.16	62,973,141.46	690,858,141.54
2. 本期增加金额	38,611,574.71	7,796,948.03	1,827,167.47	5,747,110.44	53,982,800.65
(1) 购置	513,043.35	1,371,879.02	1,762,165.63	5,415,769.53	9,062,857.53
(2) 在建工程转入	36,485,314.78	3,413,002.52		412,844.04	40,311,161.34
(3) 企业合并增加	1,613,216.58	2,295,882.93	68,651.84	392,722.98	4,370,474.33
(4) 其他		716,183.56	-3,650.00	-474,226.11	238,307.45
3. 本期减少金额	1,505,949.42	470,206.11	709,530.77	319,328.76	3,005,015.06
(1) 处置或报废	46,660.52	470,206.11	709,530.77	319,328.76	1,545,726.16
(2) 汇率变动					0.00
(3) 其他	1,459,288.90				1,459,288.90
4. 期末余额	357,746,457.97	265,251,655.16	50,436,890.86	68,400,923.14	741,835,927.13
二、累计折旧	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	139,514,948.86	159,013,916.07	33,668,985.72	42,505,701.09	374,703,551.74
2. 本期增加金额	7,596,312.56	6,951,928.62	2,985,470.45	3,477,790.30	21,011,501.93
(1) 计提	7,596,312.56	6,758,730.50	2,982,002.95	3,492,575.57	20,829,621.58
(2) 其他		193,198.12	3,467.50	-14,785.27	181,880.35
3. 本期减少金额	-252,896.28	-1,199,937.10	1,066,979.81	70,071.49	-315,782.08
(1) 处	28,813.98	348,712.36	759,852.38	243,650.94	1,381,029.66

置或报废					
(2) 汇率变动	-281,710.26	-1,548,649.46	-52,022.25	-205,753.29	-2,088,135.26
(3) 其他			359,149.68	32,173.84	391,323.52
4. 期末余额	147,364,157.70	167,165,781.79	35,587,476.36	45,913,419.90	396,030,835.75
三、减值准备					0.00
1. 期初余额		2,537,019.62			2,537,019.62
2. 本期增加 金额					0.00
(1) 计 提					0.00
					0.00
3. 本期减少 金额					0.00
(1) 处 置或报废					0.00
					0.00
4. 期末余额		2,537,019.62			2,537,019.62
四、账面价值					0.00
1. 期末账面 价值	210,382,300.27	98,085,873.37	14,849,414.50	22,487,503.24	343,268,071.76
2. 期初账面 价值	181,125,883.82	96,373,977.55	15,650,268.44	20,467,440.37	313,617,570.18

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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
成都德美厂房	8,801,128.26	土地证换证尚未办妥
成都德美成品仓库	352,966.98	尚在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东固定资产清理	3,247.70	

明仁固定资产清理	1,813.50	20,869.96
成都固定资产清理		14,476.26
合计	5,061.20	35,346.22

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,234,658,691.98	2,008,835,689.09
工程物资	2,610,619.47	20,131,358.56
合计	2,237,269,311.45	2,028,967,047.65

### (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
中转区、洗桶区工程（工业园）	21,452,962.99		21,452,962.99	34,537,714.99		34,537,714.99
德美新材料创新科技园	138,714,910.94		138,714,910.94	108,948,162.52		108,948,162.52
研发旭日科技园临时机房弱电项目			0.00	2,274,310.37		2,274,310.37
汕头德美年产6万吨高端环保纺新材料项目	799,184.17		799,184.17	21,269,500.00		21,269,500.00
年产1.2万吨改性型功能新材料（技改）项目	0.00		0.00	745,401.49		745,401.49
浙石化乙烯裂解副产品综合利用项目	2,003,467,756.89		2,003,467,756.89	1,822,146,800.87		1,822,146,800.87
四川亭江没食子酸丙酯项目	58,405,023.32		58,405,023.32	7,624,420.80		7,624,420.80
施华特秘鲁公司工厂项目	0.00		0.00	5,314,865.67		5,314,865.67
秘鲁施华特庄园项目	7,030,022.80		7,030,022.80	3,335,798.46		3,335,798.46
其他工程	4,788,830.87		4,788,830.87	2,638,713.92		2,638,713.92
合计	2,234,658,691.98	1.98	2,234,658,691.98	2,008,835,689.09	9.09	2,008,835,689.09

### (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
中转区、洗桶区工程（工业园）	37,000,000.00	34,537,714.99	15,466,459.25	29,106,178.69		20,897,995.55	135.15%	95.00%				其他
德美新材料创新科技园	450,000,000.00	108,948,162.52	28,868,353.63			137,816,516.15	31.10%	25.00%				其他
汕头德美年产6万吨高端环保纺新材料项目	100,000,000.00	21,269,500.00	799,184.17		21,269,500.00	799,184.17	22.07%	22.07%				其他
年产1.2万吨改性型功能新材料（技改）项目	30,000,000.00	745,401.49		469,498.82	275,902.67		47.07%	100.00%				其他
浙石化乙烯裂解副产品综合利用项目	3,032,840,000.00	1,822,146,800.87	181,320,956.02			2,003,467,756.89	68.96%	93.00%	76,200,300.36	31,863,539.84	100.00%	其他
四川亭江没食子酸丙酯项目	80,650,000.00	7,624,420.80	50,780,602.52			58,405,023.32	72.46%	70.00%	390,093.76	363,267.68	3.76%	其他
施华特秘鲁工厂项	29,000,000.00	5,314,865.67	44,082.23	5,358,947.90			101.19%	100.00%				其他

目												
秘 鲁 施 华 特 庄 园 项 目	26,594,041.60	3,335,798.46	3,694,224.34			7,030,022.80	26.43%	28.00%				其他
合计	3,786,084,041.60	2,003,922,664.80	280,973,862.16	34,934,625.41	21,545,402.67	2,228,416,498.88			76,590,394.12	32,226,807.52		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 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
工程物资	2,610,619.47		2,610,619.47	20,131,358.56		20,131,358.56
合计	2,610,619.47		2,610,619.47	20,131,358.56		20,131,358.56

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	塔拉种植园				
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,928,262.54				23,928,262.54
2. 本期增加金额	6,243,691.97				6,243,691.97
(1) 外购					
(2) 自行培育	6,243,691.97				6,243,691.97
3. 本期减少金额					



(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	30,171,954.51			30,171,954.51
二、累计折旧				
1. 期初余额	6,380,870.61			6,380,870.61
2. 本期增加金额	837,429.24			837,429.24
(1) 计提	837,429.24			837,429.24
3. 本期减少金额	158,683.22			158,683.22
(1) 处置				
(2) 其他	158,683.22			158,683.22
4. 期末余额	7,059,616.63			7,059,616.63
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	23,112,337.88			23,112,337.88
2. 期初账面价值	17,547,391.93			17,547,391.93

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	设备	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	21,971,906.60	5,521,791.57	27,493,698.17
2. 本期增加金额	5,876,812.16	560,083.75	6,436,895.91
(1) 租入	5,876,812.16	560,083.75	6,436,895.91
3. 本期减少金额	10,140,304.30		10,140,304.30
(1) 退租	10,140,304.30		10,140,304.30
4. 期末余额	17,708,414.46	6,081,875.32	23,790,289.78
二、累计折旧			
1. 期初余额	6,336,854.58	353,549.97	6,690,404.55
2. 本期增加金额	2,277,007.53	368,389.54	2,645,397.07
(1) 计提	2,277,007.53	368,389.54	2,645,397.07
3. 本期减少金额	3,867,489.11		3,867,489.11
(1) 处置	3,867,489.11		3,867,489.11
4. 期末余额	4,746,373.00	721,939.51	5,468,312.51
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	12,962,041.46	5,359,935.81	18,321,977.27
2. 期初账面价值	15,635,052.02	5,168,241.60	20,803,293.62

其他说明：

## 26、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	软件	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	229,252,692.01	16,585,464.93	11,660,158.62	9,617,113.04	5,326,139.00	272,441,567.60
2. 本期增加金额	24,844,267.88	8,000,000.03		147,985.62		32,992,253.53
(1) 购置	21,269,500.00	8,000,000.03		147,985.62		29,417,485.65
(2) 内部研发						

