

安徽华尔泰化工股份有限公司

2023 年半年度报告



HET

2023-08-24

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析十、公司面临的风险和应对措施”中对公司可能面对的风险进行相应的陈述，敬请投资者认真阅读并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	38
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	44

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 经公司法定代表人签名并盖章的 2023 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
华尔泰、本公司、公司	指	安徽华尔泰化工股份有限公司
尧诚集团、尧诚投资、公司控股股东	指	安徽尧诚投资集团有限公司，曾用名“安徽尧诚置业发展有限公司”
实际控制人	指	吴李杰
东泰科技	指	池州市东泰科技有限公司，曾用名“池州市东泰商贸有限公司”
中华化工	指	嘉兴市中华化工有限责任公司
宁波农之杰	指	宁波梅山保税港区农之杰创业投资合伙企业（有限合伙），曾用名“宁波梅山保税港区农之杰股权投资合伙企业（有限合伙）”
安徽曙光	指	安徽省曙光建设集团有限公司，曾用名“安徽省池州市曙光建设集团公司”、“安徽省池州市曙光建设集团有限公司”和“东至县市政建筑工程有限责任公司”
金禾实业	指	安徽金禾实业股份有限公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
本报告期、报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
本报告期末、期末	指	2023 年 6 月 30 日
上年度末、上年末	指	2022 年 12 月 31 日
期初	指	2023 年 1 月 1 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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

报告期内，经公司第五届董事会第十一次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》，详见公司于 2023 年 3 月 20 日、2023 年 4 月 15 日在巨潮资讯网披露的《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-010）、《关于变更公司经营范围并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-015）。

变更后的经营范围为：一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；肥料销售；化肥销售；热力生产和供应；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发；新材料技术研发；食品添加剂销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；肥料生产；移动式压力容器/气瓶充装；食品添加剂生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

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）	871,910,062.44	1,128,702,507.81	-22.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,446,712.33	144,892,762.68	-59.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,286,407.65	126,568,798.19	-61.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-143,890,923.07	47,261,990.18	-404.45%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.44	-59.09%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.44	-59.09%
加权平均净资产收益率	2.79%	7.31%	-4.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,890,531,384.78	2,916,992,850.46	-0.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,096,664,727.18	2,075,281,795.19	1.03%

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）	-364,243.08	
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）	3,526,830.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,998,654.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	615,587.08	
减：所得税影响额	1,616,524.36	
合计	9,160,304.68	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所属行业发展情况

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

化学工业在经济建设中占有重要地位，是国民经济的基础产业和支柱产业之一。化工行业上游行业主要为成套生产线设计院和供应商、能源供应商、基础原料供应商及机物料供应商等，下游涉及房地产、汽车、纺织业、家电、农业等重要行业，其需求状况与国民经济的波动密切相关。依托我国国民经济的持续、稳定增长和行业精细化率的不断提高，叠加技术进步、环保督查导致的落后产能逐步退出等因素的共同影响，预计未来几年内行业整体仍将保持较为稳定发展速度，特别是成本优势明显，销售渠道稳定，产品附加值高的企业，利润率水平将相对更高。

化工产品的价格短期内受市场供需情况影响大，长期走势受生产成本、宏观经济影响大，行业利润水平一般随着宏观经济的变化而出现趋势性波动。产品利润率根据化工品种、用途和技术水平不同，存在很大的差异。特别是精细化工产品，拥有技术优势、高附加值的产品毛利率水平要高于行业的平均水平。而基础化工产品虽然一般生产工艺技术较复杂但单线产能规模通常较大，往往成本控制良好、安全环保措施执行到位、贴近目标市场或原料产地的企业竞争优势较为明显。目前，伴随着供给侧改革、环保督查、产业结构调整等因素的共同影响，产品市场份额日趋集中，行业内的企业愈加关注资源综合利用、精细化管理等提升核心竞争优势，长远来看具备规模优势、品种优势、成本优势、销售区域优势的化工企业将能获得更高的盈利。

（二）主要业务

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

（三）主要产品及用途

公司产品大致可分为基础化工和精细化工产品两大类，基础化工产品包括合成氨（氨水）、硝酸（硝酸钠、亚硝酸钠）、硫酸（三氧化硫）、双氧水、碳酸氢铵产品等，精细化工产品主要包括三聚氰胺、甲醛、密胺树脂、吗啉、环己胺和二环己胺产品等，主要产品基本情况如下表所示：

产品名称	产品简介	主要用途
合成氨（液氨）	又称为液体无水氨，是一种无色液体，有强烈刺激性气味，一种重要的化工原料。	主要用于生产硝酸、尿素和其他化学肥料，还可用作医药和农药的原料。在国防工业中，用于制造火箭、导弹的推进剂。可用作有机化工产品的氨化原料。
氨水	氨的水溶液，无色透明且具有刺激性气味。	用于洗涤羊毛、呢绒、坯布，溶解和调整酸碱度，并作为助染剂等；有机工业用作胺化剂，生产热固性酚醛树脂的催化剂；无机工业用于制造各种铁盐；农业上用做化肥生产。
硝酸	纯硝酸为无色透明有刺激性气味的液体，是一种具有强氧化性、腐蚀性的强酸，属于一元无机强酸，是六大无机强酸之一，也是一种重要的化工原料。	可用于制造化肥、农药、炸药、染料、盐类等；在有机化学中，浓硝酸与浓盐酸的混合液是重要的硝化试剂，其水溶液俗称硝磺水或氨氮水。
硝酸钠	硝酸钠为无色透明或白微带黄色菱形晶体。其味苦咸，易溶于水和液氨，微溶于甘油和乙醇中，易潮解。当溶解于水时其溶液温度降低，溶液呈中性。在加热时，硝酸钠易分解成亚硝酸钠和氧气。硝酸钠可助燃，须存储在阴凉通风的地方。有氧化性，与有机物摩擦或撞击能引起燃烧或爆炸。	搪瓷工业用作助熔剂、氧化剂和珐琅粉原料；玻璃工业用作脱色剂、消泡剂、澄清剂及氧化助熔剂；无机工业用作脱色剂和用于制造其他硝酸盐类；食品工业用作肉类加工的发色剂；化肥工业用作土壤的速效肥料；染料工业用作生产苦味酸和染料的原料；冶金工业用作热处理剂；机械工业用作清洗剂和配制黑色金属发蓝剂；医药工业用作青霉素的培养基；卷烟工业用作烟草的助燃剂；分析化学中用作化学试剂；此外，也用于生产炸药等。

亚硝酸钠	亚硝酸钠易潮解，易溶于水和液氨，其水溶液呈碱性，微溶于乙醇、甲醇、乙醚等有机溶剂。其暴露于空气中会与氧气反应生成硝酸钠。若加热到 320℃ 以上则分解，生成氧气、氧化氮和氧化钠	丝绸、亚麻的漂白剂，金属热处理剂；钢材缓蚀剂；氰化物中毒的解毒剂；在肉类制品加工中用作发色剂、防微生物剂，防腐剂；另外，在漂白、电镀和金属处理等方面均有应用，被称为工业盐。
硫酸	无水硫酸为无色油状液体，一种最活泼的二元无机强酸，能和绝大多数金属发生反应，具有强烈的腐蚀性和氧化性，是一种重要的工业原料。	用于制造肥料、药物、炸药、颜料、洗涤剂、蓄电池等；广泛应用于净化石油、金属冶炼以及染料等工业中，常用作化学试剂，在有机合成中可用作脱水剂和磺化剂。
三氧化硫	一种无色易升华的固体，溶于水，跟水反应生成硫酸和放出大量的热，又称硫酸酐。	用于有机化合物的磺化及硫酸盐化；在表面活性剂和离子交换树脂生产中广泛用作反应剂；用于染料中间体的生产及石油润滑油分的精制。
双氧水（过氧化氢）	纯过氧化氢是淡蓝色的黏稠液体，可任意比例与水混溶，是一种强氧化剂，水溶液俗称“双氧水”，为无色透明液体。	过氧化氢的用途分医用、军用和工业用三种，化学工业用作生产过硼酸钠、过碳酸钠、过氧乙酸、亚氯酸钠、过氧化硫脲等的原料，酒石酸、维生素等的氧化剂，用于生产金属盐类或其他化合物时除去铁及其他重金属，也用于电镀液，提高镀件质量，还用于羊毛、生丝、象牙、纸浆、脂肪等的漂白；医药工业用作杀菌剂、消毒剂；印染工业用作棉织物的漂白剂；高浓度的过氧化氢可用作火箭动力助燃剂。
三聚氰胺	俗称密胺、蛋白精，白色单斜晶体，几乎无味，微溶于水，是一种三嗪类含氮杂环有机化合物。	可用于塑料及涂料工业，也可作织物防摺、防缩处理剂。其改性树脂可做色泽鲜艳、耐久、硬度好的金属涂料，还可用于坚固、耐热装饰薄板，防潮纸及灰色皮革鞣皮剂，合成防火层板的粘接剂，防水剂的固定剂或硬化剂等。
碳酸氢铵	一种白色化合物，呈粒状、板状或柱状结晶，有氨臭，是一种碳酸盐。	用作氮肥，适用于各种土壤；也在塑胶和橡胶工业、陶器制作、铬鞣革和合成催化剂上被广为使用。
密胺树脂	由三聚氰胺与甲醛缩聚形成的热固性树脂。	可制成各种色彩并代替笨重的易碎陶瓷制品，具有耐久、无毒、质轻、能蒸煮等特点。
甲醛	又称蚁醛。无色气体，刺激性气味，对入眼、鼻等有刺激作用。	用作农药和木材加工业、消毒剂、制酚醛树脂、脲醛树脂、维纶、乌洛托品、季戊四醇和染料等的原料，同时在林产品加工、轻纺、军工、机电、医药、农业、染料助剂、皮革加工助剂等方面也有广泛用途。
吗啉	又称吗啡林，是一种有机化合物，为无色油状液体，与水混溶，可混溶于多数有机溶剂。	制造许多精细化工产品的中间体，可用于生产橡胶助剂(如硫促进剂，抗氧剂等)，也被用作防锈剂、表面活性剂、增亮剂、增白剂、乳化剂、聚氨酯泡沫塑料的发泡剂、锅炉系统水处理剂；在农药、医药方面亦有着广泛用途。
环己胺	一种有机化合物，无色液体，有刺激气味。	用于制造活性染料、柔软剂 VS 和医药克脑迷噻替派、亚胺醌等，也可用于医药、农药上。
二环己胺	二环己胺是一种有机化合物。	用于制取染料用中间体、橡胶促进剂、硝化纤维漆、杀虫剂、催化剂、防腐剂、气相缓蚀剂及燃料抗氧化添加剂等。

（四）公司经营模式

1、盈利模式

公司主要从事化工产品的研发、生产及销售，通过进行充分的市场调研，投资建设大型成套化工生产装置，采取规模化连续生产，并将直接将产品销售给终端客户或贸易商客户的方式来获得收入。

2、生产模式

公司产品的生产过程均属于成套装备的规模化连续生产模式，总体采用以销定产及维持高产能利用率的策略，通过与主要客户签订销售框架合同、市场订单及实时跟踪的市场需求与售价的情况，来动态调节生产计划，以保证产量合适和交付及时，确保在保证合理库存的前提下，最大程度地提高产能利用率及实现产销平衡。

3、采购模式

公司定期根据经营计划制定大宗商品和机物料的采购计划，通过与大宗商品生产厂家直接签订年度合同来保证基本供应量，零星采购作为辅助以适应产量的上下波动，并确保采购商品及时到库。同时，通过供应商评估体系和有效内部审批制度规范各项采购环节，保证采购价格和原材料质量可控。

4、销售模式

公司的销售模式为直销模式，根据客户类别可分为终端客户和贸易商客户。向终端客户与贸易商的销售均为买断方式，销售工作由分管高管负责组织协调，再由各事业部下设销售部门具体实施。公司产品销售采用随行就市定价的方式，来确定产品的出厂价格；运输方式有公司配送或客户自提两种模式。

（五）公司主要的业绩驱动因素

2023 年上半年，受化工行业市场环境影响，下游需求偏弱，公司部分产品价格较去年同期下降幅度较大，公司业绩也随之下降。报告期内，公司实现营业收入 87,191.01 万元，较 2022 年同期下降 22.75%，实现归属上市公司股东净利润 5,844.67 万元，较 2022 年同期下降 59.66%。

