

公司代码：603217

公司简称：元利科技



# 元利化学集团股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘修华、主管会计工作负责人刘玉江及会计机构负责人（会计主管人员）张登茂声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司 2020 年度实现归属于母公司净利润为 157,791,808.17 元，计提盈余公积 10,481,133.72 元，当年可供分配的利润为 157,791,808.17 元。基于对公司持续经营及未来长远发展的信心，公司董事会在考虑对投资者的合理回报和公司的长远发展并结合公司的现金状况，拟定利润分配预案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利 3.80 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本 127,456,000.00 股，以此计算合计派发现金股利 48,433,280 元（含税），占公司当年实现的归属于上市公司股东净利润的 30.69%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在影响公司正常经营的重大风险。公司在本公告中详细描述了可能面对的风险，敬请投资者查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”中描述的内容。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	公司业务概要 .....	10
第四节	经营情况讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	57
第七节	优先股相关情况 .....	65
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	66
第九节	公司治理 .....	72
第十节	公司债券相关情况 .....	75
第十一节	财务报告 .....	76
第十二节	备查文件目录 .....	218

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/元利科技/元利集团/发行人	指	元利化学集团股份有限公司
元融泰	指	本公司全资子公司潍坊元融泰贸易有限公司
重庆元利	指	本公司全资子公司重庆元利科技有限公司
欧洲元利	指	本公司全资子公司 Yuanli Europe B.V.，
中元利信	指	本公司全资子公司青岛中元利信国际贸易有限公司
山东元利	指	公司全资子公司山东元利科技有限公司
重庆元利新材料	指	公司全资子公司重庆元利新材料有限公司
泽胜船务	指	公司投资企业重庆泽胜船务有限公司
潍坊同利	指	本公司股东、潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
聚金山	指	本公司股东、青岛聚金山股权投资基金企业（有限合伙）
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
重庆华峰	指	本公司重要原材料供应商重庆华峰化工有限公司
英威达	指	INVISTA, 科氏工业集团附属公司下属的全资子公司，是全球领先的尼龙、氨纶、聚酯和特殊化学品生产商之一
朗盛	指	LANXESS, 领先的特种化学品制造企业
宇部兴产	指	日本宇部兴产株式会社，覆盖化工、建筑材料、机械制造等业务领域的日本大型综合性跨国集团公司
威士伯	指	Valspar, 全球顶级涂料制造企业、全球化工百强企业
巴斯夫	指	BASF, 全球领先化工企业，全球化工百强企业第一名
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
董事会	指	元利化学集团股份有限公司董事会
监事会	指	元利化学集团股份有限公司监事会
DCP	指	邻苯二甲酸二仲辛酯，增塑剂的一种
DOP	指	邻苯二甲酸二异辛酯，增塑剂的一种
HDO	指	1,6 己二醇
PDO	指	1,5 戊二醇
PCB	指	印制电路板
CAB	指	乙酸丁酸纤维素
DCS 系统	指	集散控制系统，是以微处理器为基础，采用控制功能分散、显示操作集中、兼顾分而自治和综合协调的设计原则的新一代仪表控制系统
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	1,222,028,754.67	1,167,341,898.49	4.68	1,367,416,397.17
归属于上市公司股东的净利润	157,791,808.17	136,289,546.13	15.78	241,527,023.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,032,648.54	117,191,286.03	21.20	248,560,853.76
经营活动产生的现金流量净额	156,111,144.52	78,315,988.47	99.33	158,799,448.95
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,258,906,808.69	2,155,685,715.80	4.79	887,170,840.85
总资产	2,557,738,163.49	2,502,222,408.63	2.22	1,268,347,753.00

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年 同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元 / 股)	1.24	1.22	1.64	2.53
稀释每股收益 (元 / 股)	1.24	1.22	1.64	2.53
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	1.11	1.05	5.71	2.60
加权平均净资产收益率 (%)	7.16	8.96	减少1.80个 百分点	31.51
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	6.45	7.70	减少1.25个 百分点	32.43

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 99.33%，主要系销售收入增长本期收到现金流入增加，收到的税费返还增加，以及支付的各项税费减少所致。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用  不适用

**九、 2020 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月 份)
营业收入	248,681,814.36	287,530,753.72	318,464,274.02	367,351,912.57
归属于上市公司 股东的净利润	28,000,226.99	41,494,606.14	41,733,266.89	46,563,708.15
归属于上市公司 股东的扣除非经	20,614,560.71	32,772,675.10	31,864,117.41	56,781,295.32

常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	39,646,438.57	15,371,682.88	46,107,216.29	54,985,806.78

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-8,746,425.84			112,426.85
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,928,982.22	项目扶持资金及研发补助等	11,702,862.87	493,398.95
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				-9,285,072.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,579.55	捐赠支出等	-461,253.00	-699,000.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,405,934.28	理财收益	12,869,534.37	
所得税影响额	-2,625,751.48		-5,012,884.14	2,344,416.30
合计	15,759,159.63		19,098,260.10	-7,033,830.12