(3) ) 企业合并增加	3,574,767.88					3,574,767.88
3. 本期减少金额						
(1) ) 处置						
4. 期末余额	254,096,959.89	24,585,464.96	11,660,158.62	9,765,098.66	5,326,139.00	305,433,821.13
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,229,515.49	3,188,852.39	10,152,064.35	7,323,375.78	976,458.78	55,870,266.79
2. 本期增加金额	2,346,325.43	175,782.89	15,725.00	555,001.60	532,613.88	3,625,448.80
(1) ) 计提	2,346,325.43	175,782.89	15,725.00	555,001.60	532,613.88	3,625,448.80
3. 本期减少金额						
(1) ) 处置						
4. 期末余额	36,575,840.92	3,364,635.28	10,167,789.35	7,878,377.38	1,509,072.66	59,495,715.59
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	217,521,118.97	21,220,829.68	1,492,369.27	1,886,721.28	3,817,066.34	245,938,105.54
2. 期初账面价值	195,023,176.52	13,396,612.54	1,508,094.27	2,293,737.26	4,349,680.22	216,571,300.81

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%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他	委外	确认为无形资产	转入当期损益		
广东德美研发项目		21,189,113.21				21,189,113.21		
德美瓦克研发项目		5,484,053.60		116,603.77		5,600,657.37		
福建德美研发项目		3,009,297.15				3,009,297.15		
绍兴新材料研发项目		7,127,395.81				7,127,395.81		
明仁化工研发项目		4,348,264.35				4,348,264.35		
四川亭江研发项目		5,263,214.26				5,263,214.26		
成都德美研发项目		3,194,114.06				3,194,114.06		
印尼德美研发项目		39,124.96				39,124.96		
合计		49,654,577.40		116,603.77		49,771,181.17		

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	55,973,535.46					55,973,535.46
施华特秘鲁公司 SILVATEAMPER US. A. C	35,085,579.09					35,085,579.09

合计	91,059,114.55					91,059,114.55
----	---------------	--	--	--	--	---------------

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
施华特秘鲁公司 SILVATEAMPER US. A. C	11,541,616.37					11,541,616.37
合计	11,541,616.37					11,541,616.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团账面商誉价值均系非同一控制下并购所形成的，商誉所涉及的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

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

本集团管理层根据历史经验及对市场发展的预测预计其未来的利润指标和现金流量，计算与商誉相关资产组未来现金流量的现值来确定可收回金额，依据测试结果对商誉计提减值。

本次测试的方法为收益法，采用的具体方法为税前自由现金流折现模型；本次测试的折现率为税前折现率，利用加权平均资本成本模型（WACC）计算。

被投资单位名称	预测期	折现率
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	5年（即2022年-2026年）， 后续为稳定期	10.57%
施华特秘鲁公司 SILVATEAMPERUS.A.C	5年（即2022年-2026年）， 后续为稳定期	8.34%

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、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
租入及自有房产改造装修	8,783,229.90	1,918,947.36	1,879,838.45		8,822,338.81
其他长期待摊费用	6,512.38	28,370.62	12,458.50		22,424.50
合计	8,789,742.28	1,947,317.98	1,892,296.95		8,844,763.31

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	7,796,654.15	1,184,901.31	4,893,285.34	742,302.91
内部交易未实现利润	10,992,992.26	1,648,948.84	14,098,929.40	2,114,839.41
可抵扣亏损	515,994,017.17	77,399,111.10	510,245,401.61	76,536,810.16
信用减值准备	45,782,029.40	8,991,349.78	47,448,034.43	8,307,205.00
未付职工薪酬	464,521.59	137,033.27	8,170,236.85	1,354,446.52
递延收益	2,541,984.51	503,692.68	2,829,698.19	546,849.74
其他权益工具投资公允价值变动	5,905,482.31	1,026,370.58	5,400,000.00	900,000.00
其他	597,478.22	102,430.02	449,102.41	98,802.53
合计	590,075,159.61	90,993,837.58	593,534,688.23	90,601,256.27

## (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
租赁折旧	462,030.03	136,298.86	419,989.08	123,896.78
生物性资产评估	15,045,488.40	2,257,229.12	25,116,559.99	2,131,303.61
固定资产加速折旧	2,623,665.47	393,549.82	2,616,022.53	392,403.38
合计	18,131,183.90	2,787,077.80	28,152,571.60	2,647,603.77

## (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		90,993,837.58		90,601,256.27
递延所得税负债		2,787,077.80		2,647,603.77

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	541,550.29	989,528.97
可抵扣亏损	18,792,794.67	18,792,794.67
合计	19,334,344.96	19,782,323.64

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年	60,774.23		
2025 年	151,199.27		
2026 年	11,325,007.47		
2027 年	3,363,756.41		
2028 年	3,892,057.29		
合计	18,792,794.67		

其他说明

## 31、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
预付设备、工程款	61,364,777.47		61,364,777.47	79,912,994.99		79,912,994.99
委托贷款	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	71,364,777.47		71,364,777.47	89,912,994.99		89,912,994.99

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,306,024.00	22,366,411.20
保证借款	80,683,441.80	65,780,023.74
信用借款	99,252,000.00	1,000,000.00
合计	210,241,465.80	89,146,434.94

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购商品及劳务	438,294,638.62	87,379,775.35
采购长期资产	123,178,259.55	219,124,712.01
合计	561,472,898.17	306,504,487.36

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：



## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金		275,647.91
合计	0.00	275,647.91

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同款项	8,626,298.64	10,598,196.01
合计	8,626,298.64	10,598,196.01

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
合同款项	1,971,897.37	预收货款
合计	1,971,897.37	——

## 39、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	83,937,566.18	161,425,315.30	201,319,987.26	44,042,894.22
二、离职后福利-设定提存计划	486,149.44	11,487,513.36	11,542,838.98	430,823.82
三、辞退福利	3,505.00	823,782.86	799,517.87	27,769.99
合计	84,427,220.62	173,736,611.52	213,662,344.11	44,501,488.03

## (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	79,735,227.33	143,419,089.71	180,783,794.25	42,370,522.79

和补贴				
2、职工福利费	403,495.86	5,842,299.14	5,843,824.56	401,970.44
3、社会保险费	216,283.37	3,954,386.74	3,953,281.74	217,388.37
其中：医疗保险费	199,096.87	3,440,672.96	3,442,683.97	197,085.86
工伤保险费	7,385.35	396,807.58	391,580.97	12,611.96
生育保险费	9,801.15	116,906.20	119,016.80	7,690.55
4、住房公积金	63,909.51	6,553,151.42	6,602,856.02	14,204.91
5、工会经费和职工教育经费	461,639.54	890,112.58	961,427.22	390,324.90
6、短期带薪缺勤	573,634.90	634,203.69	587,975.06	619,863.53
7、短期利润分享计划	2,483,375.67	132,072.02	2,586,828.41	28,619.28
合计	83,937,566.18	161,425,315.30	201,319,987.26	44,042,894.22

### (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	472,498.80	11,136,323.23	11,191,953.29	416,868.74
2、失业保险费	13,650.64	351,190.13	350,885.69	13,955.08
合计	486,149.44	11,487,513.36	11,542,838.98	430,823.82

其他说明

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,729,966.36	5,527,654.18
企业所得税	9,687,980.70	8,385,571.08
个人所得税	796,108.19	2,538,382.16
城市维护建设税	701,986.07	344,645.46
教育费附加（含地方教育费附加）	645,753.20	272,772.45
房产税	1,024,612.48	1,046,182.86
土地使用税	2,181,718.03	3,601,052.18
印花税	176,466.99	
其他税费	303,186.19	172,406.10
合计	25,247,778.21	21,888,666.47

其他说明

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,731,583.78	2,904,149.38
应付股利	5,565,280.12	4,998,221.05
其他应付款	129,726,024.05	122,176,732.29
合计	138,022,887.95	130,079,102.72

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,344,815.15	2,402,445.42
短期借款应付利息	386,768.63	501,703.96
合计	2,731,583.78	2,904,149.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东粤财信托有限公司	920,528.66	353,469.59
丰筌实业（漳州）有限公司	2,444,606.03	2,444,606.03
明仁高分子	2,200,145.43	2,200,145.43
合计	5,565,280.12	4,998,221.05