面对市场变化，公司坚持稳生产、降成本，提高装置生产绩效；认真组织开展节能降耗、修旧利废等活动，通过精细化管理创造效益；加大市场开拓力度、巩固和壮大优势客户群，促进经营增效。报告期内，公司投资 1.83 亿元的年产 5 万吨环己胺/二环己胺项目已投入试生产，投资 3.37 亿元的年产 2 万吨苯二胺项目也即将投入试生产。下一步，公司将组织精干力量，全力推进项目早日达产达效，发挥项目效益，增强公司盈利能力。同时，公司投资 15.28 亿元的合成氨制气节能环保升级改造项目正在积极建设中，计划于 2024 年下半年投产；投资 2.17 亿元的年产 15 万吨稀硝酸项目正在抓紧落实开工前期的准备工作，计划于 2023 年下半年开工建设，2024 年下半年投产。在建项目投产后，将进一步丰富公司的产品链，为公司提供业绩增量；同时，从原料端降本增效，强化公司盈利能力。而且，新项目实施后，能够增加利税，提供更多的就业岗位，发挥良好的社会效益。

二、核心竞争力分析

1. 扎实的工艺技术实力

公司一直以“技术推动发展”作为经营理念之一，注重工艺技术创新与产品研发，努力提高产品质量及推动节能降耗，不断延伸产品链条，扩展精细化工产品系列，走差异化竞争策略，不断培育新的利润增长点。近年来，公司研发投入持续提升，不断开展新工艺技术的研发项目，并将研发成果应用于实际生产过程，取得了良好的经济效益，公司于 2016、2019、2022 年被认定为国家高新技术企业。

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

2. 多元化产品形成竞争优势

经过二十多年的发展，公司通过推行“多品种、大规模、高质量”的产品战略，不断延伸产品线，公司已经拥有合成氨、硝酸、硫酸、双氧水、三聚氰胺、碳酸氢铵、密胺树脂、吗啉、热电联产、环己胺和二环己胺等大型化工成套生产装备，产品涵盖基础化工与精细化工领域，具有多品种的竞争优势。

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

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

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

3. 地理区位优势

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

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

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

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

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

4. 优质稳定的客户积累

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

5. 良好的品牌声誉

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

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

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

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	871,910,062.44	1,128,702,507.81	-22.75%	
营业成本	768,975,718.56	926,702,868.05	-17.02%	
销售费用	3,105,681.19	3,113,679.46	-0.26%	
管理费用	20,859,143.41	23,064,979.73	-9.56%	
财务费用	-2,534,198.77	-2,383,456.56	-6.32%	
所得税费用	3,876,063.43	14,681,707.16	-73.60%	主要系报告期内利润下降及研发费用加计扣除所致
研发投入	23,715,808.97	32,630,221.98	-27.32%	
经营活动产生的现金流量净额	-143,890,923.07	47,261,990.18	-404.45%	主要系经营性应收款项增加所致
投资活动产生的现金流量净额	54,820,448.82	-110,063,955.91	149.81%	主要系公司现金管理所致
筹资活动产生的现金流量净额	58,137,983.64	-66,374,000.00	187.59%	主要系公司现金管理所致
现金及现金等价物净增加额	-30,932,490.61	-129,175,965.73	76.05%	主要系公司现金管理所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

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	871,910,062.44	100%	1,128,702,507.81	100%	-22.75%
分行业					
基础化工	661,383,651.78	75.85%	891,461,843.28	78.98%	-25.81%
精细化工	210,526,410.66	24.15%	237,240,664.53	21.02%	-11.26%
分产品					
大宗化学品	647,977,637.23	74.32%	903,759,956.86	80.07%	-28.30%
ML氨基复合材料	65,326,945.27	7.49%	71,448,844.30	6.33%	-8.57%
蒸汽	85,253,837.63	9.78%	85,671,547.60	7.59%	-0.49%
其他	12,445,781.85	1.43%	10,670,486.61	0.95%	16.64%
化工中间体	60,905,860.46	6.98%	57,151,672.44	5.06%	6.57%
分地区					
国内	865,183,287.40	99.23%	1,127,956,557.41	99.93%	-23.30%
国外	6,726,775.04	0.77%	745,950.40	0.07%	801.77%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
基础化工	661,383,651.	560,467,318.	15.26%	-25.81%	-20.02%	-5.14%

	78	28				
精细化工	210,526,410.66	208,508,400.28	0.96%	-11.26%	-3.94%	-7.54%
分产品						
大宗化学品	647,977,637.23	569,539,778.65	12.11%	-28.30%	-21.57%	-7.54%
蒸汽	85,253,837.63	69,638,321.81	18.32%	-0.49%	-6.60%	5.34%
分地区						
国内	865,183,287.40	762,504,887.39	11.87%	-23.30%	-17.66%	-6.03%

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

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	11,662,207.01	18.71%	主要系理财产品利息收入所致	否
公允价值变动损益	-4,715,735.95	-7.57%	主要系交易性金融资产公允价值变动产生的损益所致	否
资产减值	-643,703.68	-1.03%	主要系计提产成品跌价准备所致	否
营业外收入	1,260,167.17	2.02%	主要系与企业日常活动无关的政府补助、供应商赔款及其他所致	否
营业外支出	529,941.75	0.85%	主要系非流动资产报废损失、捐赠支出及其他所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	195,112,855.70	6.75%	370,680,354.03	12.71%	-5.96%	主要系报告期内新项目投资金额增加所致。
应收账款	46,532,620.78	1.61%	61,163,837.78	2.10%	-0.49%	
存货	118,026,445.64	4.08%	163,382,565.28	5.60%	-1.52%	
投资性房地产	10,009,544.17	0.35%	10,333,955.47	0.35%	0.00%	

固定资产	857,775,367.14	29.68%	803,889,096.20	27.56%	2.12%	
在建工程	378,572,004.48	13.10%	256,475,374.42	8.79%	4.31%	主要系报告期内新项目投资金额增加所致。
合同负债	27,374,691.95	0.95%	26,689,119.51	0.91%	0.04%	
交易性金融资产	260,182,876.72	9.00%	411,678,859.25	14.11%	-5.11%	主要系结构性存款赎回所致。
应收款项融资	419,880,132.31	14.53%	118,769,914.26	4.07%	10.46%	主要系加强票据及现金管理，减少财务费用所致。
其他非流动金融资产	74,232,123.29	2.57%	258,364,876.71	8.86%	-6.29%	主要系大额银行存单到期所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	411,678,859.25	-1,495,982.53			260,000,000.00	410,000,000.00		260,182,876.72
5. 其他非流动金融资产	258,364,876.71	-3,219,753.42				180,913,000.00		74,232,123.29
金融资产小计	670,043,735.96	-4,715,735.95			260,000,000.00	590,913,000.00		334,415,000.01
应收款项融资	118,769,914.26				564,029,883.79	262,919,665.74		419,880,132.31
上述合计	788,813,650.22	-4,715,735.95			824,029,883.79	853,832,665.74		754,295,132.32
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	52,292,331.64	用于开具银行承兑汇票的保证金
应收款项融资	131,981,189.71	用于开具银行承兑汇票的保证金
合计	184,273,521.35	—

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
469,702,396.21	859,765,263.57	-45.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产2万吨苯二胺	自建	是	C26 化学原料和化学制品制造业	62,703,234.59	209,874,520.71	自有资金	73.86%	0.00	0.00	项目正在进行中		
合成氨制气节能环保升级改造	自建	是	C26 化学原料和化学制品制造业	108,375,067.45	327,328,083.00	自有资金	21.55%	0.00	0.00	项目正在进行中	2022年04月22日	详见公司于2022年2月10日、2022

												年 4 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于投资建设合成氨制气节能环保升级改造项目的公告》（2022-006）、《关于调整合成氨制气节能环保升级改造项目投资额的公告》（公告编号：2022-024）
年产 5 万吨环己胺和二环己胺	自建	是	C26 化学原料和化学制品制造业	36,240,216.40	71,519,182.14	自有资金	100.00%	0.00	0.00	项目试运行中	2022 年 02 月 10 日	详见公司于 2022 年 2 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于投资建设年

												产 5 万吨环己胺和二环己胺项目的公告》(2022-007)
年产 3 万吨三氧化硫	自建	是	C26 化学原料和化学制品制造业	1,156,654.33	8,654,487.86	自有资金	40.36%	0.00	0.00	项目正在进行中	2022 年 08 月 30 日	详见公司于 2022 年 8 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于年产 3 万吨三氧化硫生产及发货装置项目备案的公告》(2022-043)
年产 15 万吨稀硝酸	自建	是	C26 化学原料和化学制品制造业	11,331,259.00	11,331,259.00	自有资金	5.22%	0.00	0.00	项目正在进行中	2023 年 04 月 25 日	详见公司于 2023 年 4 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于投资建设年产 15 万吨稀硝酸

												酸装置项目的公告》(2023-020)
合计	--	--	--	219,806,431.77	628,707,532.71	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	首次公开发行股票	76,089.28	3,431.22	61,697.48	0	0	0.00%	15,335.22	部分理财，其余留存募集资金专户	0
合计	--	76,089.28	3,431.22	61,697.48	0	0	0.00%	15,335.22	--	0

募集资金总体使用情况说明

(1) 2023 年半年度使用募集资金投入募集资金投资项目 3,431.22 万元，累计投入 61,697.48 万元；

(2) 2023 年半年度收到利息收入 49.98 万元，累计收到 195.41 万元；

(3) 2023 年半年度现金管理收益 141.33 万元，累计收益 748.18 万元；

(4) 2023 年半年度发生手续费支出 0.01 万元，累计支出 0.17 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日募集资金余额 15,335.22 万元，其中用于现金管理 10,000 万元，募集资金专户存储 5,335.22 万元（含累计利息收入 195.41 万元、现金管理收益 748.18 万元、手续费支出 0.17 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										
热电联产项目	否	29,544	29,544	2,964.86	23,520.3	79.61%	2023年12月31日	450	不适用	否
15万吨双氧水(二期)项目	否	16,000	16,000		16,000	100.00%	2021年08月06日	219.03	否	否
年产1万吨N-甲基吗啉-吗啉联产项目	否	13,352.7	13,352.7	344.82	9,769.46	73.16%	2022年02月28日	19.49	否	否
研发中心建设项目	否	5,099	5,099	121.54	314.14	6.16%	2023年12月31日	0	不适用	否
补充流动资金	否	12,093.58	12,093.58		12,093.58	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	76,089.28	76,089.28	3,431.22	61,697.48	--	--	688.52	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	76,089.28	76,089.28	3,431.22	61,697.48	--	--	688.52	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>(1) 年产15万吨双氧水(二期)项目2021年达产后,装置运行良好,但由于下游企业开工率不足导致产品销售价格在低位运行,未达到预期效益。</p> <p>(2) 年产1万吨N-甲基吗啉-吗啉联产项目受经济下行对市场的需求影响,未达到预期效益。</p> <p>(3) 热电联产项目第一阶段于2022年10月开始试生产,设备运转符合预期要求,供电并网系统处于建设完善期,公司正积极推进第二阶段电力系统配套设施110KV变电站项目建设,热电联产废水环保处理设施也在加紧建设中,争取早日达产达效。</p>									
项目可	不适用									

行性发生重大变化的情况说明	
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	适用 2021 年 10 月 28 日公司第五届董事会第四次会议及第五届监事会第三次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 25,437.86 万元及已支付发行费用的自筹资金 125.84 万元，合计置换 25,563.70 万元。公司独立董事对该议案发表了明确同意意见，公司保荐机构恒泰长财证券有限责任公司已对上述事项发表核查意见，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行鉴证并出具了鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	部分理财，其余留存募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、环保监管风险及应对措施

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

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

2、安全生产风险及应对措施

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

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

3、宏观经济波动风险及应对措施

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

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

4、国际形势变化风险及应对措施

我国出口发展面临的不确定、不稳定因素依然存在，同时叠加经贸冲突、贸易保护主义、地缘政治风险等不利因素影响，进出口形势依然复杂严峻。公司产品及下游客户未来出口可能受到一定影响。面对上述影响，公司将全力拓宽销售渠道，增加内循环客户销售占比，分散风险，降低因贸易摩擦给公司业绩产生的不利影响。同时，适时调整和优化产品市场结构，确保公司生产经营有序进行。