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

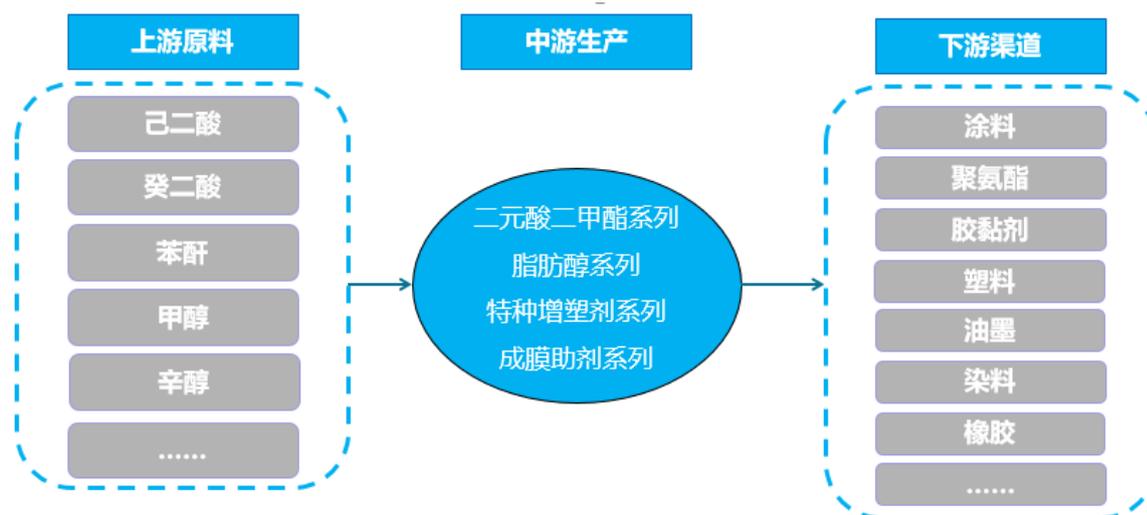
## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务

公司主要从事二元羧酸 C4/C6/C10/C12 下游系列产品的综合开发利用，以传统业务为核心，形成了“精细化工+化工新材料”的业务布局。公司主营产品市场供给集中、格局总体保持稳定，全球主要供应商为英威达、巴斯夫、朗盛、宇部兴产和元利化学。公司现已形成山东、重庆两大生产基地，拥有年产各类精细化工产品约 19 万吨的生产能力。产品包括二元酸二甲酯系列（混合二元酸二甲酯、丁二酸二甲酯、戊二酸二甲酯、己二酸二甲酯等）、脂肪醇系列（1,6-己二醇、1,5-戊二醇）、特种增塑剂系列（DCP、DOM、DBM 等）及成膜助剂系列多个品类。

募投项目的建成与投产进一步完善了公司产品的区域布局，产能规模也得到了大幅度的提升。公司也将继续聚焦产品产业链延伸，大力培育和发展高技术、高附加值的精细化学品及新材料产品，不断丰富产品结构和种类，满足客户多元化、定制化的产品需求。



公司产品专业程度高、功能性强、下游应用广泛。二元酸二甲酯系列产品主要应用于涂料、铸造粘结剂、油墨、颜料、个人护理、医药中间体等方面中高端领

域；脂肪醇系列产品主要应用于 UV 固化材料、聚氨酯等方面高端领域，如热敏基材（橡胶、塑料）等的涂装、大型风力发电机的叶片涂装、高档汽车内饰、食品包装袋封口胶黏剂等；增塑剂系列产品以生物质仲辛醇为原料，开拓了非石化路线的醇类作为原材料，实现了可再生资源的开发和利用，主要应用在电线电缆、革制品、PVC 输送带、表面活性剂、光学眼镜树脂等；公司还围绕混合二元酸开发了高效涂料成膜助剂，该产品是生产水性涂料的重要助剂之一。

## （二）经营模式

### 1. 采购模式

公司根据上一年度的经营情况制定下一年度经营计划，并根据经营计划制定下一年度及分月原材料采购计划。在实际生产、采购过程中，公司在确保安全库存的前提下，根据原材料价格波动、产品市场情况、在手订单情况对月度采购计划进行适当微调。对于主要原材料，公司一般与主要供应商签署年度采购合同，锁定供应量，价格随行就市确定。

### 2. 生产模式

公司实行“订单+安全库存”的业务模式来组织生产。每月末，销售部门根据订单、以往市场需求等因素制定次月的销售计划；生产部门根据销售计划、生产装置的产能结合年度指标，进行次月生产计划的调整制定，最后由生产经营联席会讨论确定。

### 3. 销售模式

公司销售根据区域分为国内销售和国外销售。国内销售根据客户情况采用不同销售区域布局；国外方面，由国际贸易部负责，同时公司已在荷兰设立子公司，以实现与欧洲客户快速、灵活的对接和服务，并可以及时了解欧洲市场的产品行情、客户需求。销售客户既有终端客户，也有从事化工产品贸易的贸易商。

## （三）公司所属行业情况

精细化工行业具有专业程度高、功能性强、技术密集、高附加价值、应用广泛等特点，涉及国民经济的众多领域，其发展是化学工业乃至国民经济可持续发展不可或缺的重要组成部分。公司主要产品属于中高端精细化工产品，混合二元酸二甲酯（MDBE®）产能全球领先，1,6-己二醇、DCP 产能国内领先，并在行业中形成了较强的市场竞争优势。公司顺应精细化工行业发展趋势，不断扩大生产规模，夯实公司主营业务优势，实现高附加值新产品的规模化生产，进一步增强盈利能力。