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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
运费	6,031,530.33	7,317,618.97
往来款	8,290,833.08	15,877,294.34
工程设备款	81,967,534.08	76,510,835.80
质保金、押金	2,048,802.45	
佣金		441,690.01
员工互助金	3,271,852.57	3,466,177.34
ERP 软件使用费	745,676.00	1,378,831.80
其他	27,369,795.54	17,184,284.03
合计	129,726,024.05	122,176,732.29

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江浙建钢结构有限公司	4,689,913.89	工程质保金, 尚未结算
江苏华滋能源工程有限公司	4,630,000.00	工程质保金, 尚未结算
江苏力沃新能源科技股份有限公司	4,457,920.00	工程质保金, 尚未结算
浙江瑞程石化技术有限公司	4,226,500.00	工程质保金, 尚未结算
宝胜科技创新股份有限公司	1,697,921.66	工程质保金, 尚未结算
石家庄天人化工设备集团有限公司	1,520,000.00	工程质保金, 尚未结算
江苏金诺化工装备有限公司	1,476,000.00	工程质保金, 尚未结算
江阴市华夏化工机械有限公司	1,360,000.00	工程质保金, 尚未结算
苏州圣汇装备有限公司	1,350,000.00	工程质保金, 尚未结算
扬中市长胜仪表厂	1,076,495.43	工程质保金, 尚未结算
重庆川仪自动化股份有限公司	1,038,381.90	工程质保金, 尚未结算
镇江默勒电器有限公司	1,011,111.91	工程质保金, 尚未结算
鸿志远科技股份有限公司	978,481.27	工程质保金, 尚未结算
常州蓝翼飞机装备制造有限公司	950,000.00	工程质保金, 尚未结算
无锡智能自控工程股份有限公司	860,614.70	工程质保金, 尚未结算
合计	31,323,340.76	

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	66,010,000.00	44,460,000.00
一年内到期的租赁负债	379,958.91	6,569,378.48
合计	66,389,958.91	51,029,378.48

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据重分类	130,603,053.68	184,035,060.36
待转销项税	436,023.10	1,796,848.47
合计	131,039,076.78	185,831,908.83

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:

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,204,016.00	19,171,209.60
保证借款	1,530,304,184.42	1,493,245,410.13
信用借款	395,390,000.00	316,520,000.00
减: 一年内到期的长期借款	-66,010,000.00	-44,460,000.00
合计	1,879,888,200.42	1,784,476,619.73

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

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											

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,460,168.64	16,481,474.43
减：未确认融资费用	-392,839.10	-1,087,664.55
减：一年内到期的非流动负债	-379,958.91	-6,569,378.48
合计	12,687,370.63	8,824,431.40

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	460,154.14	449,102.39
合计	460,154.14	449,102.39

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	449,102.39	395,956.12
二、计入当期损益的设定受益成本	13,844.36	66,575.59
1. 当期服务成本	8,840.28	42,511.66
4. 利息净额	5,004.08	24,063.93
三、计入其他综合收益的设定收益成本	224.11	1,077.69
1. 精算利得（损失以“-”表示）	224.11	1,077.69
四、其他变动	-3,016.73	-14,507.01
3. 其他	-3,016.73	-14,507.01
五、期末余额	460,154.13	449,102.39

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	449,102.39	395,956.12
二、计入当期损益的设定受益成本	13,844.36	66,575.59
三、计入其他综合收益的设定收益成本	224.11	1,077.69
四、其他变动	-3,016.73	-14,507.01
五、期末余额	460,154.13	449,102.39

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	2,829,698.18		899,689.63	1,930,008.55	
合计	2,829,698.18		899,689.63	1,930,008.55	

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
高性能含氟丙烯酸酯共聚乳液	100,000.00						100,000.00	与资产相关
孵化器运营补助（新材料产业创新示范中心）	1,223,950.08			611,974.98			611,975.10	与资产相关
年产5000吨新型无卤耐高温阻燃材料技改工程	691,038.46			78,230.77			612,807.69	与资产相关
重金属污染治理	300,000.00			75,000.00			225,000.00	与资产相关
4000t/年粉状复鞣剂改项目	476,000.00			119,000.00			357,000.00	与资产相关
燃煤锅炉淘汰项目	38,709.64			15,483.88			23,225.76	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



## 53、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	482,115,452.00						482,115,452.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	328,023,422.25			328,023,422.25
其他资本公积	33,493,437.59	15,073,645.24	348,508.45	48,218,574.38
合计	361,516,859.84	15,073,645.24	348,508.45	376,241,996.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加系股份支付计入所有者权益的金额增加 14,391,000.24 元，收购香港公司增加资本公积 682,645.00 元；其他资本公积本年减少主要是因为四川亭江库存股注销减少资本公积 348,508.45 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 9,837,058 .48	- 224,999.0 0		- 899,999.0 0		675,000.0 0	- 9,162,058 .48
其中：重新计量设定受益计划变动额	24,003.25						24,003.25
其他权益工具投资公允价值变动	- 9,861,061 .73	- 224,999.0 0		- 899,999.0 0		675,000.0 0	- 9,186,061 .73
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 1,860,296 .44	8,146,905 .55				3,983,280 .45	4,163,625 .10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	13,100.78						13,100.78
外币财务报表折算差额	- 1,873,397 .22	8,146,905 .55				3,983,280 .45	4,163,625 .10
其他综合收益合计	- 11,697,35 4.92	7,921,906 .55		- 899,999.0 0		4,658,280 .45	4,163,625 .10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、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		1,380,131.83		1,380,131.83
合计		1,380,131.83		1,380,131.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

德荣化工按要求计提安全生产费。

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

## 59、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	139,345,537.38			139,345,537.38
合计	139,345,537.38			139,345,537.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	1,446,589,670.55	1,275,716,410.29
调整后期初未分配利润	1,446,589,670.55	1,275,716,410.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,347,488.20	206,215,709.94
应付普通股股利	40,979,810.05	33,773,815.06
加：其他调整因素	-899,999.00	-1,568,634.62
期末未分配利润	1,485,057,349.70	1,446,589,670.55

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

## 61、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	1,169,849,021.95	846,997,139.50	911,365,478.53	556,809,487.56
其他业务	8,395,378.07	420,608.44	34,622,721.39	36,954,120.56
合计	1,178,244,400.02	847,417,747.94	945,988,199.92	593,763,608.12

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				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
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				

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，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

## 62、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	1,398,433.22	2,097,208.52
教育费附加	1,084,514.25	1,723,855.03
资源税	107,115.15	79,537.10
房产税	1,696,314.85	1,861,323.05
土地使用税	1,690,282.37	2,786,017.50

车船使用税	45,399.17	36,021.85
印花税	583,241.41	899,032.21
环保税	13,641.40	9,187.90
合计	6,618,941.82	9,492,183.16

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	46,753,380.01	45,589,948.10
折旧与摊销	1,717,651.12	1,538,562.91
办公费	2,194,074.72	1,211,032.82
运杂费	2,610,561.23	20,769,595.25
交通差旅费	4,387,554.99	5,816,111.80
业务招待费	6,525,734.44	6,519,971.34
广告宣传费	536,200.32	1,370,562.03
租赁费	13,777,129.82	2,111,244.47
股份支付	2,316,951.18	
其他费	887,275.79	2,885,827.57
合计	81,706,513.62	87,812,856.29

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	46,232,322.58	46,271,034.01
折旧与摊销	8,844,956.77	24,658,500.75
中介服务费	6,229,074.10	5,507,739.74
办公费	6,359,381.01	4,850,152.74
交通差旅费	1,943,054.09	2,449,920.86
业务招待费	2,406,309.22	2,160,711.56
租赁费	1,786,985.55	1,854,281.14
修理费	253,477.20	3,235,377.44
水电费	671,556.76	1,538,122.29
广告费	81,332.69	106,943.63
股份支付	9,955,929.18	
其他费	1,218,787.45	4,945,899.83
合计	85,983,166.60	97,578,683.99