5、产品价格下跌风险及应对措施

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

6、应收账款发生坏账风险及应对措施

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

为此，公司制定了合理的信用政策，预防经营风险。通过建立客户信息档案，对客户的信用状况、偿债能力进行分析，在充分了解客户资信状况的前提下，制定合理的信用政策，有效控制应收账款。具体信用标准、信用条件由集体决定，并根据市场情况及客户状况不断调整信用标准和信用条件，使其始终保持在公司能够承受的范围内。

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 年年度股东大会	年度股东大会	69.16%	2023 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	详见公司于 2023 年 4 月 12 日在巨潮资讯网披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（2023-014）

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司认真遵守国家环境保护相关法律法规，严格执行国家部委联合下发的《关于加强长江经济带工业绿色发展的指导意见》《中共安徽省委、安徽省人民政府关于全面打造水清岸绿产业优美丽长江(安徽)经济带的实施意见（升级版）》《中共池州市委池州市人民政府关于印发全面打造水清岸绿产业优美丽长江经济带(池州段)实施方案的通知》和《长江经济带发展负面清单指南（试行，2022年版）》等相关政策要求，认真宣贯并执行《环境监管重点单位名录管理办法》和《放射性同位素与射线装置安全许可管理办法》等；公司锅炉的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均执行大气污染物特别排放限值，硝酸、硫酸等生产装置的大气污染物执行地区最严值；废水总排口执行行业直接排放标准的最严值，并满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级 A 标准；危废等固体废弃物均按环保相关规定进行收集暂存及处置。

环境保护行政许可情况

公司在产、在建及新建项目均已取得环评批复，具体情况如下表所示：

序号	项目名称	是否符合环保政策	环境影响评价文号	审批单位	批复时间
1	年产 10 万吨硝酸项目	是	环监函（2005）39 号	安徽省环保厅	2005.01.21
2	年产 12 万吨合成氨生产线技术改造及 35t/h 循环流化床锅炉（副产甲醇、碳酸氢铵）项目	是	池环发（2008）150 号	池州市环保局	2008.11.12
3	年产 15 万吨硝酸建设项目	是	池环发（2011）139 号	池州市环保局	2011.12.28
4	年产 60 万吨硫磺制酸项目	是	池环发（2012）29 号	池州市环保局	2012.03.30
5	年产 3 万吨三聚氰胺项目	是	池环发（2012）30 号	池州市环保局	2012.03.30
6	年产 30 万吨双氧水项目（一期）一年产 15 万吨双氧水	是	池环函（2016）282 号	池州市环保局	2016.11.30
7	“三废”混燃炉资源综合利用技改项目	是	东环审（2018）63 号	东至县环保局	2018.12.13
8	年产 2 万吨氨基模树脂及 5 万吨甲醛项目	是	池环函（2019）250 号	池州市生态环境局	2019.09.10
9	热电联产项目	是	池环函（2020）128 号	池州市生态环境局	2020.05.29
10	年产 15 万吨双氧水（二期）项目	是	池环函（2020）127 号	池州市生态环境局	2020.05.28
11	年产 2 万吨电子级双氧水与 1 万吨电子级氨水项目	是	池环函（2020）145 号	池州市生态环境局	2020.06.04
12	研发中心建设项目	是	东环审（2020）12 号	东至县生态环境分局	2020.05.29
13	年产 1 万吨 N-甲基吗啉-吗啉联产项目	是	池环函（2021）5 号	池州市生态环境局	2021.02.01
14	年产 2 万吨苯二胺项目	是	池环函（2021）163 号	池州市生态环境局	2021.06.28
15	100m ³ /h 中水回用处理装置和 150m ³ /h 生化污水处理工程项目	是	东环审（2022）22 号	东至县生态环境分局	2022.05.27

16	合成氨制气节能环保升级改造项目	是	池环函（2022）210号	池州市生态环境局	2022.11.03
17	3万吨/年三氧化硫生产及发货装置项目	是	池环函（2023）59号	池州市生态环境局	2023.03.29
18	15万吨/年稀硝酸装置项目	是	池环函（2023）134号	池州市生态环境局	2023.07.03

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华尔泰	废水	氨氮	连续	1	废水总排口	25mg/l	GB13458-2013《合成氨工业水污染物排放标准》	1.0406吨	12.864吨/年	无
华尔泰	废气	二氧化硫	连续	1	硫酸尾气排口	200mg/m ³	GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》	37.4858吨	276吨/年	无
华尔泰	废气	二氧化硫	连续	1	三混炉烟气排放口	35mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	3.733吨	21.924吨/年	无
华尔泰	废气	二氧化硫	连续	1	三聚氰胺废气排口	200mg/m ³	《工业炉窑大气污染综合治理方案》环大气[2019]56号	8.293吨	84.9吨/年	无
华尔泰	废气	氮氧化物	连续	2	硝酸尾气排口	200mg/m ³	GB26131-2010《硝酸工业污染物排放标准》	38.4748吨	170吨/年	无
华尔泰	废气	氮氧化物	连续	1	三混炉烟气排放口	50mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》（GB132	10.607吨	25.056吨/年	无

							23-2011)			
华尔泰	废气	氮氧化物	连续	1	三聚氰胺废气排口	300mg/m ³	《工业炉窑大气污染综合治理方案》环大气[2019]56号	21.304吨	88.8吨/年	无
华尔泰	废气	颗粒物	连续	1	三混炉烟气排口	10mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	3.52吨	20.68吨/年	无
华尔泰	废气	颗粒物	连续	1	三聚氰胺废气排口	30mg/m ³	《工业炉窑大气污染综合治理方案》环大气[2019]56号	2.826吨	20.6吨/年	无
华尔泰	废气	VOCs	连续	2	双氧水	120mg/m ³	GB《大气污染物综合排放标准》	4.811吨	33.869吨/年	无
华尔泰	废气	VOCs	连续	1	吗啉	70mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)	0.421吨	1.36吨/年	无
华尔泰	废气	二氧化硫	连续	1	热电锅炉排口	35mg/m ³	全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案(环发[2015]164号)	3.668吨	58.73吨/年	无
华尔泰	废气	氮氧化物	连续	1	热电锅炉排口	50mg/m ³	全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工	6.287吨	73.77吨/年	无

							作方案 (环发 [2015]1 64号			
华尔泰	废气	颗粒物	连续	1	热电锅 炉排放 口	10mg/m3	全面实 施燃煤 电厂超 低排放 和节能 改造工 作方案 (环发 [2015]1 64号	1.012 吨	9.92吨 /年	无
华尔泰	噪声	噪声	连续	/	/	/	GB12348 -2008 《工业 企业厂 界噪声 标准》	55/65DB	/	无

对污染物的处理

公司高度重视安全生产与环境保护工作，坚持“绿色制造，低碳发展”的环保理念。公司建设项目严格执行“三同时”要求，并基于安全环保管理的要求，建立了一套完备的安全生产管理制度和环境保护管理制度，建立并落实全员的安全和环保责任制度，配备了匹配的管理人员和安全、环保设备设施，强化过程管控与运行管理，将管理要求落实到生产的具体环节。

报告期内，公司始终重视环保设施的运行管理，加大运行投入，减少水、气等污染物的排放，做好 150m³/h 生化污水处理和 100m³/h 中水回用处理装置运行，达到提质节水与减排的效果。公司废水、废气、噪声等处理设施运行良好，产生的一般固废有序收集处理，危险废物按《危险废物转移管理办法》等规定，合规暂存和处置。公司污染物的处理主要情况如下：

类型	排放源	主要污染物	环保设施/工艺	处理能力	运行情况
废气	三废混燃炉	颗粒物	氨法脱硫、SNCR+SCR 联合脱硝、电袋除尘	21 万 Nm ³ /h	正常
		氮氧化物			
		二氧化硫			
	10 万吨硝酸尾气	氮氧化物	氨还原	6 万 Nm ³ /h	正常
	15 万吨硝酸尾气	氮氧化物	氨还原	10 万 Nm ³ /h	正常
	60 万吨硫酸尾气	二氧化硫	动力波双氧水尾气处理工艺	12 万 Nm ³ /h	正常
	30 万吨双氧水尾气	重芳烃	活性炭纤维吸附装置	5 万 Nm ³ /h	正常
	2 万吨氨基模树脂	甲醛、粉尘	二级水吸收、二级活性炭吸收 / 布袋除尘	8 万 Nm ³ /h、 2.5 万 Nm ³ /h	正常
1 万吨 N-甲基吗啉-吗啉	非甲烷总烃	二级水吸收	3000Nm ³ /h	正常	
废水	40t/h 末端水处理站	化学需氧量	污泥生化法	40t/h	正常
		氨氮	污泥生化法		
		PH	中和法		
	60t/h 终端水处理站	化学需氧量	污泥生化法	60t/h	正常
		氨氮	污泥生化法		
		PH	中和法		
	150t/h 生化污水处理站	化学需氧量	污泥生化法	150t/h	正常
		氨氮	污泥生化法		
		PH	中和法		

突发环境事件应急预案

报告期内，公司根据修订的《突发环境事件应急预案》组织开展了公司级环境突发事件应急救援预案演练，各事业部及相关部室组织开展专项预案演练，各车间开展了现场处置方案的演练，增强了环境保护意识，提高了突发环境事故应急处置能力，并对应急资源的保障提出了新的要求，均取得良好效果。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本报告期，公司污染物处理和环保设施运行费用及缴纳环境保护税等共计达 2487.07 万元。

环境自行监测方案

报告期内，公司按要求编制 2023 年《环境自行监测方案》，同时将自行监测结果等在环保网站公示。公司委托安徽国测检测技术有限公司对公司外排的废水、废气和噪声以及无组织等进行检测，委托安徽净然环境科技有限公司对公司废水、废气排放口的在线检测设施进行维护保养并确保有效运行。

公司主要废气、废水污染物、烟气（尘）排放采取在线监测系统监测，实时监测并上传环保主管部门联网管理；厂界噪声、汞及其化合物以及排污许可证要求的监测因子按检测频次开展检测；废水自行监测项目每月进行。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

公司的建设项目环保“三同时”、生产装置运行、污染防治设施运行、自行监测等信息均按要求进行公示。

根据《安徽省企业环境信用评价实施方案》要求，公司参与了 2022 年安徽省企业环境信用评价，初评结果已公示为“诚信企业”。

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

序号	项目名称	实施方案	方案实施后效果
1	热电联产项目	新建 3×75t/h+1×12MW+1×6MW 循环流化床锅炉热电联产项目，淘汰 2 台 35t/h 循环流化床锅炉，并为园区集中供热。	自 2022 年 8 月建成投运以来，采用选择性非催化还原 (SNCR)+选择性催化还原 (SCR) 技术脱硝，电袋复合除尘器+氨法脱硫协同除尘氨法脱硫，实现锅炉烟气超低标准排放；热电联产投运后综合能耗下降、经济效益明显。
2	合成氨制气节能环保升级改造项目	以煤为生产原料，采用先进的 HT-L 粉煤加压气化、低温甲醇洗脱硫脱碳、液氮洗气体精制等先进工艺。	该项目现正紧张有序建设，计划于 2024 年 7 月建成投产，届时节能效果明显，清洁生产水平大幅提高。

其他环保相关信息

公司重视环境保护，将环保设施高效运行、节水循环利用、污染物减排作为重要工作来抓。采用新技术新工艺，从严执行污染物排放标准，按有关法规进行危废、一般废物等收集、贮存和处置管理。

公司在生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

二、社会责任情况

公司始终遵循“华硝铸就基业、精细创造未来”的核心使命，践行“敬业、诚信、创新、共赢”的核心价值，以“创新、绿色、智慧、幸福、共享”五大发展目标为引领，依法、诚信、合规运营，真诚对待供应商、客户和员工等，注重保护股东特别是中小股东的权益，积极履行企业社会责任。