### 1. 二元酸二甲酯行业的情况

公司生产的二元酸二甲酯系列产品有混合二元酸二甲酯、丁二酸二甲酯、戊二酸二甲酯、己二酸二甲酯等，其中主要产品为混合二元酸二甲酯。混合二元酸二甲酯因其性能良好，一般应用于中高端领域，目前主要应用于涂料、铸造粘结剂、油墨等方面。目前，我国已成为全球最大的己二酸生产基地，我国己二酸行业的快速发展为混合二元酸二甲酯行业提供了充足的原料供应，有利于国内二元酸二甲酯行业的发展。国内混合二元酸二甲酯生产企业凭借先进的技术、稳定的产品质量、规模效应、成本优势逐渐替代进口产品，同时获得较强的产品议价能力。

### 2. 脂肪醇行业的竞争情况

公司生产的脂肪醇系列产品有 1,6-己二醇、1,5-戊二醇，其中主要产品为 1,6-己二醇。1,6-己二醇是提高聚合终端产品的稳定性、延展性，广泛应用于高端领域，目前主要应用集中在 UV 固化材料、聚氨酯、热塑性聚氨酯弹性体等方面。随着经济社会的发展，居民生活水平提高，人们对于高品质产品的需求也随之不断提升，与之相对应的下游应用领域等行业快速发展，带动了市场对脂肪醇系列产品需求的不断增加。

### 3. 增塑剂行业的竞争情况

增塑剂主要应用于 PVC 塑料制品领域，我国 PVC 行业处于持续发展阶段，DOP 是目前使用最广、产量最大的通用型主增塑剂，DCP 是 DOP 的同分异构体，DCP 在产品性能上与传统产品相仿，耐热性、耐光性、耐候性较好，通常做 DOP 的代用品。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营状况”之“（三）资产负债情况分析”

其中：境外资产 19,045,661.63（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.74%。

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1. 独特的技术、研发优势

公司自成立以来一直将技术创新、改进视为公司发展之道。公司立足资源高效综合利用，以发展循环经济为导向，通过不断的探索，积累形成了反应精

馏、酯化合成和精馏提纯为核心的技术体系，经过十八年的摸索、研究和运行，公司培养了一批技术人才，自主开发了混合二元酸二甲酯、二元醇的生产技术、参与了生产设备设计，所具备的自主开发能力是企业可持续竞争优势的源泉。

2020 年，公司申请发明专利 7 项、实用新型专利 24 项，新增授权发明专利 2 项、实用新型专利 10 项，截至 2020 年 12 月 31 日，公司持有专利 51 项，其中发明专利 16 项、实用新型专利 34 项，外观设计专利 1 项。新增科学技术奖项 2 项，其中包括潍坊市标准创新奖 1 项，潍坊市专利奖 1 项，制定了混合二元酸二甲酯产品的行业标准，公司设有省级工程研究中心、省级重点实验室等研发平台。

## 2. 规模与品牌优势

公司实现了精细化学品生产经营规模化，混合二元酸二甲酯产品产能全球领先，脂肪醇系列产品、DCP 产品产能国内领先，规模经营优势明显。公司凭借先进的专业生产技术、系列化的产品、良好的产品质量、稳定的供应及快速响应的营销服务，已与全球化工行业百强企业中多个企业建立了紧密的业务战略合作关系并进入其供应商体系。在国际标准平台 EcoVadis 供应商 CSR(企业社会责任)调查中，公司荣获社会责任银牌奖，并被巴斯夫、威士伯等多家客户认定为优秀供应商。在 2020 年，公司完成了马德里国际商标的申请，取得了意大利、西班牙、印度、韩国的商标保护，确保了公司产品海外销售途径的畅通。

## 3. 产品系列化、高端化、环境友好型优势

公司始终专注于主业优化、技术升级和资源利用，不断推进产业链延伸拓展、丰富产品结构和产品升级换代，已实现了相关产品的进口替代，下游主要面向汽车烤漆、PCB 油墨、高性能聚氨酯、UV 固化涂料等高端应用，如计算机、消费电子、航空航天等印制电路板的油墨，大型风力发电机的叶片涂装、高档汽车内饰、食品包装袋封口胶黏剂等。

## 4. 物流优势

公司现已在华南、华东和欧洲建立仓储基地，上述仓储基地将与山东、重庆生产基地相呼应，优化了对欧洲、华南、华东、西南等多区域仓储覆盖，降低时间周期不确定性所带来的交货风险，实现产品到客户的快速送达，及时满足客户采购需求及其灵活多变的生产计划，减少在较长的交货周期内市场价格变动对客户生产成本的影响，满足对交货及时性要求较高的客户需求。

公司国内主要客户位于华东、华南市场，而重庆生产基地背靠乌江，可通过水路运输到华东、华南仓储基地，2021年1月，公司参股泽胜船务，为重庆生产基地产品后续的水路运输创造有利条件。

#### 5. 稳定的原材料供应优势

公司重庆生产基地毗邻国内最大的己二酸生产企业重庆华峰，保证了公司生产所需的主要原材料混合二元酸和己二酸的足量和稳定供应，距离上的优势也有利于公司节省运输和包装成本，大大缩短原料交货期，保证生产的正常、稳定。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020年国内经济下行压力加大，全球经济增长放缓、全球疫情影响及中美贸易摩擦等共同导致国内外市场充满不确定因素，下游行业如涂料、电子油墨、聚氨酯、塑料制品等也都受到不同程度影响。同时受全球经济环境变化及产业发展周期因素影响，2020年上述行业的新增产能释放相对较少，其对于上游原材料需求的增长也受到抑制。此外国家及地方环保政策持续收紧，也都会影响下游行业的平均开工率，进而影响对于上游原料的整体需求情况。