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	23,066,817.65	21,407,861.98
折旧与摊销	2,010,645.19	1,787,981.99
原材料等直接投入	20,767,909.13	25,427,178.18
外协费用	848,927.58	913,872.70
其他费	3,076,881.62	1,589,022.44
合计	49,771,181.17	51,125,917.29

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,294,724.14	12,019,030.43
减：利息收入	5,134,045.42	4,581,678.27
加：汇兑损失	-7,920,852.31	4,131,563.47
加：其他支出	818,684.12	683,145.32
合计	58,510.53	12,252,060.95

其他说明

## 67、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
收佛山高新技术产业开发区顺德园管理局 2020 年制造业单打冠军企业配套扶持资金	450,000.00	
收广东省市场监督管理局奖励性后补助行标 1 项	50,000.00	
收 2021 年顺德区技术标准战略专项资金	120,000.00	
收佛山高新技术产业开发区顺德园管理局 2020 年制造业单打冠军企业加计扣除研发费奖补	500,000.00	
收佛山市市场监督管理局 2021 年佛山市工业产品质量其他省扶持资金	60,000.00	
收佛山市顺德区科学技术局 2021 年顺德区高新技术企业认证补助	100,000.00	
收稳岗补贴款	801,215.55	20,753.73
收佛山市人力资源和社会保障局全职新引进博士后项目立项科研经费 2020 年 6 月	200,000.00	
青浦科技园扶持资金	500.00	
孵化器运营补助（新材料产业创新示范中心）	611,974.98	611,974.98
2022 企业复工复产补助资金	55,500.00	

税费返还	57,629.20	91,478.68
高企认定补助	100,000.00	200,000.00
ZJG 保税区资助	128,000.00	173,000.00
有电补助	10,000.00	
企业变压器容量基本电费补贴	20,880.00	
递延摊销的政府补助	287,714.65	
经科局 2021 年度第 2 批民营经济扶持资金	153,046.00	
经科局 2021 年度科技项目专项资金	54,000.00	
经科局 2022 年度第 1 批民营经济扶持资金	274,300.00	
中小微企业园奖励	120,000.00	
进项税加计抵减 10%	14,495.10	
个税等手续费返还	363,379.58	235,266.62
高新技术补贴款	100,000.00	
收到经开区 2021 年度生态环境补助（投资项目）	95,600.00	
收什邡市发展改革科技局 2020 年科技专项奖励金	22,246.92	
什邡市市场监督管理局专利资助资金	1,725.00	
什邡市水利局取水计量在线监测设施安装奖励	5,100.00	
4000t/年粉状复鞣剂技改项目		119,000.00
燃煤锅炉淘汰项目		15,483.88
生态皮革鞣制染整关键材料产业化示范线建设 2017YFB0308501-02		5,868.44
无铬生态裘皮鞣制染整关键材料示范生产线建立 2017YFB0308500-2-1		326.34
重金属污染治理项目		75,000.00
政府补贴		8,000.00
源头消除制革铬排放的无铬络合鞣剂的产业化 2020CKC001		5,300.74
佛山市科学技术局高新技术企业研发费用补助		477,100.00
知识产权示范奖励		361,200.00
绍兴市柯桥区经济和信息化局一区经信局支付 2020 年区推进工业项目		300,300.00
佛山市高新技术产业开发区顺德管理局 2020 年制造业单打冠军企业首次认定奖补资金		300,000.00
2019 年度佛山市科技孵化载体后补助资金		220,000.00
高企研发后补助		201,300.00
容桂街道财政办公室 2020 年领军企业专项补助资金		150,000.00
扶持资金		128,540.00
知识产权资助		31,150.00
什邡市经信局两化融化贯标奖补贴		100,000.00
佛山扶持通政府补助资金		94,400.00
什邡市财政局职业技能提升补贴		74,200.00
什邡市市场监督管理局标准化补贴		50,000.00
佛山市科技创新券扶持经费		46,729.00
绍兴市柯桥区经济和信息化局一区经信局 2020 加快推进成果创		30,000.00
绍兴市柯桥区马鞍街道财政促进科技创新高质量发展专项资金		30,000.00
专利授权补助款		12,110.00

高新技术企业研发费用补助		11,300.09
收 2019 年度科技服务机构辅导补助		10,000.00
2020 年助力市场主体高质量发展专项资金		4,000.00
什邡市发展改革科技局 2020 年科技型中小企业奖励金		3,000.00
到新津县市场监督管理局 20 年省级专利资助资金		1,200.00
吸纳高校毕业生补贴		1,200.00
合计	4,757,306.98	4,199,182.50

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,451,087.88	3,765,595.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,589,124.32	17,176,957.78
理财产品	24,192.30	18,916.52
合计	17,064,404.50	20,961,469.67

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-317,564.02	-180,269.07
应收票据及应收账款坏账损失	-7,422,204.38	-18,141,389.72
合计	-7,739,768.40	-18,321,658.79

其他说明



## 72、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	113,591.06	-3,272,275.13
合计	113,591.06	-3,272,275.13

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,179,812.75	-122,847.65
在建工程处置收益	46,104.13	
合计	-1,133,708.62	-122,847.65

## 74、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
非流动资产处置利得	320.00		320.00
其他	477,428.90	715,439.66	477,428.90
合计	477,748.90	715,439.66	477,747.90

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

其他说明：

## 75、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
对外捐赠	201,826.71	1,061,839.00	201,826.71
非流动资产处置损失	66,609.14	576,449.03	66,609.14
其他支出	84,039.56	1,595,328.93	84,039.56
合计	352,475.41	3,233,616.96	352,475.41

其他说明：

## 76、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	13,432,148.74	18,464,415.27
递延所得税费用	-636,836.60	-1,093,592.06
合计	12,795,312.14	17,370,823.21

## (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	119,875,437.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,981,315.60
子公司适用不同税率的影响	2,357,397.44
调整以前期间所得税的影响	84,224.39
非应税收入的影响	-1,207,384.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	291,212.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,916,593.73
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	4,250,292.18
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	-8,367.74
额外可扣除费用的影响（例如：研发费用加计扣除的影响）	-3,036,783.22
所得税费用	12,795,312.14

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益

## 78、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
存款利息收入	2,777,362.66	4,552,103.04
经营性政府补助及奖励	3,731,035.60	3,397,055.49
往来款及其他	15,878,056.15	7,028,613.34
合计	22,386,454.41	14,977,771.87

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
检验、研发费	8,639,519.41	8,373,354.20
运输费	16,205,722.16	23,740,078.09
租赁费	11,783,184.25	4,043,299.07
保险费	2,450,896.13	2,714,602.01
业务招待费	7,128,891.64	7,940,064.08
中介服务费	8,144,665.54	6,651,717.08
交通差旅费	5,183,037.63	5,060,445.05
办公通讯费	2,201,802.17	2,794,987.79
水电费	6,129,794.59	7,933,995.77
会务费	816,120.70	592,300.64
市场拓展费	805,902.23	1,565,083.64
广告费	221,013.41	477,886.37
银行手续费	694,159.09	625,773.98
往来款项	38,584,803.52	33,286,230.27
代付员工减持股		90,864.00
其他	20,671,662.38	7,846,138.52
合计	129,661,174.85	113,736,820.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程履约保证金	0.00	204,527.07
合计		204,527.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付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
其他		16,800.00
合计		16,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定增费用		480,267.18
股权回购款	407,875.00	82,039,215.09
银团贷款参团费及代理费	4,241,732.08	960,399.99
其他	6,235.69	4,756.33
焦耳注销退回股东款	1,703,280.09	
合计	6,359,122.86	83,484,638.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	107,080,125.21	77,517,760.21
加：资产减值准备	7,626,177.34	21,593,933.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,829,621.58	34,082,640.03
使用权资产折旧	2,645,397.07	68,494.61
无形资产摊销	3,625,448.80	3,013,758.12
长期待摊费用摊销	1,745,921.53	1,873,299.88
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）	1,133,708.62	122,847.64
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	66,609.14	576,449.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	10,433,620.26	12,019,030.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,064,404.50	-20,961,469.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-392,581.31	1,939,643.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	139,474.03	-162,757.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-231,400,275.74	-27,089,325.12