2023年1月，公司向香隅镇白岭村、胜利镇胜利村提供农村“三资”帮扶资金10万元；3月，参加池州团市委、市青企协开展的“春暖有你 爱满同心”募捐活动，为困境青少年募集爱心善款1.7万元。报告期内，公司定期采购扶贫农副产品100多万元，对希望工程定期捐赠1万元，对地方教育事业、行业发展、乡村振兴、扶危济困等方面给予必要的支持，参与“万企兴万村”的乡村振兴实业，助力共建村等农村基层组织打造“一村一品”示范产业，开展特色产业支持、农产品助销、美好乡村建设、乡村旅游打造等活动，促进了当地的经济建设和社会发展。

除此之外，公司常态化开展资助贫苦家庭和困难群众，组织员工向池州市红十字中心血站无偿献血，坚持参与敬老爱老关爱行动的优良传统，向县希望工程和关心下一代成长基金会捐款等，用实际行动将企业发展成果回馈于社会。

未来，公司将持续注重社会价值的创造，积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，实现社会价值与企业发展的和谐共赢。

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	宁波农之杰	持股意向及减持意向	<p>①本企业看好发行人业务前景，拟长期持有发行人股票。本企业将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本企业就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本企业股份锁定承诺规定的限售期内，本企业不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。</p> <p>②股份锁定期限届满后，本企业届时将综合考虑资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份，如本企业确定依法减持公司股份的，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个</p>	2020 年 06 月 18 日	长期	已履行完毕

			<p>月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的15个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所备案并予以公告。③股份锁定期届满后，如本企业拟采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续90日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的1%；如采取大宗交易方式减持的，在任意连续90日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的2%。采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的5%。④本企业在进行本次发行上市前股份减持时，将严格履行相关承诺，并遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定要求。若未能履行上述承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			向发行人股东和社会公众投资者道歉，并将在符合相关法律法规规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如因未履行上述承诺事项而获得收益的，则本企业将所得的收益归发行人所有，并在获得收入的五日内将前述收益支付到发行人指定账户；如因未履行上述承诺事项致使发行人或者其他投资者遭受损失的，本人/本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
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	不适用					

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

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	10,000	10,000	0	0
银行理财产品	自有资金	31,000	16,000	0	0
合计		41,000	26,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司经 2022 年年度股东大会审议通过了 2022 年年度利润分配预案：以公司总股本 33,187 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金红利总额为 3,318.70 万元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。2023 年 4 月 28 日实施完成了 2022 年年度权益分派。详见公司于 2023 年 3 月 20 日、2023 年 4 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于 2022 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2023-003）、《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-016）。

2、报告期内，公司年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目已按既定计划完成工程建设及设备安装、调试工作，试生产方案及装置试生产条件经专家评审通过，并进入试生产阶段，项目整体进度符合公司项目建设安排。后续公司将对设备装置进行调整优化，逐步实现项目达产达标。详见公司于 2022 年 2 月 10 日、2023 年 6 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于投资建设年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目的公告》（公告编号：2022-007）、《关于公司年产 5 万吨环己胺和二环己胺项目试生产的公告》（公告编号：2023-024）。

3、报告期内，经第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第九次会议，审议通过《关于投资建设 15 万吨/年稀硝酸装置项目的议案》，同意公司以自筹资金 21,708.20 万元建设年产 15 万吨稀硝酸装置项目，实现生产能力配套，优化企业产品结构，增强企业综合竞争能力。详见公司于 2023 年 4 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于投资建设 15 万吨/年稀硝酸装置项目的公告》（公告编号：2023-020）。

4、2022 年 10 月 28 日，公司与安徽鸿凌机电仪表（集团）有限公司（以下简称“鸿凌公司”）签订了《股权转让书》，约定鸿凌公司将其持有的安徽鸿力智能计量仪表设备有限公司（以下简称“鸿力公司”）100%股权转让给本公司。本次股权转让完成后，公司持有鸿力公司 100%股权，工商变更手续已于 2023 年 2 月 21 日办理完毕，鸿力公司更名为合肥华尔泰智能制造有限公司，法定代表人为吴炜。

2023 年 7 月 31 日，合肥华尔泰智能制造有限公司变更经营范围，取得了合肥市市场监督管理局核发的《营业执照》。经营范围为：一般项目：智能基础制造装备制造；输配电及控制设备制造；建筑工程用机械制造；化工产品销售（不含许可类化工产品）；国内贸易代理；进出口代理；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；煤炭及制品销售；纸浆销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	198,943,825	59.95%				-2,625	-2,625	198,941,200	59.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	198,943,825	59.95%				-2,625	-2,625	198,941,200	59.95%
其中：境内法人持股	175,225,600	52.80%						175,225,600	52.80%
境内自然人持股	23,718,225	7.15%				-2,625	-2,625	23,715,600	7.15%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	132,926,175	40.05%				2,625	2,625	132,928,800	40.05%
1、人民币普通股	132,926,175	40.05%				2,625	2,625	132,928,800	40.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

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

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司离任高管汪洋持有公司股份 10,500 股，因离任高管在其就任时确定的任期内，每年转让的股份不超过其持有的股份总数的 25%，即其持有流通股份 2,625 股，高管锁定股 7,875 股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汪洋	10,500	2,625		7,875	董监高锁定股	离任高管锁定股在其就任时确定的任期内，每年转让的股份不超过其持有的股份总数的 25%。
合计	10,500	2,625	0	7,875	--	--

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	25,633	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽尧诚投资集团有限公司	境内非国有法人	42.37%	140,628,500.00		140,628,500.00			
池州市东泰科技有限公司	境内非国有法人	10.42%	34,597,100.00		34,597,100.00			
嘉兴市中华化工有限责任公司	境内非国有法人	8.25%	27,379,000.00			27,379,000.00		
黄文明	境内自然人	4.12%	13,689,500.00		10,267,125.00	3,422,375.00		
顾建农	境内自然人	1.43%	4,754,400.00	2,365,900.00		4,754,400.00		
吴李杰	境内自然人	1.41%	4,679,320.00		4,679,320.00			
王新武	境内自然人	0.86%	2,867,433.00	-15,500.00		2,867,433.00		
赵红林	境内自然人	0.58%	1,922,700.00	993,500.00		1,922,700.00		
陈亦飞	境内自然人	0.33%	1,095,200.00	564,200.00		1,095,200.00		
徐秀芹	境内自然人	0.33%	1,087,158.00	506,100.00		1,087,158.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	尧诚集团目前持有公司 42.37%的股份；吴李杰先生目前直接持有公司 1.41%的股份，持有公司控股股东尧诚集团 25.83%的股份，任控股股东及公司董事长，为公司的实际控制人。池州市东泰科技有限公司为吴李杰先生控制的企业。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
嘉兴市中华化工有限责任公司	27,379,000.00	人民币普通股	27,379,000.00					
顾建农	4,754,400.00	人民币普通股	4,754,400.00					
黄文明	3,422,375.00	人民币普通股	3,422,375.00					
王新武	2,867,433.00	人民币普通股	2,867,433.00					

赵红林	1,922,700.00	人民币普通股	1,922,700.00
陈亦飞	1,095,200.00	人民币普通股	1,095,200.00
徐秀芹	1,087,158.00	人民币普通股	1,087,158.00
朱杰	977,300.00	人民币普通股	977,300.00
刘平	958,200.00	人民币普通股	958,200.00
任志强	858,200.00	人民币普通股	858,200.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽华尔泰化工股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	195,112,855.70	370,680,354.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	260,182,876.72	411,678,859.25
衍生金融资产		
应收票据	4,893,022.68	4,265,875.87
应收账款	46,532,620.78	61,163,837.78
应收款项融资	419,880,132.31	118,769,914.26
预付款项	33,066,112.51	41,720,948.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	749,159.56	4,700,752.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,026,445.64	163,382,565.28
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	29,084,451.60	33,439,487.83
流动资产合计	1,107,527,677.50	1,209,802,596.08
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	74,232,123.29	258,364,876.71
投资性房地产	10,009,544.17	10,333,955.47
固定资产	857,775,367.14	803,889,096.20
在建工程	378,572,004.48	256,475,374.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,606,745.07	59,251,775.23
开发支出		
商誉	12,044,823.99	
长期待摊费用	79,089,846.69	86,029,224.60
递延所得税资产	11,885,385.93	11,984,315.27
其他非流动资产	271,787,866.52	220,861,636.48
非流动资产合计	1,783,003,707.28	1,707,190,254.38
资产总计	2,890,531,384.78	2,916,992,850.46
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	357,820,437.56	385,499,478.08
应付账款	306,254,606.30	330,322,769.34
预收款项		26,064.85
合同负债	27,374,691.95	26,689,119.51
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	19,459,365.49	26,802,151.56
应交税费	3,622,400.06	2,198,840.89
其他应付款	6,191,462.90	4,123,433.30
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,969,285.94	5,855,443.69
流动负债合计	725,692,250.20	781,517,301.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,993,211.93	29,993,321.11
递延所得税负债	42,181,195.47	30,200,432.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,174,407.40	60,193,754.05
负债合计	793,866,657.60	841,711,055.27
所有者权益：		
股本	331,870,000.00	331,870,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	848,653,281.93	848,653,281.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,722,260.03	18,599,040.37
盈余公积	118,475,979.04	118,475,979.04
一般风险准备		
未分配利润	782,943,206.18	757,683,493.85
归属于母公司所有者权益合计	2,096,664,727.18	2,075,281,795.19
少数股东权益		
所有者权益合计	2,096,664,727.18	2,075,281,795.19
负债和所有者权益总计	2,890,531,384.78	2,916,992,850.46

法定代表人：吴李杰 主管会计工作负责人：吴炜 会计机构负责人：付金鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	195,042,892.33	370,680,354.03
交易性金融资产	260,182,876.72	411,678,859.25
衍生金融资产		
应收票据	4,893,022.68	4,265,875.87

应收账款	46,532,620.78	61,163,837.78
应收款项融资	419,880,132.31	118,769,914.26
预付款项	33,066,112.51	41,720,948.99
其他应收款	18,959,159.56	4,700,752.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	118,026,445.64	163,382,565.28
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	29,069,357.25	33,439,487.83
流动资产合计	1,125,652,619.78	1,209,802,596.08
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	42,390,000.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	74,232,123.29	258,364,876.71
投资性房地产	10,009,544.17	10,333,955.47
固定资产	827,626,512.87	803,889,096.20
在建工程	378,572,004.48	256,475,374.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,461,816.73	59,251,775.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	79,089,846.69	86,029,224.60
递延所得税资产	11,885,385.93	11,984,315.27
其他非流动资产	271,787,866.52	220,861,636.48
非流动资产合计	1,754,055,100.68	1,707,190,254.38
资产总计	2,879,707,720.46	2,916,992,850.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	357,820,437.56	385,499,478.08
应付账款	306,254,606.30	330,322,769.34
预收款项		26,064.85
合同负债	27,374,691.95	26,689,119.51
应付职工薪酬	19,458,507.16	26,802,151.56

应交税费	3,380,345.92	2,198,840.89
其他应付款	6,191,462.90	4,123,433.30
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,969,285.94	5,855,443.69
流动负债合计	725,449,337.73	781,517,301.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,993,211.93	29,993,321.11
递延所得税负债	30,200,432.94	30,200,432.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,193,644.87	60,193,754.05
负债合计	781,642,982.60	841,711,055.27
所有者权益：		
股本	331,870,000.00	331,870,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	848,653,281.93	848,653,281.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,722,260.03	18,599,040.37
盈余公积	118,475,979.04	118,475,979.04
未分配利润	784,343,216.86	757,683,493.85
所有者权益合计	2,098,064,737.86	2,075,281,795.19
负债和所有者权益总计	2,879,707,720.46	2,916,992,850.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	871,910,062.44	1,128,702,507.81
其中：营业收入	871,910,062.44	1,128,702,507.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	820,646,635.38	989,007,700.79

其中：营业成本	768,975,718.56	926,702,868.05
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	6,524,482.02	5,879,408.13
销售费用	3,105,681.19	3,113,679.46
管理费用	20,859,143.41	23,064,979.73
研发费用	23,715,808.97	32,630,221.98
财务费用	-2,534,198.77	-2,383,456.56
其中：利息费用		
利息收入	2,718,360.13	2,726,091.21
加：其他收益	3,047,949.18	4,602,707.60
投资收益（损失以“-”号填列）	11,662,207.01	6,783,491.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-52,183.38	-1,090,521.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,715,735.95	438,972.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	978,406.72	-587,436.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-643,703.68	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,592,550.34	150,932,542.95
加：营业外收入	1,260,167.17	9,070,637.64
减：营业外支出	529,941.75	428,710.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,322,775.76	159,574,469.84
减：所得税费用	3,876,063.43	14,681,707.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,446,712.33	144,892,762.68
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,446,712.33	144,892,762.68
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	58,446,712.33	144,892,762.68
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	58,446,712.33	144,892,762.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,446,712.33	144,892,762.68
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.18	0.44
(二) 稀释每股收益	0.18	0.44