公司董事会及经营层带领全体人员，攻坚克难，以稳增长、增效益、促发展为目标，齐心协力，努力克服疫情及大环境带来的不利影响，积极面对各项挑战。在管理上优化管理流程，在生产上创建安全环保管理模式，挖潜增效，节费降耗，稳定生产；销售上抓住优势客户、合理调整发货节奏、灵活管控库存，通过脚踏实地、务实奋进，努力应对复杂的外部环境，保证了公司的持续稳定发展。

#### （一）安全环保管理不断提升

公司高度重视安全环保，强化责任落实，不断加大投入，提升绿色发展水平，公司始终坚持“零事故、零伤害”的安全工作目标，积极做好预防性前置管理，防患于未然，全员参与隐患排查治理和风险分级管控体系建设，持续开展相关线上、线下活动，认真落实风险辨识闭环管理，从技术和工程措施等方面加以完善、落实，推动了车间部门安全管理水平提升，确保了公司安全工作持续健康发展。在应对新冠疫情的工作中，公司应对及时、措施得力，确保了安全生产和员工队伍的双稳定，实现了全年疫情的零发生。

公司严格落实重污染天气应急预案和重点片区环保要求，全力提升厂区环保管理水平。持续加大环保投入，不断提升和完善 VOCs 治理、膜处理脱盐、煤棚密闭、碱水多效蒸发等环保设施，同时公司新上 40 吨/天固液焚烧炉，可有效改善公司的危废处置能力，提升环保综合治理水平。

## （二）新产品储备和技术创新

公司坚持以技术创新为引擎，不断向产业链的上下游延伸发展，进一步完善产业布局、丰富产品结构，推进与高校科研院所的研发合作，进一步向精细化工新产品、高分子新材料方向发展，强化公司核心竞争力。

## （三）降本增效

积极用好国家在财政、社保减免和运输方面的帮扶政策，实现了轻装减负；综合利用不同的采购模式，实现原材料价格上涨的有效控制。同时公司新上 80 吨/时燃煤锅炉，可以大大缩减产品制造成本。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 1,222,028,754.67 元,比上年同期增加 4.68%，利润总额 185,400,506.61 元,归属于母公司所有者的净利润 157,791,808.17 元,较上年同期增加 15.78%，归属于上市公司股东的净资产 2,258,906,808.69 元，较去年同期增加 4.79%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,222,028,754.67	1,167,341,898.49	4.68
营业成本	961,451,874.18	879,665,029.76	9.30
销售费用	7,957,891.18	42,676,841.22	-81.35
管理费用	36,611,739.85	43,336,498.43	-15.52
研发费用	54,403,061.24	38,550,095.02	41.12
财务费用	1,327,103.44	818,766.47	62.09
经营活动产生的现金流量净额	156,111,144.52	78,315,988.47	99.33
投资活动产生的现金流量净额	-80,370,094.58	-1,030,516,382.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-54,624,000.00	977,824,287.44	不适用

1、销售费用较上年同期减少，主要系执行新收入准则产品销售运费列入营业成本所致。

2、研发费用较上年同期增加，主要系本期加大研发力度，投入研发费增加所致。

3、财务费用较上年同期增加，主要系人民币兑美元汇率变动影响，本期汇兑损失增加所致。

4、经营活动产生的现金流量金额较上年同期增加，主要原因是销售收入增加本期收到现金流入增加，收到的税费返还增加，以及支付的各项税费减少所致。

5、投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动，主要系本期收回理财产品增加所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动，主要系本期公司吸收投资收到的现金减少及分配股利所致。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2020 年度营业收入为 122,202.88 万元，同比增长 4.68%，相对比较稳定，年度营业成本为 96,145.19 万元，较上年增长 9.30%，主要是销量增加及执行新收入准则，将运费调整至营业成本所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学原料和化学制品制造业	1,221,073,051.59	961,042,271.97	21.30	4.61	9.26	减少 3.34 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
二元酸二甲酯系列	602,047,806.97	457,950,263.97	23.93	12.80	14.27	减少 0.99 个百分点
脂肪醇系列产品	276,331,925.94	224,174,062.48	18.88	-5.19	17.22	减少 15.50 个百分点
增塑剂	342,693,318.68	278,917,945.52	18.61	0.20	-3.03	增加

系列产品						2.71 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	814,369,459.15	633,734,341.36	22.18	7.00	8.88	减少 1.35 个百分点
国外	406,703,592.44	327,307,930.61	19.52	0.14	9.98	减少 7.20 个百分点
合计	1,221,073,051.59	961,042,271.97	21.30	4.61	9.26	减少 3.34 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

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

1、公司二元酸二甲酯系列产品较上年收入、营业成本上升，毛利率基本持平，主要是公司加大市场开拓力度，增加了销量，同时单位产品价格较上年有所提高，所以收入增加；由于执行新收入准则，运费计入产品成本使单位成本较上年有所提高，所以成本上升。