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,621,199.21	-102,168,880.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	324,779,892.91	58,891,823.04
其他	-263,464.33	
经营活动产生的现金流量净额	259,606,469.82	61,317,247.57
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	782,701,796.55	1,134,953,699.55
减：现金的期初余额	722,063,985.88	498,216,285.80
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	60,637,810.67	636,737,413.75

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4） 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	782,701,796.55	722,063,985.88
其中：库存现金	1,812.98	48,553.40

可随时用于支付的银行存款	781,842,887.59	721,593,798.20
可随时用于支付的其他货币资金	857,095.98	421,634.28
三、期末现金及现金等价物余额	782,701,796.55	722,063,985.88

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、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
固定资产	20,080,422.09	银行贷款抵押
无形资产	2,840,091.41	银行贷款抵押
生物资产	46,187,326.60	银行贷款抵押
在建工程	1,822,146,800.87	银行贷款抵押
合计	1,891,254,640.97	

其他说明：

## 82、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	12,084,785.10	6.7114	81,105,853.05
欧元	482.17	6.993	3,372.01
港币			
印尼卢比	6,799,581,798.09	0.000458	3,114,208.46
秘鲁新索尔	1,462,315.17	1.7584	2,571,334.99
应收账款			
其中：美元	6,937,422.30	6.7114	46,559,831.13
欧元			
港币			
印尼卢比	29,824,766,766.53	0.000458	13,659,743.18
秘鲁新索尔	542,987.42	1.7584	954,789.08
长期借款			
其中：美元	6,937,422.30	6.7114	46,559,831.13

欧元			
港币			
秘鲁新索尔	172,989.32	1.7584	304,184.42
短期借款			
其中：美元	8,790,000.00	6.7114	58,993,225.15
秘鲁新索尔	3,862,431.14	1.7584	6,791,698.92
预付账款			
其中：美元	1,645,521.15	6.7114	11,043,754.23
印尼卢比	1,084,972,190.06	0.000458	496,917.26
秘鲁新索尔	2,593,941.88	1.7584	4,561,187.40
预收账款		--	
其中：美元	1,967,344.82	6.7114	13,203,642.31
印尼卢比	1,788,909,900.00	0.000458	819,320.73
应付账款		--	
其中：美元	-645,139.32	6.7114	-4,329,789.44
欧元	39,600.00	6.9934	276,938.83
印尼卢比	11,604,435,984.28	0.000458	5,314,831.68
秘鲁新索尔	403,167.88	1.7584	708,930.40
其他应付款		--	
其中：美元	6,937,422.30	6.7114	46,559,831.13
印尼卢比	166,358,876.00	0.000458	76,192.37
秘鲁新索尔	2,393,776.02	1.7584	4,209,215.75

其他说明：

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

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	所在地	记账本位币	是否发生变化
广东德美印尼化工有限公司	设立	印尼	印尼卢比	否
施华特秘鲁公司	合并收购	秘鲁	索尔	否
德美研究有限公司	设立	加拿大	加元	否
德美国际（香港）有限公司	合并收购	香港	美元	否

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
递延摊销的政府补助	287,714.65	递延收益	287,714.65

递延摊销的孵化器运营补助 (新材料产业创新示范中心)	611,974.98	递延收益	611,974.98
收佛山高新技术产业开发区 顺德园管理局 2020 年制造业 单打冠军企业配套扶持资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
收广东省市场监督管理局 奖励性后补助行标 1 项	50,000.00	其他收益	50,000.00
收 2021 年顺德区技术标准 战略专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
收佛山高新技术产业开发区 顺德园管理局 2020 年制造业 单打冠军企业加计扣除研发 费奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00
收佛山市市场监督管理局 2021 年佛山市工业产品质量 其他省扶持资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
收佛山市顺德区科学技术局 2021 年顺德区高新技术企业 认证补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
收稳岗补贴款	801,215.55	其他收益	801,215.55
收佛山市人力资源和社会保障局 全职新引进博士后项目 立项科研经费 2020 年 6 月	200,000.00	其他收益	200,000.00
青浦科技园扶持资金	500.00	其他收益	500.00
2022 企业复工复产补助资金	55,500.00	其他收益	55,500.00
税费返还	57,629.20	其他收益	57,629.20
高企认定补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
ZJG 保税区资助	128,000.00	其他收益	128,000.00
有电补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
企业变压器容量基本电费补 贴	20,880.00	其他收益	20,880.00
经科局 2021 年度第 2 批民 营经济扶持资金	153,046.00	其他收益	153,046.00
经科局 2021 年度科技项目 专项资金	54,000.00	其他收益	54,000.00
经科局 2022 年度第 1 批民 营经济扶持资金	274,300.00	其他收益	274,300.00
中小微企业园奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
高新技术补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到经开区 2021 年度生态 环境补助(投资项目)	95,600.00	其他收益	95,600.00
收什邡市发展改革科技局 2020 年科技专项奖励金	22,246.92	其他收益	22,246.92
什邡市市场监督管理局专利 资助资金	1,725.00	其他收益	1,725.00
什邡市水利局取水计量在线 监测设施安装奖励	5,100.00	其他收益	5,100.00
合计	4,379,432.30		4,379,432.30

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:



## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
德美国际（香港）有限公司	2022年03月10日	8,168.00	100.00%	收购	2022年03月10日	签订股权转让协议并办妥手续	16,926,509.37	287,350.80

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	8,168.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	8,168.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	682,645.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-674,477.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	349,129.45	349,129.45
应收款项	583,816.48	583,816.48
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项	-51,770.49	-51,770.49
递延所得税负债		
预收款项	268,544.48	268,544.48
其他应付款	33,526.94	33,526.94
净资产	682,645.00	682,645.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	682,645.00	682,645.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期注销减少子公司 3 家，具体为：

- 1、2022 年 1 月 20 日注销佛山市顺德区德美投资有限公司；
- 2、2022 年 4 月 7 日注销广东德运创业投资有限公司之子公司广东顺德焦耳科技有限公司；
- 3、2022 年 6 月 16 日注销四川亭江新材料股份有限公司之子公司桐乡海亭精细化工有限公司；

本期新增子公司 2 家

- 1、2022 年 3 月 10 日收购德美国际（香港）有限公司；
- 2、2022 年 5 月新设 Dymatic Research Associates Inc.（德美研究有限公司）。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海德美化工有限公司	上海	上海	纺织印染助剂 精细化工	100.00%		现金出资
无锡惠山德美化工有限公司	江苏	无锡	纺织印染助剂 精细化工	100.00%		现金出资
无锡市德美化工技术有限公司	江苏	无锡	纺织印染助剂 精细化工	100.00%		现金出资
石家庄德美化工有限公司	河北	石家庄	纺织印染助剂 精细化工	100.00%		现金出资
武汉德美精细化工有限公司	湖北	武汉	纺织印染助剂 精细化工	100.00%		现金出资
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	广东	顺德	精细化工	50.00%		现金出资
福建省晋江新德美化工有限公司	福建	晋江	纺织印染助剂 精细化工	65.00%		现金出资
成都德美精英化工有限公司	四川	成都	纺织印染助剂 精细化工	65.00%		企业合并
绍兴德美科技园管理有限公司	浙江	绍兴	园区管理服务	100.00%		企业合并
汕头市德美实业有限公司	广东	汕头	纺织印染助剂 精细化工	100.00%		企业合并
山东德美化工有限公司	山东	潍坊	纺织印染助剂 精细化工	100.00%		现金出资
广东德美高新材料有限公司	广东	顺德	销售纺织印染助剂	100.00%		现金出资
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	广东	顺德	环戊烷	100.00%		企业合并
绍兴德美新材料有限公司	浙江	绍兴	纺织印染助剂 精细化工	98.00%	2.00%	现金出资
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	浙江	嘉兴	精细化工	54.00%		企业合并
广东德运创业投资有限公司	广东	顺德	高新技术投资	100.00%		现金出资
广东德美印尼化工有限公司	印尼	万隆	经销纺织化学品、精细化学品	55.00%		现金出资
四川亨江新材料股份有限公司	四川	德阳	皮革化学品	85.44%		企业合并
佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	广东	顺德	皮革化学品		85.44%	企业合并