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

法定代表人：吴李杰 主管会计工作负责人：吴炜 会计机构负责人：付金鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	871,910,062.44	1,128,702,507.81
减：营业成本	768,975,718.56	926,702,868.05
税金及附加	6,477,510.37	5,879,408.13
销售费用	3,105,681.19	3,113,679.46
管理费用	19,275,633.88	23,064,979.73
研发费用	23,715,808.97	32,630,221.98

财务费用	-2,534,881.37	-2,383,456.56
其中：利息费用		
利息收入	2,718,454.64	2,726,091.21
加：其他收益	3,047,949.18	4,602,707.60
投资收益（损失以“-”号填列）	11,662,207.01	6,783,491.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-52,183.38	-1,090,521.24
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）	-4,715,735.95	438,972.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	978,406.72	-587,436.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-643,703.68	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	63,223,714.12	150,932,542.95
加：营业外收入	1,260,167.17	9,070,637.64
减：营业外支出	529,941.75	428,710.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,953,939.54	159,574,469.84
减：所得税费用	4,107,216.53	14,681,707.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,846,723.01	144,892,762.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,846,723.01	144,892,762.68
（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	59,846,723.01	144,892,762.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.44
（二）稀释每股收益	0.18	0.44

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	557,306,003.90	812,871,615.53
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	1,472,082.15	
收到其他与经营活动有关的现金	1,106,824.94	11,888,929.91
经营活动现金流入小计	559,884,910.99	824,760,545.44
购买商品、接受劳务支付的现金	595,941,295.03	639,263,984.68
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	70,430,394.18	66,359,365.62
支付的各项税费	26,537,733.65	47,406,353.91
支付其他与经营活动有关的现金	10,866,411.20	24,468,851.05
经营活动现金流出小计	703,775,834.06	777,498,555.26
经营活动产生的现金流量净额	-143,890,923.07	47,261,990.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,000,000.00	740,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,664,326.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,714,390.39	310,889.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	90,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,718,454.64	2,726,091.21
投资活动现金流入小计	524,522,845.03	749,701,307.66
购建固定资产、无形资产和其他长	173,863,031.95	79,765,263.57

期资产支付的现金		
投资支付的现金	264,239,000.00	780,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,600,364.26	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	469,702,396.21	859,765,263.57
投资活动产生的现金流量净额	54,820,448.82	-110,063,955.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	91,324,983.64	
筹资活动现金流入小计	91,324,983.64	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,187,000.00	66,374,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,187,000.00	66,374,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	58,137,983.64	-66,374,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-30,932,490.61	-129,175,965.73
加：期初现金及现金等价物余额	173,753,017.10	411,021,244.30
六、期末现金及现金等价物余额	142,820,526.49	281,845,278.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	557,306,003.90	812,871,615.53
收到的税费返还	1,472,082.15	
收到其他与经营活动有关的现金	1,106,708.05	11,888,929.91
经营活动现金流入小计	559,884,794.10	824,760,545.44
购买商品、接受劳务支付的现金	579,884,636.83	639,263,984.68
支付给职工以及为职工支付的现金	70,420,172.46	66,359,365.62
支付的各项税费	26,436,238.87	47,406,353.91
支付其他与经营活动有关的现金	8,768,996.64	24,468,851.05
经营活动现金流出小计	685,510,044.80	777,498,555.26
经营活动产生的现金流量净额	-125,625,250.70	47,261,990.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,000,000.00	740,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,714,390.39	6,664,326.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,000.00	310,889.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,718,454.64	2,726,091.21
投资活动现金流入小计	524,522,845.03	749,701,307.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,796,531.95	79,765,263.57

投资支付的现金	296,031,500.00	780,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	18,210,000.00	
投资活动现金流出小计	488,038,031.95	859,765,263.57
投资活动产生的现金流量净额	36,484,813.08	-110,063,955.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	91,324,983.64	
筹资活动现金流入小计	91,324,983.64	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,187,000.00	66,374,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,187,000.00	66,374,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	58,137,983.64	-66,374,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-31,002,453.98	-129,175,965.73
加：期初现金及现金等价物余额	173,753,017.10	411,021,244.30
六、期末现金及现金等价物余额	142,750,563.12	281,845,278.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	331,870,000.00				848,653,281.93			18,599,037.04	118,475,979.04		757,683,493.85		2,075,281.79	2,075,281.79	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	331,870,000.00				848,653,281.93			18,599,040.04	118,475,979.04		757,683,493.85		2,075,281.79	2,075,281.79	

	00.				81.			0.3	79.		93.		,79		,79
	00				93			7	04		85		5.1		5.1
													9		9
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)								-			25,		21,		21,
								3,8			259		382		382
								76,			,71		,93		,93
								780			2.3		1.9		1.9
								.34			3		9		9
(一) 综合 收益总额											58,		58,		58,
											446		446		446
											,71		,71		,71
											2.3		2.3		2.3
											3		3		3
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											-		-		-
											33,		33,		33,
											187		187		187
											,00		,00		,00
											0.0		0.0		0.0
											0		0		0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											33,		33,		33,
											187		187		187
											,00		,00		,00
											0.0		0.0		0.0
											0		0		0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公															

其他															
二、本年期初余额	331,870,000.00				848,653,281.93				18,458,783.21	96,499,400.24			626,268,284.63	1,921,749,750.01	1,921,749,750.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-3,240,679.15				78,518,762.68	75,278,083.53	75,278,083.53
（一）综合收益总额													144,892,762.68	144,892,762.68	144,892,762.68
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配													-66,374,000.00	-66,374,000.00	-66,374,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-66,374,000.00	-66,374,000.00	-66,374,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公															

积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 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								- 3,2 40, 679 .15					- 3,2 40, 679 .15		- 3,2 40, 679 .15
1. 本期提 取								4,2 43, 732 .02					4,2 43, 732 .02		4,2 43, 732 .02
2. 本期使 用								7,4 84, 411 .17					7,4 84, 411 .17		7,4 84, 411 .17
(六) 其他															
四、本期期 末余额	331 ,87 0,0 00. 00				848 ,65 3,2 81. 93			15, 218 ,10 4.0 6	96, 499 ,40 0.2 4			704 ,78 7,0 47. 31		1,9 97, 027 ,83 3.5 4	1,9 97, 027 ,83 3.5 4

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	331,8 70,00 0.00				848,6 53,28 1.93			18,59 9,040 .37	118,4 75,97 9.04	757,6 83,49 3.85		2,075 ,281, 795.1 9
加：会 计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	331,870,000.00				848,653,281.93			18,599,040.37	118,475,979.04	757,683,493.85		2,075,281,795.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额										59,846,723.01		59,846,723.01
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-				-
								3,876,780.34				3,876,780.34
1. 本期提取								4,813,978.86				4,813,978.86
2. 本期使用								8,690,759.20				8,690,759.20
(六) 其他												
四、本期期末余额	331,870,000.00				848,653,281.93			14,722,260.03	118,475,979.04	784,343,216.86		2,098,064,737.86

上年金额

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	331,870,000.00				848,653,281.93			18,458,783.21	96,499,400.24	626,268,284.63		1,921,749,750.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	331,870,000.00				848,653,281.93			18,458,783.21	96,499,400.24	626,268,284.63		1,921,749,750.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,240,679.15		78,518,762.68		75,278,083.53
(一) 综合收益总额										144,892,762.68		144,892,762.68
(二) 所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										66,374,000.00		66,374,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										66,374,000.00		66,374,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
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										-		-
										3,240,679.15		3,240,679.15
1. 本期提取										4,243,732.02		4,243,732.02
2. 本期使用										7,484,411.17		7,484,411.17

(六) 其他												
四、本期期末余额	331,870,000.00				848,653,281.93			15,218,104.06	96,499,400.24	704,787,047.31		1,997,027,833.54

三、公司基本情况

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

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

注*1：安徽尧诚投资集团有限公司以下简称尧诚投资。

注*2：新加坡新浦化学有限公司以下简称新加坡新浦。

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

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

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

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

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

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

2017 年 4 月 6 日，尧诚投资分别与嘉兴市中华化工有限责任公司（以下简称中华化工）、宁波梅山保税港区农之杰创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称宁波农之杰）（曾用名“宁波梅山保税港区农之杰股权投资合伙企业（有限合伙）”）（先由其大股东顾建农签署，后在该公司成立之后再正式盖章）、安徽省曙光建设集团有限公司（以下简称安徽曙光）、东泰科技四家法人以及吴李杰等 24 名自然人签署《委托收购股份协议书》，约定尧诚投资作为受托方，接受 28 名委托方的一致委托，代表 28 名委托方收购金禾实业持有本公司 31.1%的股权（对应 7,739.64 万股），尧诚投资

在 2017 年 5 月完成了对金禾实业持有本公司股权的收购。2017 年 6 月，根据公司股东大会决议，尧诚投资将持有公司 31.1% 的股权分别转让给中华化工、宁波农之杰、安徽曙光、东泰科技以及吴李杰等 24 名自然人。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

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

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

公司住所：安徽省东至县香隅镇，法定代表人：吴李杰。

本公司经营范围为：一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；肥料销售；化肥销售；热力生产和供应；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发；新材料技术研发；食品添加剂销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；肥料生产；移动式压力容器/气瓶充装；食品添加剂生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 22 日决议批准报出。

本报告期末新增纳入合并范围的全资子公司合肥华尔泰智能制造有限公司（曾用名“安徽鸿力智能计量仪表设备有限公司”），直接持股比例 100%。详见附注八、合并范围的变更及附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“第十节、五、6 合并财务报表的编制方法”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“第十节、五、6 合并财务报表的编制方法”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例 子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

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

a、应收票据确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司

商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）
--------	---------------------

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

b、应收账款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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

c、其他应收款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

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

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

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

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

e、合同资产确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“第十节、五、10 公允价值计量”。

10、公允价值计量

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

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

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

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

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

①估值技术

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

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在

对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

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

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“第十节、五、9 金融工具”。

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“第十节、五、9 金融工具”。

13、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见“第十节、五、9 金融工具”。

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“第十节、五、9 金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材

料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

本公司的周转材料在领用时一次计入当期成本费用。

16、合同资产

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

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、五、9 金融工具”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见“第十节、五、9 金融工具”。

20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见“第十节、五、9 金融工具”。

21、长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见“第十节、五、18 持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“第十节、五、27 长期资产减值”。

22、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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见“第十节、五、27 长期资产减值”。

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

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

23、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2) 折旧方法

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

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

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

24、在建工程

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

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

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

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

项目	摊销方式
工作液及催化剂	按照使用寿命平均摊销或按照产量摊销

29、合同负债

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

30、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，采用公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。

租赁期开始日后，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。

32、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

33、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

34、收入

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

收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同属于在某一时点履行履约义务，在履约义务完成时确认收入。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已将所销售商品的控制权转移给客户并经客户验收签字作为收入确认时点，在取得客户签字确认的销售发货单后确认收入；

外销产品收入确认需满足以下条件：在 FOB、FCA、CIF 方式下，本公司以货物装运完毕并办理完成相关报关手续后，财务根据报关单确认收入。

35、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

37、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司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。本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) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司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。

38、安全生产费用

根据财政部、应急部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知（财资〔2022〕136号）的规定，公司属于危险品生产与储存企业，以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月计提安全生产费用：

- (1) 上一年度营业收入不超过 1,000.00 万元的，按照 4.50%提取；
- (2) 上一年度营业收入超过 1,000.00 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；
- (3) 上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；
- (4) 上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

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

39、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《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“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”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。	公司于2023年3月16日召开了第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	执行解释15号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称“解释16号”），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始	公司于2023年3月16日召开了第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	执行解释16号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽华尔泰化工股份有限公司	15%
合肥华尔泰智能制造有限公司	25%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）、皖科高〔2019〕38号文件的有关规定，公司 2022 年在高新技术企业重新认定中获得通过，获得高新技术企业证书（证书编号：GR202234002066，有效期三年），根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