2、脂肪醇产品收入较上年略有下降，成本上升，毛利率下降：

(1) 脂肪醇系列产品收入较上年略有下降：

主要系报告期内，受原油价格变动和疫情影响，产品市场价格降低明显，公司为进一步巩固并扩大市场份额，采取积极的销售策略，主动调整价格，在销量增加的情况下，收入稍有降低；

(2) 脂肪醇产品成本较上年上升：报告期内，脂肪醇产品的单位成本与去年基本持平，总成本上升，主要是销售量增加所致。

(3) 脂肪醇产品毛利率下降：主要系报告期内，受原油价格变动和疫情影响，产品市场价格降低明显，公司为进一步巩固并扩大市场份额，采取积极的销售策略，销售价格下降，单位成本较上年基本持平，所以毛利率下降主要是销售价格降低所致。

3、公司增塑剂系列产品收入、成本、毛利与上年比较基本持平。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
二元酸二甲酯系列产品	吨	78,164.83	79,171.21	9,014.21	-0.42	6.53	-10.04
脂肪醇系列产品	吨	19,450.15	19,154.32	3,384.48	9.82	22.81	9.58
增塑剂系列产品	吨	46,167.54	47,219.80	7,202.20	2.39	9.47	-12.75

### 产销量情况说明

公司实行以销定产并备有适量库存的经营模式，报告期内公司为进一步巩固并扩大市场份额，调整销售策略，各系列产品销售量都有所增长。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化学原料和化学制品制造业	原材料	732,417,326.82	76.21	693,915,707.44	78.89	5.55	
化学原料和化学制品制造业	直接人工	29,687,573.11	3.09	34,805,383.67	3.96	-14.70	
化学原料和化学制品制造业	制造费用	143,621,709.96	14.94	128,296,766.52	14.59	11.94	
化学原料和化学制品制造业	出口不可抵扣成本	3,982,095.22	0.41	22,613,922.51	2.57	-82.39	注 1
化学原料和化学制品制造业	运费	51,333,566.86	5.34				注 2
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况说明

			比例(%)		成本比例(%)	年同期变动比例(%)	
二元酸二甲酯系列产品	原材料	330,603,366.36	72.19	278,722,008.48	69.55	18.61	
二元酸二甲酯系列产品	直接人工	19,367,641.47	4.23	24,037,173.78	6.00	-19.43	
二元酸二甲酯系列产品	制造费用	71,860,600.41	15.69	80,854,065.41	20.18	-11.12	
二元酸二甲酯系列产品	出口不可抵扣成本	3,155,636.74	0.69	17,134,776.69	4.28	-81.58	注 1
二元酸二甲酯系列产品	运费	32,963,018.98	7.20				注 2
二元酸二甲酯系列产品	小计	457,950,263.96	100.00	400,748,024.36	100.00	14.27	
脂肪醇系列产品	原材料	154,467,144.36	68.91	159,968,067.09	83.65	-3.44	
脂肪醇系列产品	直接人工	4,714,560.15	2.10	3,740,782.13	1.96	26.03	
脂肪醇系列产品	制造费用	52,532,475.65	23.43	23,849,347.53	12.47	120.27	注 3
脂肪醇系列产品	出口不可抵扣成本	504,418.65	0.23	3,683,476.07	1.93	-86.31	注 1
脂肪醇系列产品	运费	11,955,463.67	5.33				注 2
脂肪醇系列产品	小计	224,174,062.48	100.00	191,241,672.82	100.00	17.22	
增塑剂系列产品	原材料	247,346,816.10	88.68	255,225,631.87	88.73	-3.09	
增塑剂系列产品	直接人工	5,605,371.49	2.01	7,027,427.77	2.44	-20.24	
增塑剂系列产品	制造费用	19,228,633.90	6.89	23,593,353.58	8.20	-18.50	
增塑剂系列产品	出口不可抵扣成本	322,039.83	0.12	1,795,669.76	0.62	-82.07	注 1
增塑剂系列产品	运费	6,415,084.20	2.30				注 2
增塑剂系列产品	小计	278,917,945.52	100.00	287,642,082.98	100.00	-3.03	

成本分析其他情况说明

注 1: 出口不可抵扣成本变动, 系出口退税率政策调整所致。

注 2: 运费较上期变动, 主要由于报告期内执行新的收入准则, 运费调整至营业成本所致。

注 3: 脂肪醇制造费用增加 120.27%, 主要系重庆元利子公司脂肪醇生产线 2019 年 9 月投产转固, 本期固定资产折旧增加及生产耗用氢气增加所致。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16,305.07 万元, 占年度销售总额 13.34%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元, 占年度销售总额 0%。

前五名客户	营业收入 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)	是否存在关联关系
单位一	45,059,388.19	3.69	否
单位二	33,723,783.48	2.76	否
单位三	30,954,619.77	2.53	否
单位四	26,683,029.58	2.18	否
单位五	26,629,912.34	2.18	否
合计	163,050,733.36	13.34	-

前五名供应商采购额 36,400.77 万元, 占年度采购总额 43.78%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元, 占年度采购总额 0%。

前五名客户	采购额 (元)	占公司采购总额的比例 (%)	是否存在关联关系
单位一	222,227,750.89	26.72	否
单位二	40,802,439.82	4.91	否
单位三	35,834,341.45	4.31	否
单位四	33,478,147.79	4.03	否
单位五	31,664,982.81	3.81	否
合计	364,007,662.76	43.78	