佛山市顺德区龙亨新材料有限公司	广东	顺德	制革清洁化新材料研发生产		85.44%	企业合并
石家庄亭江商贸有限公司	河北	石家庄	化工产品销售		85.44%	企业合并
施华特秘鲁公司 SILVATEAMPER US. A. C	秘鲁	秘鲁	农工业成品买卖		43.57%	企业合并
佛山市顺德区容赋股权投资合伙企业	广东	顺德	投资		33.33%	现金出资
浙江德荣化工有限公司	浙江	舟山	化工产品销售	50.00%		企业合并
Dymatic Research Associates Inc. (德美研究有限公司)	加拿大	多伦多	技术研究	100.00%		现金出资
德美国际(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

公司持有佛山市顺德区容赋股权投资合伙企业股权比例 33.33%，但派驻管理人员并能控制被投资单位的经营决策。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建省晋江新德美化工有限公司	35.00%	2,062,576.06	4,550,000.00	28,600,501.02
成都德美精英化工有限公司	35.00%	1,315,392.05		19,372,426.43
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	46.00%	4,938,640.61		64,847,714.28
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	50.00%	1,660,372.89		76,033,052.05
四川亭江新材料股份有限公司	14.56%	18,593,371.58	1,222,627.00	75,930,812.93
浙江德荣化工有限公司	50.00%	-2,434,486.97		331,882,774.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建省晋江新德美化工有限公司	106,858.02 5.85	15,174,406.19	122,032,432.04	39,913,041.34	0.00	39,913,041.34	140,303,080.42	15,527,268.89	155,830,349.31	66,846,237.18		66,846,237.18
成都德美精英化工有限公司	78,164,126.37	19,279,073.83	97,443,200.20	40,869,133.20	612,807.69	41,481,940.89	109,904,119.82	19,981,970.17	129,886,089.99	77,358,936.91	691,038.46	78,049,975.37
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	149,775,406.39	9,249,585.14	159,024,991.53	17,575,478.83	0.00	17,575,478.83	197,996,629.86	10,134,828.22	208,131,458.08	77,708,827.75		77,708,827.75
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	139,264,535.32	35,138,907.53	174,403,442.85	18,583,097.56	2,621,068.43	21,204,165.99	165,364,228.41	34,823,929.70	200,188,158.11	48,361,604.34	2,621,068.43	50,982,672.77
四川亭江新材料股份有限公司	325,248,088.57	230,501,345.12	555,749,433.69	259,464,732.74	29,089,762.66	288,554,495.40	301,595,274.81	155,098,338.80	456,693,613.61	201,900,460.66	29,270,330.75	231,170,791.41
浙江德荣化工有限公司	653,299,901.73	2,144,323,304.24	2,797,623,205.97	624,332,164.78	1,505,000.00	2,129,332,164.78	419,998,658.80	2,022,976,154.32	2,442,974,813.12	333,127,537.80	1,440,388,513.17	1,773,516,050.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建省晋江新德美化工有限公司	71,613,888.33	5,893,074.47	5,893,074.47	7,430,964.74	73,816,828.06	8,008,424.33	8,008,424.33	15,064,237.75
成都德美精英化工有限公司	69,759,863.19	3,758,262.99	3,758,262.99	- 3,766,570.63	56,063,311.87	577,571.53	577,571.53	- 2,723,953.76
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	101,384,446.98	10,736,175.23	10,736,175.23	3,845,492.23	97,736,014.17	15,332,888.14	15,332,888.14	- 2,052,142.90
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	99,197,798.21	3,320,745.78	3,320,745.78	27,432,719.96	101,483,700.45	9,441,829.40	9,441,829.40	4,703,076.98
四川亭江新材料股份有限公司	236,940,629.69	42,250,753.40	48,497,313.48	20,024,706.51	185,029,135.43	29,088,271.58	26,015,317.44	21,989,386.07
浙江德荣化工有限公司	212,052,733.87	- 4,868,973.93	- 4,868,973.93	219,310,750.35		- 7,526,678.78	- 7,526,678.78	- 7,591,183.35

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-----------	--



--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
辽宁奥克化学股份有限公司	辽宁	辽阳	环氧乙烷精细化工	4.80%		权益法
广东小冰火人网络科技有限公司	广东	顺德	电商服务	20.00%		权益法
佛山晟景二期股权投资合伙企业（有限合伙）	广东	顺德	投资管理、资产管理	64.45%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在联营企业佛山晟景二期股权投资合伙企业（有限合伙）持股比例 64.45%。

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

1) 本公司在联营企业辽宁奥克化学股份有限公司董事会中派驻董事一名，能够享有相应的实质性的参与决策权，因此本公司能够对其施加重大影响。

2) 本公司在联营企业广东小冰火人网络科技有限公司董事会中派驻董事一名，能够享有相应的实质性的参与决策权，因此本公司能够对其施加重大影响。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	小冰火人	奥克股份	晟景基金	小冰火人	奥克股份	晟景基金
流动资产	70,051,166.30	2,816,728.304.65	52,054,411.65	69,433,885.66	3,274,865.984.51	52,054,411.65
非流动资产	41,235,272.52	3,771,442.279.12	0.00	44,202,119.44	3,488,460.805.10	
资产合计	111,286,438.82	6,588,170.583.77	52,054,411.65	113,636,005.10	6,763,326.789.61	52,054,411.65
流动负债	12,831,659.04	2,895,812.701.06	1,684,372.60	15,155,341.80	2,883,144.568.64	
非流动负债	0.00	166,046,964.11			176,691,120.07	
负债合计	12,831,659.04	3,061,859.665.17	1,684,372.60	15,155,341.80	3,059,835.688.71	
			0.00			
少数股东权益	924,764.76	240,359,095.		1,103,834.10	254,010,555.	

		00			41	
归属于母公司 股东权益	97,530,015.0 2	3,285,951,82 3.60	50,717,401.9 8	97,376,829.9 0	3,449,480,54 5.49	52,054,411.6 5
按持股比例计 算的净资产份 额	19,506,003.0 0	157,725,687. 53	32,687,365.5 8	19,475,365.8 4	165,575,066. 18	33,549,068.3 1
调整事项						
--商誉						
--内部交易未 实现利润						
--其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	69,219,467.6 4	158,409,785. 76	37,808,297.2 7	69,188,830.4 7	166,951,783. 56	33,549,068.3 1
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	37,594,008.7 7	2,918,733,97 8.94		64,033,053.2 5	3,116,538,22 1.72	
净利润	-25,883.52	54,461,030.3 4	- 1,337,009.60	3,527,617.72	91,392,759.5 2	
终止经营的净 利润						
其他综合收益		-129,006.18			6,225.12	
综合收益总额	-25,883.52	54,332,024.1 6	- 1,337,009.60	3,527,617.72	91,398,984.6 4	
本年度收到的 来自联营企业 的股利		11,181,997.8 0			11,672,436.3 0	

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	80,733,427.69	106,480,260.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,524,353.35	-5,179,572.06
--综合收益总额	-4,524,353.35	-5,179,572.06

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

年末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团设置相应职能部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

### 2、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	210,241,465.80	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	561,472,898.17	-	-	-
其他应付款	138,022,887.95	-	-	-
一年内到期的非流动负债	66,389,958.91	-	-	-
长期借款	-	181,784,184.42	162,900,000.00	1,535,204,016.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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		8,000,000.00		8,000,000.00

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		64,821,111.29		64,821,111.29
应收款项融资		64,821,111.29		64,821,111.29
(三) 其他权益工具投资			173,012,372.32	173,012,372.32
持续以公允价值计量的资产总额		72,821,111.29	173,012,372.32	245,833,483.61
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

不适用

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

本公司第二层次公允价值计量项目系交易性金融资产、应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 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

无

## 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

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。

被投资企业广东顺德大麦投资管理有限公司的经营情况及财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

被投资企业黑龙江龙涤股份有限公司因不能清偿到期债务，并且资产不足以清偿全部负债，于 2016 年 11 月 8 日，收到黑龙江省哈尔滨市中级人民法院下达的（2016）黑 01 破 1 号《民事裁定书》，裁定受理申请人债权人对龙涤股份的重整申请，正式进入破产重整程序；由于重整计划执行期延长，截至 2022 年 06 月 30 日，仍处于重整事项筹划及方案商讨阶段，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