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
银行存款	142,820,524.06	173,753,017.10
其他货币资金	52,292,331.64	196,927,336.93
合计	195,112,855.70	370,680,354.03
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	52,292,331.64	196,927,336.93

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票保证金。除此以外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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	260,182,876.72	411,678,859.25
其中：		
理财产品	260,182,876.72	411,678,859.25
其中：		
合计	260,182,876.72	411,678,859.25

其他说明

本报告期交易性金融资产余额是公司使用闲置资金购买大额理财产品。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,893,022.68	4,265,875.87
合计	4,893,022.68	4,265,875.87

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,590,851.20
合计		1,590,851.20

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,475,000.00	2.92%	1,475,000.00	100.00%		1,475,000.00	2.24%	1,475,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	48,981,706.08	97.08%	2,449,085.30	5.00%	46,532,620.78	64,382,987.14	97.76%	3,219,149.36	5.00%	61,163,837.78
其中：										
账龄组合	48,981,706.08	97.08%	2,449,085.30	5.00%	46,532,620.78	64,382,987.14	97.76%	3,219,149.36	5.00%	61,163,837.78
合计	50,456,706.08	100.00%	3,924,085.30	7.78%	46,532,620.78	65,857,987.14	100.00%	4,694,149.36	7.13%	61,163,837.78

按单项计提坏账准备：1,475,000 元

单位：元

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

按组合计提坏账准备：2,449,085.30 元

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	48,981,706.08	2,449,085.30	5.00%

合计	48,981,706.08	2,449,085.30	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,981,706.08
3 年以上	1,475,000.00
5 年以上	1,475,000.00
合计	50,456,706.08

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,475,000.00					1,475,000.00
按组合计提坏账准备	3,219,149.36		770,064.06			2,449,085.30
合计	4,694,149.36		770,064.06			3,924,085.30

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） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	4,624,824.53	9.17%	231,241.23
第二名	4,401,041.86	8.72%	220,052.09
第三名	4,080,978.70	8.09%	204,048.94
第四名	3,425,149.40	6.79%	171,257.47
第五名	2,499,414.10	4.95%	124,970.71
合计	19,031,408.59	37.72%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	419,880,132.31	118,769,914.26

合计	419,880,132.31	118,769,914.26
----	----------------	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

应收款项融资本报告期较年初数增加 253.52%，主要原因是加强票据及现金管理，减少财务费用所致。

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：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,066,112.51	100.00%	41,720,948.99	100.00%
合计	33,066,112.51		41,720,948.99	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期内无超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额（元）	占预付账款余额合计数的比例（%）
第一名	7,545,790.76	23.66
第二名	5,544,388.84	17.38
第三名	4,885,490.20	15.32
第四名	2,831,821.74	8.88
第五名	2,400,000.00	7.52
合计	23,207,491.54	72.76

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	749,159.56	4,700,752.79
合计	749,159.56	4,700,752.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及定金	320,000.00	4,559,000.00
其他	538,062.70	458,998.59
合计	858,062.70	5,017,998.59

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	317,245.80			317,245.80
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	208,342.66			208,342.66
2023 年 6 月 30 日余额	108,903.14			108,903.14

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）	538,062.70
1 至 2 年	70,000.00
2 至 3 年	250,000.00
合计	858,062.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	317,245.80		208,342.66			108,903.14
合计	317,245.80		208,342.66			108,903.14

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	526,217.50	1年以内	61.33%	26,310.88
第二名	保证金	320,000.00	1-3年	37.29%	82,000.00
第三名	代收代付款项	11,845.20	1年以内	1.38%	592.26
合计		858,062.70		100.00%	108,903.14

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	102,082,123.08		102,082,123.08	132,342,520.77	4,124,407.83	128,218,112.94
库存商品	16,708,222.56	845,330.53	15,862,892.03	37,802,532.42	5,247,072.73	32,555,459.69
发出商品	81,430.53		81,430.53	3,448,670.85	839,678.20	2,608,992.65
合计	118,871,776.17	845,330.53	118,026,445.64	173,593,724.04	10,211,158.76	163,382,565.28

(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	4,124,407.83			4,124,407.83		
库存商品	5,247,072.73	643,703.68		5,045,445.88		845,330.53
发出商品	839,678.20			839,678.20		
合计	10,211,158.76	643,703.68		10,009,531.91		845,330.53

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	27,942,891.70	31,659,235.46
预缴所得税	1,036,569.13	1,472,082.15
待摊费用	104,990.77	308,170.22

合计	29,084,451.60	33,439,487.83
----	---------------	---------------

其他说明：

无

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额银行存单	74,232,123.29	258,364,876.71
合计	74,232,123.29	258,364,876.71

其他说明：

其他非流动金融资产本期期末较期初降幅较大，主要原因是大额银行存单到期。

11、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	13,659,423.09			13,659,423.09
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,659,423.09			13,659,423.09
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,325,467.62			3,325,467.62
2. 本期增加金额	324,411.30			324,411.30
(1) 计提或摊销	324,411.30			324,411.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

出	(2) 其他转			
4. 期末余额		3,649,878.92		3,649,878.92
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			
出	(2) 其他转			
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		10,009,544.17		10,009,544.17
2. 期初账面价值		10,333,955.47		10,333,955.47

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	857,775,367.14	803,889,096.20
合计	857,775,367.14	803,889,096.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	446,309,755.91	1,165,282,800.61	9,425,993.64	65,682,057.76	1,686,700,607.92
2. 本期增加金额	45,863,542.96	68,830,143.34	904,601.77	5,120,740.91	120,719,028.98
	(1) 购置	6,955,090.67	904,601.77	607,316.93	8,467,009.37
	(2) 在建工程转入	9,710,280.96		4,513,423.98	75,027,047.61
	(3) 企业合并增加	36,153,262.00	1,071,710.00		37,224,972.00
3. 本期减少		689,935.85	974,868.22	287,786.26	1,952,590.33

金额					
(1) 处 置或报废		689,935.85	974,868.22	287,786.26	1,952,590.33
4. 期末余额	492,173,298.87	1,233,423,008.10	9,355,727.19	70,515,012.41	1,805,467,046.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	131,769,463.64	707,286,264.04	6,364,323.65	32,655,476.65	878,075,527.98
2. 本期增加 金额	17,829,158.83	44,929,764.10	473,284.15	5,097,224.81	68,329,431.89
(1) 计 提	11,776,963.18	44,873,289.62	473,284.15	5,097,224.81	62,220,761.76
(2) 企 业合并增加	6,052,195.65	56,474.48			6,108,670.13
3. 本期减少 金额		2,487,893.97	926,124.81	35,245.40	3,449,264.18
(1) 处 置或报废		2,487,893.97	926,124.81	35,245.40	3,449,264.18
4. 期末余额	149,598,622.47	749,728,134.17	5,911,482.99	37,717,456.06	942,955,695.69
三、减值准备					
1. 期初余额	2,373,766.57	2,327,961.04		34,256.13	4,735,983.74
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额	2,373,766.57	2,327,961.04		34,256.13	4,735,983.74
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	340,200,909.83	481,366,912.89	3,444,244.20	32,763,300.22	857,775,367.14
2. 期初账面 价值	312,166,525.70	455,668,575.53	3,061,669.99	32,992,324.98	803,889,096.20

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吗啉、热电、环己胺和二环己胺厂房及其附属房屋与双氧水二期配电间	76,216,202.98	正在办理中
合计	76,216,202.98	

其他说明

固定资产本期期末较期初增加 6.70%，主要原因是环己胺和二环己胺工程项目于本期达到试运行状态转固。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	338,688,818.60	228,828,400.21
工程物资	39,883,185.88	27,646,974.21
合计	378,572,004.48	256,475,374.42

(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
年产2万吨苯二胺项目	187,321,687.51		187,321,687.51	139,064,016.79		139,064,016.79
合成氨制气节能环保升级改造项目	143,060,642.35		143,060,642.35	53,734,060.65		53,734,060.65
年产5万吨环己胺和二环己胺项目	0.00		0.00	33,898,172.24		33,898,172.24
研发中心建设项目	3,930,175.49		3,930,175.49	2,108,849.56		2,108,849.56
热电联产项目	4,053,910.86		4,053,910.86	23,300.97		23,300.97
年产15万吨稀硝酸项目	322,402.39		322,402.39			
合计	338,688,818.60		338,688,818.60	228,828,400.21		228,828,400.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产2万吨苯二胺项目	284,170,000.00	139,064,016.79	48,257,670.72			187,321,687.51	65.92%	65.92%				其他
合成氨制气节能环保升级改造项目	1,519,170,000.00	53,734,060.65	89,326,581.70			143,060,642.35	9.42%	9.42%				其他
年产5	138,6	33,89	43,18	77,08		0.00	55.60	100%				其他

万吨环己胺和二环己胺项目	30,000.00	8,172.24	5,662.08	3,834.32			%				
研发中心建设项目	47,210,000.00	2,108,849.56	1,821,325.93			3,930,175.49	8.32%	8.32%			募股资金
热电联产项目	286,640,000.00	23,300.97	4,030,609.89			4,053,910.86	78.57%	78.57%			募股资金
年产15万吨稀硝酸项目	217,082,000.00	0.00	322,402.39			322,402.39	0.15%	0.15%			其他
合计	2,492,902,000.00	228,828,400.21	186,944,252.71	77,083,834.32		338,688,818.60					

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	39,883,185.88		39,883,185.88	27,646,974.21		27,646,974.21
合计	39,883,185.88		39,883,185.88	27,646,974.21		27,646,974.21

其他说明：

1、在建工程本期期末较期初增长 48.01%，主要原因是年产 15 万吨稀硝酸项目、研发中心进入施工建设期，投入金额增加；合成氨制气节能环保升级改造项目 and 年产 2 万吨苯二胺项目投入额增加。

2、工程物资本期期末较期初增幅较大，主要原因是工程用材料、尚未安装的设备大幅增加。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	79,836,147.83			526,845.25	80,362,993.08
2. 本期增加金额	29,676,149.22			182,300.88	29,858,450.10
置 (1) 购置				182,300.88	182,300.88
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加	29,676,149.22				29,676,149.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	109,512,297.05		709,146.13		110,221,443.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,900,272.91		210,944.94		21,111,217.85
2. 本期增加金额	1,466,724.92		36,755.34		1,503,480.26
(1) 计提	1,421,277.02		36,755.34		1,458,032.36
(2) 企业合并增加	45,447.90				45,447.90
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,366,997.83		247,700.28		22,614,698.11
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	87,145,299.22		461,445.85		87,606,745.07
2. 期初账面价值	58,935,874.92		315,900.31		59,251,775.23

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置	
合肥华尔泰智能制造有限公司		12,044,823.99			12,044,823.99
合计		12,044,823.99			12,044,823.99

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	合肥华尔泰智能制造有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	47,334,016.34 元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至合肥华尔泰智能制造有限公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	59,378,840.33 元
资产组或资产组组合是否与购买日、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	是

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：

公司采用公允价值减去处置费用后的净额作为资产组或资产组组合的可收回金额。在对资产组或资产组组合的公允价值估计时，主要运用交易假设和公开市场假设，即假设资产组或资产组组合已经处于交易过程中，交易双方地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便对资产组或资产组组合的功能、用途及交易价格等作出理智的判断。公司以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。公司应合理分析并确定相关处置费用，从而确定可收回金额。

商誉减值测试的影响

公司对合肥华尔泰智能制造有限公司商誉进行减值测试，对包含商誉的资产组进行减值测试，根据上述方法及市场预测等数据确定其公允价值减去处置费用后的净额高于账面价值，商誉未出现减值。

其他说明

无

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
双氧水工作液	35,665,100.02	11,095,484.97	12,737,902.43		34,022,682.56
氯化钯催化剂	45,243,276.20		3,387,110.33		41,856,165.87
吗啉催化剂	2,035,398.22		1,017,699.12		1,017,699.10
其他催化剂	3,085,450.16		892,151.00		2,193,299.16
合计	86,029,224.60	11,095,484.97	18,034,862.88		79,089,846.69