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)
销售费用	7,957,891.18	42,676,841.22	-81.35
管理费用	36,611,739.85	43,336,498.43	-15.52
研发费用	54,403,061.24	38,550,095.02	41.12
财务费用	1,327,103.44	818,766.47	62.09
所得税费用	27,608,698.44	43,670,243.36	-36.78

销售费用变动情况说明：销售费用同比减少主要系执行新收入准则产品销售运费列入营业成本所致。

研发费用变动情况说明：研发费用较上年数增加，主要系本期加大研发力度，研发项目增加，研发费投入增加所致。

财务费用变动情况说明：财务费用较上年数增加，主要系人民币兑美元汇率变动影响，本期汇兑损失增加所致。

所得税费用变动情况说明：所得税费用较上年下降，主要是系所得税税率变动影响所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	54,403,061.24
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	54,403,061.24
研发投入总额占营业收入比例(%)	4.45
公司研发人员的数量	115
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	16.96
研发投入资本化的比重(%)	0

##### (2). 情况说明

适用  不适用

#### 5. 现金流

适用  不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	156,111,144.52	78,315,988.47	99.33
投资活动产生的现金流量净额	-80,370,094.58	-1,030,516,382.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-54,624,000.00	977,824,287.44	不适用

经营活动产生的现金流量净额增加，主要系销售收入增加本期收到现金流入增加，收到的税费返还增加，以及支付的各项税费减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动，主要系本期收回理财产品金额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动，主要系本期公司吸收投资收到的现金减少及分配股利所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	199,797,546.06	7.81	188,728,984.49	7.54	5.86	
交易性金融资产	385,000,000.00	15.05				注 1
应收账款	90,719,757.04	3.55	75,999,048.01	3.04	19.37	
应收款项融资	170,421,382.83	6.66	175,773,704.07	7.02	-3.05	
预付款项	11,184,129.44	0.44	15,885,178.16	0.63	-29.59	
其他应收款	4,252,287.53	0.17	1,968,751.06	0.08	115.99	注 2
存货	221,208,537.14	8.65	204,200,057.28	8.16	8.33	
其他流动资产	696,553,764.81	27.23	1,016,376,474.22	40.62	-31.47	注 3
固定资产	601,293,255.69	23.51	652,864,018.35	26.09	-7.90	
在建工程	34,553,549.15	1.35	29,921,029.68	1.20	15.48	
无形资产	78,522,683.54	3.07	80,233,591.27	3.21	-2.13	
长期待摊费用	138,641.44	0.01	266,618.08	0.01	-48.00	注 4
递延所得税资产	21,940,743.08	0.86	47,675,187.40	1.91	-53.98	注 5
其他非流动资产	42,151,885.74	1.65	12,329,766.56	0.49	241.87	注 6
应付票据	80,620,000.00	3.15	95,908,619.40	3.83	-15.94	
应付账款	162,319,145.52	6.35	202,262,922.86	8.08	-19.75	
预收款项			11,015,632.79	0.44	-100	注 7
合同负债	13,169,429.98	0.51				注 8
应付职工薪酬	10,760,889.83	0.42	8,167,581.52	0.33	31.75	注 9
应交税费	6,762,473.18	0.26	7,855,781.89	0.31	-13.92	

其他应付款	2,272,982.25	0.09	3,984,116.74	0.16	-42.95	注 10
其他流动负债	886,236.56	0.03				注 11
递延收益	20,269,838.63	0.79	14,293,085.13	0.57	41.82	注 12
递延所得税负债	1,770,358.85	0.07	3,048,952.50	0.12	-41.94	注 13
股本	127,456,000.00	4.98	91,040,000.00	3.64	40.00	注 14
资本公积	1,222,530,988.61	47.80	1,258,946,988.61	50.31	-2.89	
其他综合收益	38,243.16	0.00	-15,041.56	0.00	不适用	注 15
盈余公积	57,004,397.56	2.23	46,523,263.84	1.86	22.53	
未分配利润	851,877,179.36	33.31	759,190,504.91	30.34	12.21	

### 其他说明

注 1：交易性金融资产较上期末变动主要系本期购买保本浮动收益的理财产品增加所致。

注 2：其他应收款较上期末增加 115.99%，主要系本期增加土地预存款所致。

注 3：其他流动资产较上期末减少 31.47%，主要系公司购买保本固定收益的理财产品减少及未抵扣的进项税额减少所致。

注 4：长期待摊费用较上期末减少 48.00%，主要系装修费用本期摊销所致。

注 5：递延所得税资产较上期末减少 53.98%，主要系递延所得税资产转回所致。

注 6：其他非流动资产较上期末增加 241.87%，主要系增加预付土地、购房款、投资款所致。

注 7：预收款项较上期末变动系本期执行新收入准则，调整报表相关科目所致。

注 8：合同负债较上期末变动系本期执行新收入准则，调整报表相关科目所致。

注 9：应付职工薪酬较上期末增加 31.75%，主要系本期末计提但尚未发放的工资较去年增加所致。

注 10：其他应付款较上期末减少 42.95%，主要系受出口退税率变动影响，公司计提的出口不得免抵税额减少所致。

注 11：其他流动负债较上期末变动系执行新收入准则待转销项税额增加所致。

注 12：递延收益较上期末增加 41.82%，主要系公司本期收到的政府补助增加所致。

注 13：递延所得税负债较上期末减少 41.94%，主要系期末预提的银行理财收益数额减少所致。

注 14：股本较上期增加 40.00%，系本期以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股所致。