其他被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

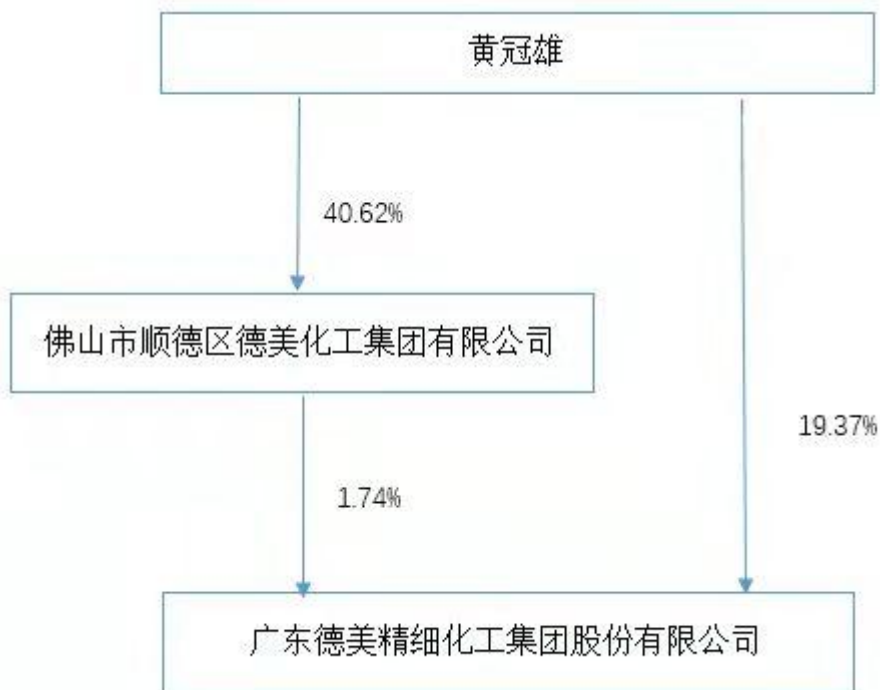
母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄冠雄。

其他说明：

控股股东及最终控制方名称	直接与间接持有本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
黄冠雄	20.08	21.11



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1.(1)。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九. 3. (1)。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、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
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	本公司实际控制人控制的企业
广东顺德农村商业银行股份有限公司	关联自然人担任董事的法人
江苏美思德化学股份有限公司	本公司实际控制人控制的企业
广东英农农牧有限公司	关联自然人间接控制的法人
广东英农集团有限公司	关联自然人间接控制、担任董事的法人
广东英农食品有限公司	关联自然人间接控制的法人
濮阳市中炜精细化工有限公司	1年内处置的控股子公司
佛山市顺德区德伟创科技有限公司	过去12个月内的关联自然人担任董事的法人
佛山德盛天林股权投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人间接控制的法人
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	关联自然人担任董事的法人

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
广东顺控发展股份有限公司	水费	748,027.82			
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	租赁	284,306.42			
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	采购原材料	141,592.92			
濮阳市中炜精细化工有限公司	采购商品	15,273,661.17	50,000,000.00	否	28,830,187.61
广东英农食品有限公司	购买食品	705,000.00			936,827.82

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
江苏美思德化学股份有限公司	信息服务	100,000.00	0.00



广东英农食品有限公司	咨询服务	129,285.84	0.00
佛山德盛天林股权投资合伙企业（有限合伙）	提供服务	453,605.59	870,152.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东英农食品有限公司	房屋建筑物	35,028.42	26,057.80

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江德荣化工有限公司	1,475,000,000.00	2021年02月05日	2029年12月30日	否
浙江德荣化工有限公司	20,000,000.00	2020年07月09日	2025年07月09日	否
佛山市顺德区德伟创科技有限公司	40,000,000.00	2021年06月15日	2026年06月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
广东顺德农村商业银行股份有限公司	储蓄及理财利息收入	279,776.85	755,528.87
广东顺德农村商业银行股份有限公司	贷款贴现利息支出	1,036,906.85	3,034,079.15
广东顺德农村商业银行股份有限公司	手续费支出	10,451.40	12,845.28
广东顺德农村商业银行股份有限公司	委托贷款手续费支出	0.00	23,944.00
佛山市顺德区德伟创科技有限公司	委贷利息收入	238,469.59	201,625.91
合计	—	1,565,604.69	4,028,023.21

## 6、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

## (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
其他应付款	广东英农食品有限公司	6,000.00	6,000.00
货款	辽宁奥克医药辅料股份有限公司	3,307.00	
合同负债	广东英农食品有限公司	82,078.00	81,738.00
货款	濮阳市中炜精细化工有限公司	236,567.83	321,423.27
应付利息	广东顺德农村商业银行股份有限公司	18,541.67	61,793.19
其他应付款	蔡敬侠	10,000.00	10,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明 1、说明 2

其他说明

说明 1：公司于 2021 年 5 月 20 日召开的第七届董事会第五次会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购部分社会公众股份，用于实施股权激励计划或员工持股计划。公司于 2021 年 6 月 1 日至 2021 年 7 月 5 日，公司通过股份回购专用证券账户，以集中竞价交易方式累计回购公司股份 9,279,200 股，占目前公司总股本的 1.92%，最高成交价为 11.42 元/股。2021 年 8 月 27 日，第七届董事会第十次会议暨第七届监事会

第六次会议，审议通过《关于〈广东德美精细化工集团股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，2021 年 9 月 13 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈广东德美精细化工集团股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年员工持股计划有关事项的议案》。本员工持股计划的存续期为 60 个月，自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算，本员工持股计划在存续期届满时如未展期则自行终止。

说明 2：本次员工持股计划的锁定及解锁安排如下：

解锁安排	解锁时间	解锁股份数量占持股计划所持标的股票总数的比例（%）
第一个解锁期	自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起的 12 个月后	30.00
第二个解锁期	自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起的 24 个月后	30.00
第三个解锁期	自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起的 36 个月后	40.00

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	按照参与员工持股计划的员工实际购买的份额计算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,996,430.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,391,000.24

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、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

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、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	6,603,724.30	2.05%	3,519,860.26	53.30%	3,083,864.04	6,624,724.30	2.44%	3,493,208.65	52.73%	3,131,515.65
其中：										
单项金额重大	4,667,663.40	1.45%	2,333,831.71	50.00%	2,333,831.69	4,667,663.40	1.72%	2,333,831.70	50.00%	2,333,831.70

并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,936,060.90	0.60%	1,186,028.55	61.26%	750,032.35	1,957,060.90	0.72%	1,159,376.95	59.24%	797,683.95
按组合计提坏账准备的应收账款	315,746,569.15	97.95%	5,327,290.09	1.69%	310,419,279.06	264,702,050.60	97.56%	5,254,644.58	1.99%	259,447,406.02
其中：										
组合 1	102,704,177.02	31.86%	5,327,290.09	5.19%	97,376,886.93	101,352,256.56	37.35%	5,254,644.58	5.18%	96,097,611.98
组合 4	213,042,392.13	66.09%			213,042,392.13	163,349,794.04	60.20%			163,349,794.04
合计	322,350,293.45	100.00%	8,847,150.35	2.74%	313,503,143.10	271,326,774.90	100.00%	8,747,853.23	3.22%	262,578,921.67

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
龙门汉兴织染有限公司(惠棉)	1,103,673.75	551,836.88	50.00%	诉讼
三水龙和丝光染整厂	2,061,522.00	1,030,761.00	50.00%	诉讼
四会市龙和纺织有限公司	1,502,467.65	751,233.83	50.00%	诉讼
合计	4,667,663.40	2,333,831.71		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
台山市骏业纺织印染有限公司(三车间)	152,677.80	152,677.80	100.00%	诉讼
开平市铭浩纺织有限公司	241,449.60	241,449.60	100.00%	诉讼
惠州市锦利丰纺织有限公司	67,952.00	67,952.00	100.00%	诉讼
佛山市南海锦绣粤昌纺织有限公司顺德分公司	676,886.00	353,532.40	52.00%	诉讼
广东顺德雨至涵纺织印染有限公司	591,866.00	199,622.00	34.00%	实际收回可能性
佛山悦乐威婴童服装面料有限公司	49,192.50	14,757.75	30.00%	诉讼