其他说明

无

17、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
固定资产	34,679,560.21	5,201,934.03	34,679,560.21	5,201,934.03
递延收益	25,993,211.93	4,498,998.17	29,993,321.11	4,498,998.17
资产减值准备	845,330.53	1,531,673.80	10,211,158.76	1,531,673.80
信用减值准备	4,032,988.44	652,779.93	5,011,395.16	751,709.27
合计	65,551,091.11	11,885,385.93	79,895,435.24	11,984,315.27

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	47,923,050.12	11,980,762.53		
固定资产一次性扣除折旧	193,148,983.71	28,972,347.54	193,148,983.71	28,972,347.54
交易性金融资产公允价值变动	8,187,235.96	1,228,085.40	8,187,235.96	1,228,085.40
合计	249,259,269.79	42,181,195.47	201,336,219.67	30,200,432.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,885,385.93		11,984,315.27
递延所得税负债		42,181,195.47		30,200,432.94

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	271,787,866.52		271,787,866.52	220,861,636.48		220,861,636.48
合计	271,787,866.52		271,787,866.52	220,861,636.48		220,861,636.48

其他说明：

其他非流动资产本期期末较期初增幅较大，主要原因是本期预付的工程款或设备款金额较大。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	357,820,437.56	385,499,478.08
合计	357,820,437.56	385,499,478.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	193,050,526.87	212,382,323.28
应付货款	88,145,463.44	90,263,452.06
应付运费	17,358,996.97	19,160,838.44
应付其他费用	7,699,619.02	8,516,155.56
合计	306,254,606.30	330,322,769.34

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	0.00	26,064.85
合计		26,064.85

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	27,374,691.95	26,689,119.51
合计	27,374,691.95	26,689,119.51

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,717,205.62	60,331,003.03	66,588,843.16	19,459,365.49
二、离职后福利-设定	1,084,945.94	4,429,724.75	5,514,670.69	

提存计划				
合计	26,802,151.56	64,760,727.78	72,103,513.85	19,459,365.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,300,559.94	51,151,548.52	58,027,901.12	8,424,207.34
2、职工福利费		3,480,172.61	3,480,172.61	
3、社会保险费	48,618.88	2,654,671.27	2,703,290.15	
其中：医疗保险费		2,132,428.53	2,132,428.53	
工伤保险费	48,618.88	522,242.74	570,861.62	
4、住房公积金		1,390,075.00	1,390,075.00	
5、工会经费和职工教育经费	10,368,026.80	1,654,535.63	987,404.28	11,035,158.15
合计	25,717,205.62	60,331,003.03	66,588,843.16	19,459,365.49

(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	1,061,093.40	4,295,435.65	5,356,529.05	
2、失业保险费	23,852.54	134,289.10	158,141.64	
合计	1,084,945.94	4,429,724.75	5,514,670.69	

其他说明

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,330,540.39	99,602.48
个人所得税	14,471.70	12,332.33
城市维护建设税	56,495.84	268.95
土地使用税	1,245,700.87	1,203,549.07
教育费附加	33,897.49	268.95
印花税	233,552.11	269,625.28
其他	707,741.66	613,193.83
合计	3,622,400.06	2,198,840.89

其他说明

无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,191,462.90	4,123,433.30
合计	6,191,462.90	4,123,433.30

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	2,630,000.00	2,630,000.00
保证金	3,059,500.00	1,116,402.55
其他	501,962.90	377,030.75
合计	6,191,462.90	4,123,433.30

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,378,434.74	3,043,443.69
未终止确认的应收票据	1,590,851.20	2,812,000.00
合计	4,969,285.94	5,855,443.69

其他说明：

无

27、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	29,993,321.11		4,000,109.18	25,993,211.93	收到财政补贴
合计	29,993,321.11		4,000,109.18	25,993,211.93	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
东至县企 业扶持资 金	14,183,333.26			903,360.33		952,160.00	12,327,812.93	与资产相 关
三胺基础 设施建设 补助	832,560.93			832,560.93				与资产相 关
双氧水项 目基础设	1,218,517.49			128,265.00			1,090,252.49	与资产相 关

施补助								
园区循环 化改造试 点资金	812,500.0 0			75,000.00			737,500.0 0	与资产相 关
合成氨原 料气深度 净化副产 物精加工 清洁工艺 研发补助	620,000.0 4			60,000.00			560,000.0 4	与资产相 关
池州市产 业发展资 金政策性 补助（第 二批）	1,093,562 .50			43,725.00			1,049,837 .50	与资产相 关
固定资产 投资贴息	125,000.1 2			49,999.98			75,000.14	与资产相 关
年产 18 万 吨合成氨 甲烷化系 统改造	233,412.5 8			25,999.98			207,412.6 0	与资产相 关
18 万吨合 成氨数字 化车间补 助	224,999.9 2			25,000.02			199,999.9 0	与资产相 关
氨合成尾 气回收及 试剂硫酸 工艺研发 补助	221,833.3 7			23,299.98			198,533.3 9	与资产相 关
酸性水回 收项目	160,499.9 6			25,000.02			135,499.9 4	与资产相 关
东至县财 政局 2015 年度三台 锅炉供热 集中改造 投资补助 款	127,400.0 3			18,000.00			109,400.0 3	与资产相 关
锅炉供热 设备补贴	121,505.1 3			17,944.98			103,560.1 5	与资产相 关
能源管理 中心示范 项目补助	56,666.71			19,999.98			36,666.73	与资产相 关
15 万吨硝 酸技术改 造投资补 助	87,500.00			15,000.00			72,500.00	与资产相 关
规模以上 工业技改 设备投资 补助	55,000.00			15,000.00			40,000.00	与资产相 关
合成氨原 料深度净 化副产物 精加工清 洁工艺研	400,000.0 0			30,000.00			370,000.0 0	与资产相 关

发补助资金								
三废混燃炉项目政府补助资金	1,014,110.00			75,000.00			939,110.00	与资产相关
购房契税补贴	606,441.05			20,214.72			586,226.33	与资产相关
30万吨/年双氧水项目补助	2,706,019.41			242,330.10			2,463,689.31	与资产相关
合成氨废气整治项目款	1,059,632.99			82,568.82			977,064.17	与资产相关
鼓励企业加大技改力度补助	650,485.39			113,298.30			537,187.09	与资产相关
促进民营经济发展奖补资金	706,422.06			43,725.00			662,697.06	与资产相关
智能工厂奖补	766,990.24			58,252.44			708,737.80	与资产相关
2022年度制造强省建设补助（年产1万吨N-甲基吗啉-吗啉联产项目）	1,833,333.30			100,000.02			1,733,333.28	与资产相关
2020年县民营经济发展奖补资金（双氧水项目）	75,594.63			4,403.58			71,191.05	与资产相关
合计	29,993,321.11			3,047,949.18		952,160.00	25,993,211.93	与资产相关

其他说明：

无

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	331,870,000.00						331,870,000.00

其他说明：

无

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	848,653,281.93			848,653,281.93
合计	848,653,281.93			848,653,281.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,599,040.37	4,813,978.86	8,690,759.20	14,722,260.03
合计	18,599,040.37	4,813,978.86	8,690,759.20	14,722,260.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加 4,813,978.86 元，系根据上述《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定计提的安全生产费用；本期减少 8,690,759.20 元，系本期实际使用的安全生产费用。

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

31、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	118,475,979.04			118,475,979.04
合计	118,475,979.04			118,475,979.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、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	757,683,493.85	626,268,284.63
调整后期初未分配利润	757,683,493.85	626,268,284.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,446,712.33	144,892,762.68
应付普通股股利	33,187,000.00	66,374,000.00
期末未分配利润	782,943,206.18	704,787,047.31

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、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	863,602,694.09	767,922,512.11	1,123,116,337.68	925,619,586.99
其他业务	8,307,368.35	1,053,206.45	5,586,170.13	1,083,281.06
合计	871,910,062.44	768,975,718.56	1,128,702,507.81	926,702,868.05

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	871,910,062.44			871,910,062.44
其中：				
大宗化学品	647,977,637.23			647,977,637.23
ML 氨基复合材料	65,326,945.27			65,326,945.27
蒸汽	85,253,837.63			85,253,837.63
化工中间体	60,905,860.46			60,905,860.46
其他	12,445,781.85			12,445,781.85
按经营地区分类				
其中：				
国内	865,183,287.40			865,183,287.40
国外	6,726,775.04			6,726,775.04
市场或客户类型				
其中：				
终端客户	596,943,614.92			596,943,614.92
贸易商客户	274,966,447.52			274,966,447.52
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	871,910,062.44			871,910,062.44

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

无

34、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	829,993.07	728,303.39
教育费附加	497,995.82	436,982.03
房产税	1,051,556.01	797,422.93
土地使用税	2,516,682.25	2,306,758.15
车船使用税	9,177.52	1,410.00
印花税	549,858.69	762,661.87
地方教育费附加	331,997.22	291,321.35
水利建设基金	677,221.44	472,212.94
环境保护税	60,000.00	82,335.47
合计	6,524,482.02	5,879,408.13

其他说明：

无

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,546,044.17	2,657,731.28
差旅费	432,493.13	248,928.59
折旧费	403.56	76,220.32
办公费	87,963.85	75,235.62
业务招待费	26,308.74	19,591.48
其他费用	12,467.74	35,972.17
合计	3,105,681.19	3,113,679.46

其他说明：

无

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,206,979.36	9,920,812.65
环保绿化费	460,230.95	4,589,823.20
折旧费用	4,793,352.91	3,582,564.38
业务招待费	497,933.26	538,070.40
中介机构费用	1,000,741.56	980,491.25
无形资产摊销	1,540,256.64	923,078.46
交通差旅费	205,055.54	458,073.77
低值易耗品	327,630.53	498,095.85

修理费	50,612.83	691,247.89
办公费	151,014.13	153,839.85
其他	1,625,335.70	728,882.03
合计	20,859,143.41	23,064,979.73

其他说明

- 1、环保绿化费减少是 2022 年投产的玛琳、热电等新项目增加的很多绿化带已完成；
- 2、修理费减少是委外维修的设备同比减少。

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,797,250.82	12,466,561.66
职工薪酬	11,945,626.19	11,087,669.46
折旧费	8,941,385.91	8,830,811.18
其他	31,546.05	245,179.68
合计	23,715,808.97	32,630,221.98

其他说明

研发领料减少是上半年研发直接投入还未达到研发项目的预计使用周期，预计下半年研发直接投入会增加幅度。

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,718,360.13	2,726,091.21
利息净支出	-2,718,360.13	-2,726,091.21
汇兑损失		75,208.83
减：汇总收益	22,105.75	
汇总净损失	-22,105.75	75,208.83
银行手续费	206,267.11	267,425.82
合计	-2,534,198.77	-2,383,456.56

其他说明

无

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	3,047,949.18	4,602,707.60
其中：与递延收益相关的政府补助 (与资产相关)	3,047,949.18	4,602,707.60
直接计入当期损益的政府补助(与收 益相关)	478,881.42	
合计	3,526,830.60	4,602,707.60

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,662,207.01	6,783,491.94
合计	11,662,207.01	6,783,491.94

其他说明

投资收益本期较上期增幅较大，主要原因是公司利用闲置资金进行现金管理，理财产品利息收入增加。

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,495,982.53	438,972.61
其他非流动金融资产	-3,219,753.42	
合计	-4,715,735.95	438,972.61

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期下降较大，主要原因是公司利用闲置资金进行现金管理，公允价值变动收益减少。

42、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	208,342.66	-35,662.76
应收账款坏账损失	770,064.06	-551,773.46
合计	978,406.72	-587,436.22

其他说明

无

43、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	-643,703.68	
合计	-643,703.68	

其他说明：

无

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与企业日常活动无关的政府 补助	478,881.42	8,600,000.00	478,881.42
理赔款	40,314.79	85,717.69	40,314.79
其他	740,970.96	384,919.95	740,970.96
合计	1,260,167.17	9,070,637.64	1,260,167.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
绿色制造 企业奖补	池州市经 济和信息 化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,000,000.00	与收益相关
市级上市 资金奖补	池州市国 库集中支 付中心	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		3,500,000.00	与收益相关
省级上市 资金奖补	池州市国 库集中支 付中心	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		3,400,000.00	与收益相关
市级技能 大师工作 就业资金 补助	池州市人 力资源和 社会保障 局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
综合目标 奖励	东至县国 库支付中 心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	420,000.00	470,000.00	与收益相关
免申即享 项目奖励	池州市经 济和信息 化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规	否	否		100,000.00	与收益相关