注 15：其他综合收益较上期增加，主要系子公司欧洲元利外币财务报表折算差额增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

年末货币资金 40,324,798.85 元为受限资产，为办理银行承兑汇票保证金。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

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

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

序号	主要政策	发布部门	发布/修订时间	相关政策内容
1	《挥发性有机物（VOCs）污染防治技术政策》	环保部	2013.05	鼓励符合环境标志产品技术要求的水基型、无有机溶剂型、低有机溶剂型的涂料、油墨和胶粘剂等的生产和销售
2	《中国制造 2025》	国务院	2015.05	加快制造业绿色改造升级。全面推进钢铁、有色、化工、建材、轻工、印染等传统制造业绿色改造
3	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	全国人大、政协	2016.03	实施环境风险全过程管理。大力发展可降解材料和生物合成新材料等
4	《石化和化学工业发展规划（2016—2020年）》	工信部	2016.09	明确八项主要任务，即实施创新驱动战略、促进传统行业转型升级、发展化工新材料、促进两化深度融合、强化危化品安全管理、规范化工园区建设、推进重大项目建设、扩大国际合作。加强环保型涂料产品的研发和推广应用
5	《循环发展引领行动》	国家发改委等	2017.04	推动大宗工业固废综合利用，重点推动冶金渣、化工渣、赤泥、磷石膏、电解锰渣等产业废物综合利用
6	《区域大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）	山东省生态环境厅	2019.11	本标准规定了山东省固定源大气二氧化硫、氮氧化物及颗粒物三种污染物的排放限值 and 监测要求，以及标准的实施与监督等相关规定。

序号	主要政策	发布部门	发布/修订时间	相关政策内容
7	《全国安全生产专项整治三年行动计划》	国务院安全生产委员会	2020.04	推动地方各级党委政府、有关部门和企业单位坚持以习近平总书记关于安全生产重要论述武装头脑、指导实践,务必把安全生产摆到重要位置,切实解决思想认知不足、安全发展理念不牢和抓落实存在很大差距等突出问题;完善和落实安全生产责任和管理制度,健全落实党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责的安全生产责任制,强化党委政府领导责任、部门监管责任和企业主体责任;建立公共安全隐患排查和安全预防控体系,推进安全生产由企业被动接受监管向主动加强管理转变、安全风险管控由政府推动为主向企业自主开展转变、隐患排查治理由部门行政执法为主向企业日常自查自纠转变;完善安全生产体制机制法制,大力推动科技创新,持续加强基础建设,全面提升本质安全水平。
8	《关于全面加强危险化学品安全生产工作的意见》	中共中央办公厅、国务院办公厅	2020.04	(1) 强化安全风险管控; (2) 强化全链条安全管理; (3) 强化企业主体责任落实; (4) 强化基础支撑保障; (5) 强化安全监管能力。

## (2). 主要细分行业的基本情况 &amp; 公司行业地位

√适用 □不适用

## 二元酸二甲酯行业

公司的二元酸二甲酯系列产品有混合二元酸二甲酯、DMS、DMG、DMA 等,其中主要产品为混合二元酸二甲酯。公司分别在潍坊、重庆拥有生产基地,重庆生产基地毗邻重庆华峰己二酸生产工厂,方便己二酸及混合二元酸运送,节省了运输和包装

成本，进一步深化了公司与供应商之间的合作。公司的全球市场份额、产能、产品质量行业领先，是全球主要的混合二元酸二甲酯生产商，持续为客户提供优质、稳定的产品。

### 脂肪醇行业

公司的脂肪醇系列产品主要有 1,6 己二醇和 1,5 戊二醇。广泛应用于 UV 固化材料、聚氨酯、医药、农药、增塑剂、聚酯、染料、香料等方面高端领域，目前主要应用集中在 UV 固化材料、聚氨酯。随着我国建筑、汽车、家电、纺织等行业的发展，聚氨酯行业、UV 涂料、油墨、胶粘剂市场不断发展，带动了二元脂肪醇的发展。脂肪醇产品的上游为己二酸、混合二元酸。目前，我国已成为全球重要的己二酸生产基地，己二酸行业的快速发展为脂肪醇行业提供了充足的原料供应，有利于脂肪醇系列产品的发展。公司持续推进与全球主流己二酸供应商的战略合作，保证了原料端的稳定及时供应。

重庆元利 4 万吨/年环保溶剂 MDBE、3 万吨/年脂肪醇项目产能的释放，大大提高了公司的供应能力，使得公司一跃成为全球最大的 MDBE 生产厂商、全球重要的脂肪醇供应商。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用 不适用

公司始终坚持心无旁骛抓主业，坚持科技引领、创新驱动、发力高端，持续优化产业结构，不断延伸产业链条，在二元酸二甲酯、脂肪醇、增塑剂三大产品系列基础上，不断向产业链的上下游延伸发展，进一步完善产业布局、丰富产品结构，进一步向精细化工新产品、新材料发展。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

### (2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
二元酸二甲酯系列产品	化学原料和化学制品制造业	己二酸、混合二元酸、甲醇	涂料、电子油墨工业和树脂工业	原材料价格、行业竞争情况、下游需求