中山市灏升服装有限公司	39,922.00	39,922.00	100.00%	诉讼
中山市源生印花有限公司	116,115.00	116,115.00	100.00%	诉讼
合计	1,936,060.90	1,186,028.55		

按组合计提坏账准备：组合 1

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	98,862,552.32	4,943,127.62	5.00%
1-2 年	3,841,624.70	384,162.47	10.00%
合计	102,704,177.02	5,327,290.09	

确定该组合依据的说明：

以应收账款、应收商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

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）	311,904,944.45
1 至 2 年	4,150,105.20
2 至 3 年	4,438,250.75
3 年以上	1,856,993.05
3 至 4 年	1,480,108.65
4 至 5 年	221,117.40
5 年以上	155,767.00
合计	322,350,293.45

## （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	
货款	8,747,853.23	369,153.62		269,856.50		8,847,150.35
合计	8,747,853.23	369,153.62		269,856.50		8,847,150.35

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	269,856.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
肇庆市高要区华丰泰纺织有限公司	货款	9,000.00	坏账		否
佛山市彩虹美纺织有限公司(新)	货款	6,000.00	坏账		否
佛山市高明合强纺织有限公司	货款	80,201.70	坏账		否
佛山市高明合强纺织有限公司(唐春生)	货款	174,654.80	坏账		否
合计		269,856.50			

应收账款核销说明：

## (4) 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
绍兴德美新材料有限公司	81,292,847.03	25.22%	
广东德美高新材料有限公司	39,620,080.01	12.29%	
无锡惠山德美化工有限公司	26,917,701.30	8.35%	
汕头市德美实业有限公司	22,348,506.49	6.93%	
福建省晋江新德美化工有限公司	18,850,544.02	5.85%	
合计	189,029,678.85	58.64%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	153,750.00	624,261.76
应收股利	25,989,952.75	25,989,952.75
其他应收款	55,109,372.32	92,455,392.03
合计	81,253,075.07	119,069,606.54

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	153,750.00	624,261.76
合计	153,750.00	624,261.76

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无锡惠山德美化工有限公司	8,372,760.87	8,372,760.87
无锡市德美化工技术有限公司	11,877,682.08	11,877,682.08
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	5,739,509.80	5,739,509.80
合计	25,989,952.75	25,989,952.75

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无锡惠山德美化工有	8,372,760.87			未减值，该公司经营

限公司				情况良好
无锡市德美化工技术有限公司	11,877,682.08			未减值, 该公司经营情况良好
明仁精细化工(嘉兴)有限公司	5,739,509.80			未减值, 该公司经营情况良好
合计	25,989,952.75			

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

#### (3) 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
合并范围内关联方款项	53,834,722.86	90,802,487.32
代垫、暂付及其他	863,039.04	1,344,619.22
备用金保证金	624,928.00	372,778.00
借款及往来款	22,913.74	189,043.84
合计	55,345,603.64	92,708,928.38

##### 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	253,536.35			253,536.35
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-17,305.03			-17,305.03
2022 年 6 月 30 日余额	236,231.32			236,231.32

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)	6,947,346.27
1 至 2 年	27,953,640.39
2 至 3 年	20,172,041.98
3 年以上	272,575.00

3 至 4 年	2,600.00
4 至 5 年	60,000.00
5 年以上	209,975.00
合计	55,345,603.64

### 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	
其他应收款	253,536.35	-17,305.03				236,231.32
合计	253,536.35	-17,305.03				236,231.32

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 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
绍兴德美新材料有限公司	内部往来款	53,019,128.29	2-3 年	95.80%	
四川亭江新材料股份有限公司	内部往来款	446,880.47	1 年以内	0.81%	
贵州盐业（集团）有限责任公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	0.36%	10,000.00
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	内部往来款	164,367.87	1 年以内	0.30%	

佛山市顺德区泓溢电子工业有限公司	押金保证金	101,868.00	1-2 年	0.18%	10,186.80
合计		53,932,244.63		97.45%	20,186.80

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

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
对子公司投资	1,000,340,382.78		1,000,340,382.78	986,208,006.10		986,208,006.10
对联营、合营企业投资	333,300,106.12		333,300,106.12	342,620,874.14		342,620,874.14
合计	1,333,640,488.90		1,333,640,488.90	1,328,828,880.24		1,328,828,880.24

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
无锡惠山德美化工有限公司	18,703,318.13	161,676.66				18,864,994.79	
上海德美化工有限公司	9,136,018.76					9,136,018.76	
成都德美精英化工有限公司	13,263,794.92	366,881.70				13,630,676.62	
石家庄德美	577,924.49	45,082.92				623,007.41	

化工有限公司							
无锡德美化工技术有限公司	14,747,882.80	37,309.98				14,785,192.78	
福建省晋江新德美化工有限公司	13,161,469.40	242,204.10				13,403,673.50	
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	20,667,133.81	673,045.74				21,340,179.55	
绍兴德美科技园管理有限公司	57,116,241.12	12,436.68	40,000,000.00			17,128,677.80	
山东德美化工有限公司	35,058,037.76	87,056.64				35,145,094.40	
武汉德美精细化工有限公司	4,204,990.14	45,082.92				4,250,073.06	
广东德美高新材料有限公司	17,098,249.68	147,374.52				17,245,624.20	
汕头市德美实业有限公司	5,738,575.12	27,000,000.00				32,738,575.12	
顺德区美龙环戊烷化工有限公司	34,240,360.49	254,951.64				34,495,312.13	
绍兴德美新材料有限公司	98,498,295.76	747,443.70				99,245,739.46	
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	65,722,897.02	290,707.14				66,013,604.16	
广东德运创业投资有限公司	105,086,020.28	129,030.42				105,215,050.70	
广东德美印尼化工有限公司	1,316,074.80					1,316,074.80	
四川亭江新材料股份有限公司	115,176,210.58	1,982,404.62				117,158,615.20	
浙江德荣化工有限公司	356,694,511.04	940,989.30				357,635,500.34	
德美研究有限公司		1,566,530.00				1,566,530.00	
德美国际（香港）有限公司		19,402,168.00				19,402,168.00	
合计	986,208,006.10	54,132,376.68	40,000,000.00			1,000,340,382.78	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
辽宁奥克化学股份有限公司	166,951,783.56			2,640,000.00			11,181,997.80			158,409,785.76	
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	6,945,822.62			-95,796.60						6,850,026.02	
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业	12,254,920.81			362,764.38						12,617,685.19	
广东小冰火人网络科技有限公司	69,188,830.47			30,637.17						69,219,467.64	
佛山德盛天林股权投资合伙企业（有限合伙）	46,125,674.14			-106,723.68						46,018,950.46	
宜宾金刚新材料有限公司	2,483,842.54			-107,948.76						2,375,893.78	
佛山晟景二期股权投资合伙企业（有限合伙）	38,670,000.00			-861,702.73						37,808,297.27	
小计	342,620,874.14			1,861,229.78			11,181,997.80			333,300,106.12	
合计	342,620,874.14			1,861,229.78			11,181,997.80			333,300,106.12	



## (3) 其他说明

## 4、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	296,387,151.25	218,435,448.45	300,151,260.13	194,304,629.83
其他业务	11,133,732.85	8,434,388.75	8,228,424.85	6,421,526.82
合计	307,520,884.10	226,869,837.20	308,379,684.98	200,726,156.65

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				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
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				

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,398,137.56	51,139,509.80
权益法核算的长期股权投资收益	1,861,229.78	3,922,302.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,589,124.32	17,176,957.78
合计	46,848,491.66	72,238,770.01

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,133,708.62	报废、处置固定资产
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）	4,757,306.98	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	24,192.30	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,273.49	营业外收支净额
减：所得税影响额	813,546.89	
少数股东权益影响额	-14,349.78	
合计	2,973,867.04	--

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	3.29%	0.1667	0.1667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17%	0.1605	0.1605

### 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

**广东德美精细化工集团股份有限公司**

**法定代表人：黄冠雄**

**二零二二年八月二十三日**