			定依法取得)					
市质量提升奖励	池州市市场监督管理局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得)	是	否	10,000.00	30,000.00	与收益相关
其他政府补助		奖励		是	否	48,881.42		与收益相关

其他说明:

营业外收入本期较上期下降较大,主要原因是本期收到的与企业日常活动无关的政府补助金额较少。

45、营业外支出

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	399,441.59	314,416.75	399,441.59
公益性捐赠支出	117,000.00	100,000.00	117,000.00
其他	13,500.16	14,294.00	13,500.16
合计	529,941.75	428,710.75	529,941.75

其他说明:

无

46、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	4,008,499.73	14,490,302.24
递延所得税费用	-132,436.30	191,404.92
合计	3,876,063.43	14,681,707.16

(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	62,322,775.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,348,416.36
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	5,472,352.93
所得税费用	3,876,063.43

其他说明

所得税费用本期较上期下降 73.60%，主要原因是本期利润下降及研发费用加计扣除所致。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	478,881.42	11,453,542.27
其他	627,943.52	435,387.64
合计	1,106,824.94	11,888,929.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,828,796.87	12,711,741.34
环保绿化费	573,311.66	4,589,823.20
业务招待费	518,242.00	557,661.88
中介机构费用	1,012,113.56	1,054,489.05
交通差旅费	623,548.67	707,002.36
修理费用	50,612.83	691,247.89
办公费	235,869.12	229,075.47
其他费用	5,023,916.49	3,927,809.86
合计	10,866,411.20	24,468,851.05

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
利息收入	2,718,454.64	2,726,091.21
合计	2,718,454.64	2,726,091.21

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 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
存单质押及票据保证金到期	91,324,983.64	

合计	91,324,983.64	
----	---------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

48、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	58,446,712.33	144,892,762.68
加：资产减值准备	643,703.68	
信用减值损失	-978,406.72	587,436.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,545,173.06	51,384,235.72
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,458,032.36	957,825.54
长期待摊费用摊销	18,034,862.88	29,804,654.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	399,441.59	314,416.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,715,735.95	438,972.61
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,718,454.64	-2,383,456.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,714,390.39	-7,874,013.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	98,929.34	163,506.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-231,365.64	27,897.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,356,119.64	-20,726,452.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369,067,204.99	-348,806,675.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,120,188.48	198,480,878.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-143,890,923.07	47,261,990.18
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	142,820,526.49	281,845,278.57
减：现金的期初余额	173,753,017.10	411,021,244.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-30,932,490.61	-129,175,965.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	31,600,364.26
其中：	
合肥华尔泰智能制造有限公司	31,600,364.26
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	31,600,364.26

其他说明：

本期取得子公司支付的现金净额是收购合肥华尔泰智能制造有限公司（曾用名“安徽鸿力智能计量仪表设备有限公司”）投资支付款。

(3) 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	142,820,526.49	173,753,017.10
可随时用于支付的银行存款	142,820,526.49	173,753,017.10
三、期末现金及现金等价物余额	142,820,526.49	173,753,017.10

其他说明：

无

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,292,331.64	用于开具银行承兑汇票的保证金
应收款项融资	131,981,189.71	用于开具银行承兑汇票的保证金
合计	184,273,521.35	

其他说明：

无

50、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	288,695.11	7.2258	2,086,053.13
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 不适用

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产有关的政府补助	82,661,794.00	递延收益、其他收益	3,047,949.18
与收益相关的政府补助	478,881.42	营业外收入	478,881.42

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
用地扶持政策	952,160.00	多收土地补偿款退回

其他说明：

无

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
合肥华尔泰智能制造有限公司	2023年02月21日	42,390,000.00	100.00%	现金购买	2023年02月21日	股权转让协议书		-1,400,010.68

其他说明：

2022年10月28日，公司与安徽鸿凌机电仪表（集团）有限公司签订了《股权转让书》，约定鸿凌公司将其持有的安徽鸿力智能计量仪表设备有限公司（以下简称“鸿力公司”）100%股权转让给本公司。本次股权转让完成后，公司持有鸿力公司100%股权，工商变更手续已于2023年2月21日办理完毕，鸿力公司更名为合肥华尔泰智能制造有限公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合肥华尔泰智能制造有限公司
--现金	
--非现金资产的公允价值	42,390,000.00
--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	42,390,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,345,176.02
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	12,044,823.99

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

安徽华尔泰化工股份有限公司合并合肥华尔泰智能制造有限公司（曾用名“安徽鸿力智能计量仪表设备有限公司”），资产经评估，付出投资款与可辨认净资产份额存在差额，形成商誉。

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	合肥华尔泰智能制造有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	48,664,894.36	12,028,509.87
货币资金	202,131.24	202,131.24
应收款项		
存货		
固定资产	24,841,926.12	6,201,826.39
无形资产	23,601,641.14	5,605,356.38
其他应收款	19,195.86	19,195.86
负债：	18,319,718.34	18,319,718.34
借款		
应付款项	16,246,658.20	16,246,658.20
递延所得税负债		
应交税费	292,186.44	292,186.44
其他应交款	1,829.16	1,829.16
其他应付款	1,779,044.54	1,779,044.54
实收资本	13,700,000.00	13,700,000.00
资本公积	44,245,092.29	7,608,707.80
未分配利润	-27,599,916.27	-27,599,916.27
净资产	30,345,176.02	-6,291,208.47
减：少数股东权益		
取得的净资产	30,345,176.02	-6,291,208.47

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

2、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

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	
合肥华尔泰智能制造有限公司	合肥市经济技术开发区	合肥市经济技术开发区	国内贸易代理、进出口代理	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

十、与金融工具相关的风险

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

1. 信用风险

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

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

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 37.72%（比较期：42.66%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100.00%（比较期：96.84%）。

2. 流动性风险

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

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

项目名称	2023年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付票据	359,411,288.76	—	—	—
应付账款	306,254,606.30	—	—	—
其他应付款	6,191,462.90	—	—	—
合计	682,289,849.63	—	—	—

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司有境外客户，采用美元结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2023 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2023年6月30日	
	美元	
	外币	人民币
货币资金	288,695.11	2,086,053.13
合同负债	84,120.00	603,689.30

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

于 2023 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 17.73 万元。

(2) 利率风险

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

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		260,182,876.72		260,182,876.72
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		260,182,876.72		260,182,876.72
（二）其他非流动金融资产		74,232,123.29		74,232,123.29
（三）应收款项融资			419,880,132.31	419,880,132.31
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

无

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金融机构理财产品和银行大额存单，根据所观察市场的产品收益率来确认资产的公允价值。

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

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

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
安徽尧诚投资集团有限公司	池州市东至县	投资制造业、房地产、其他金融、服务业等相关产业;建筑、设备制作安装,室内外装修、吊装;物业管理	4,100.00 万元	42.37%	42.37%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是吴李杰。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
嘉兴市中华化工有限责任公司	持有公司 8.25%的股权
池州市兴泰物业有限公司	控股股东控制的公司
池州新赛德颜料有限公司	监事黄文明控制的公司
赵旺发	实际控制人之妹夫

其他说明

无

4、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
赵旺发	采购施工服务	0.00	0.00	否	31,300.00
池州市兴泰物业有限公司	采购物业服务	83,109.26	100,000.00	否	99,195.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉兴市中华化工有限责任公司	销售 98%硫酸	254,756.00	2,426,869.12
池州新赛德颜料有限公司	销售 98%硫酸	83,772.50	369,619.02
池州新赛德颜料有限公司	销售蒸汽	2,783,254.00	1,508,662.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 1、赵旺发的交易金额包括东至县成诚建筑劳务服务有限公司及安徽星升建筑工程有限公司与公司发生的交易。
- 2、关联方购销商品、提供和接受劳务的关联交易均以市场价为交易价格。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,114,566.35	2,801,000.00

(3) 其他关联交易

关联方代收代付费用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
池州市兴泰物业有限公司	代收水电费	99,557.74	75,657.90

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	池州新赛德颜料有限公司	800,126.90	40,006.34	266,590.50	13,329.53
应收账款	嘉兴市中华化工有限责任公司	0.00	0.00	3,805.20	190.26

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	赵旺发	0.00	2,901,139.15

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,475,000.00	2.92%	1,475,000.00	100.00%		1,475,000.00	2.24%	1,475,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	48,981,706.08	97.08%	2,449,085.30	5.00%	46,532,620.78	64,382,987.14	97.76%	3,219,149.36	5.00%	61,163,837.78
其中：										
账龄组合	48,981,706.08	97.08%	2,449,085.30	5.00%	46,532,620.78	64,382,987.14	97.76%	3,219,149.36	5.00%	61,163,837.78
合计	50,456,706.08	100.00%	3,924,085.30	7.78%	46,532,620.78	65,857,987.14	100.00%	4,694,149.36	7.13%	61,163,837.78

按单项计提坏账准备：1,475,000.00 元

单位：元

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

按组合计提坏账准备：2,449,085.30 元

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	48,981,706.08	2,449,085.30	5.00%
合计	48,981,706.08	2,449,085.30	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,981,706.08
3 年以上	1,475,000.00
5 年以上	1,475,000.00
合计	50,456,706.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,475,000.00					1,475,000.00
按组合计提坏账准备	3,219,149.36		770,064.06			2,449,085.30
合计	4,694,149.36		770,064.06			3,924,085.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	4,624,824.53	9.17%	231,241.23
第二名	4,401,041.86	8.72%	220,052.09
第三名	4,080,978.70	8.09%	204,048.94
第四名	3,425,149.40	6.79%	171,257.47
第五名	2,499,414.10	4.95%	124,970.71
合计	19,031,408.59	37.72%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,959,159.56	4,700,752.79
合计	18,959,159.56	4,700,752.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及定金	320,000.00	4,559,000.00
其他	538,062.70	458,998.59
子公司借款	18,210,000.00	
合计	19,068,062.70	5,017,998.59

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	317,245.80			317,245.80
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	208,342.66			208,342.66
2023年6月30日余额	108,903.14			108,903.14

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)	18,748,062.70
1至2年	70,000.00
2至3年	250,000.00
合计	19,068,062.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	317,245.80		208,342.66			108,903.14
合计	317,245.80		208,342.66			108,903.14

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司借款	18,210,000.00	1年以内	95.50%	0.00
第二名	备用金	526,217.50	1年以内	2.76%	26,310.88
第三名	保证金	320,000.00	1-3年	1.68%	82,000.00
第四名	代收代付款项	11,845.20	1年以内	0.06%	592.26
合计		19,068,062.70		100.00%	108,903.14

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	42,390,000.00		42,390,000.00			

合计	42,390,000.00		42,390,000.00			
----	---------------	--	---------------	--	--	--

(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		
合肥华尔泰智能制造有限公司		42,390,000.00				42,390,000.00	
合计		42,390,000.00				42,390,000.00	

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	863,602,694.09	767,922,512.11	1,123,116,337.68	925,619,586.99
其他业务	8,307,368.35	1,053,206.45	5,586,170.13	1,083,281.06
合计	871,910,062.44	768,975,718.56	1,128,702,507.81	926,702,868.05

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	871,910,062.44			871,910,062.44
其中：				
大宗化学品	647,977,637.23			647,977,637.23
ML 氨基复合材料	65,326,945.27			65,326,945.27
蒸汽	85,253,837.63			85,253,837.63
化工中间体	60,905,860.46			60,905,860.46
其他	12,445,781.85			12,445,781.85
按经营地区分类				
其中：				
国内	865,183,287.40			865,183,287.40
国外	6,726,775.04			6,726,775.04
市场或客户类型				
其中：				
终端客户	596,943,614.92			596,943,614.92
贸易商客户	274,966,447.52			274,966,447.52
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	871,910,062.44			871,910,062.44

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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,662,207.01	6,783,491.94
合计	11,662,207.01	6,783,491.94

十六、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-364,243.08	
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）	3,526,830.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,998,654.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	615,587.08	
减：所得税影响额	1,616,524.36	
合计	9,160,304.68	--

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	2.79%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.35%	0.15	0.15

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