脂肪醇系列产品	化学原料和化学制品制造业	己二酸二甲酯	UV 涂料、聚氨酯	产品品质、原材料价格、下游需求
增塑剂系列产品	化学原料和化学制品制造业	粗仲辛醇、苯酐	PVC 塑料	原材料价格、下游市场需求、产品品质

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

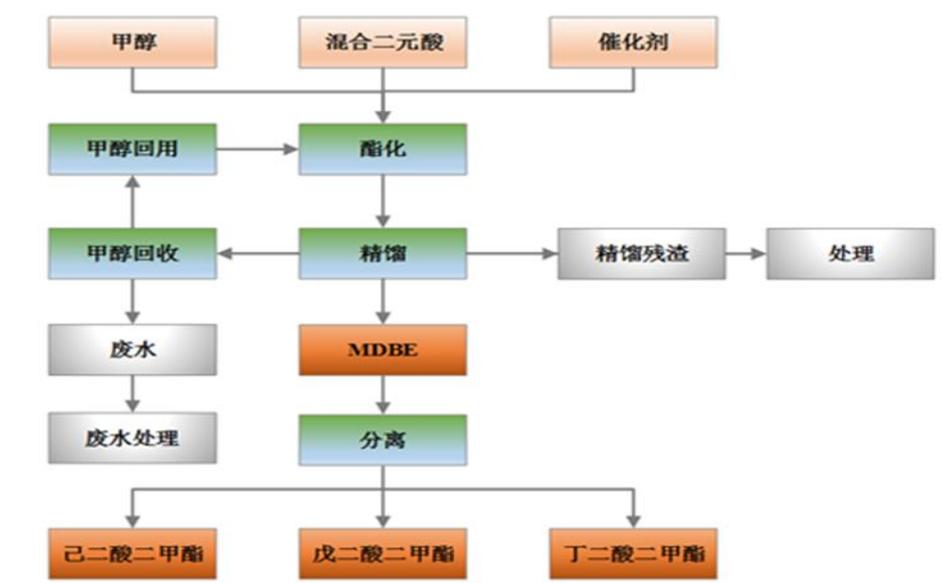
公司高度重视研发创新工作，坚持技术创新自主研发与产学研相结合，不断催生技术转型升级，积极搭建科技创新平台，加大科技创新投入，有效打造以企业为主体、“产、学、研”相结合的开放型科技创新平台。

报告期内，公司积极开展科技创新与技术攻关，优化了 DMP 及 MDBE 催化剂的生产工艺，完成了聚碳酸酯二元醇项目、高温尼龙项目、癸二胺项目及光稳定剂项目的关键性技术突破，不断提升 MDBE 精制分离研究、MDBE 的连续酯化以及气相加氢生产 1,6-己二醇等项目的技术水平。其中高性能二元醇加氢工艺技术创新荣获山东省科学技术奖三等奖。

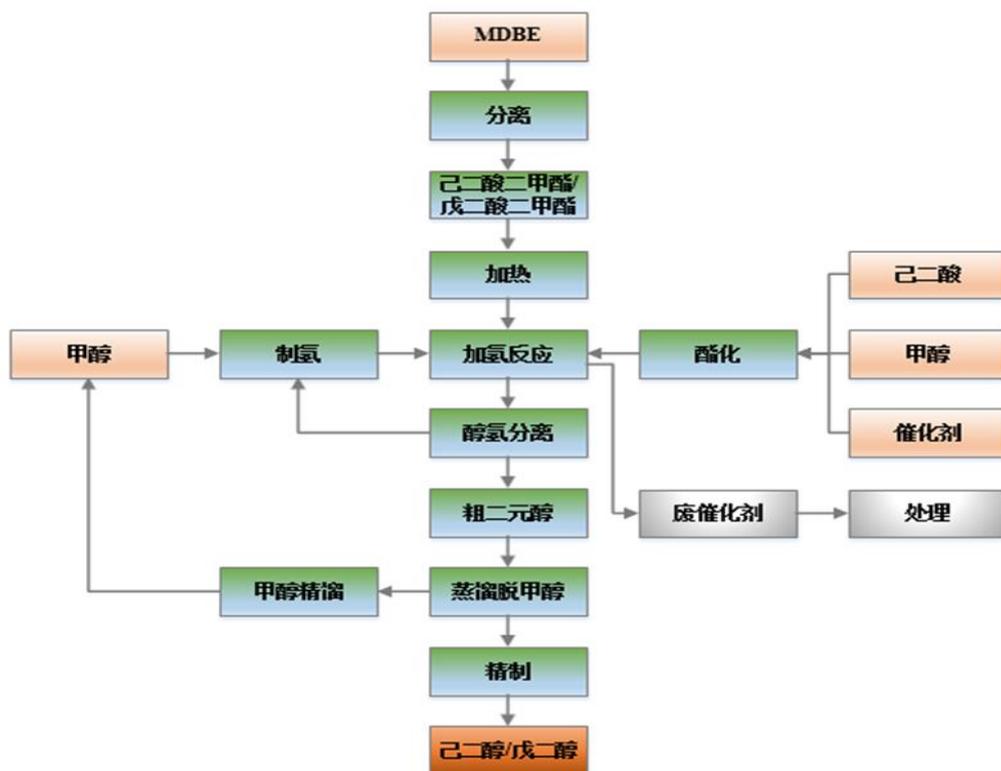
### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

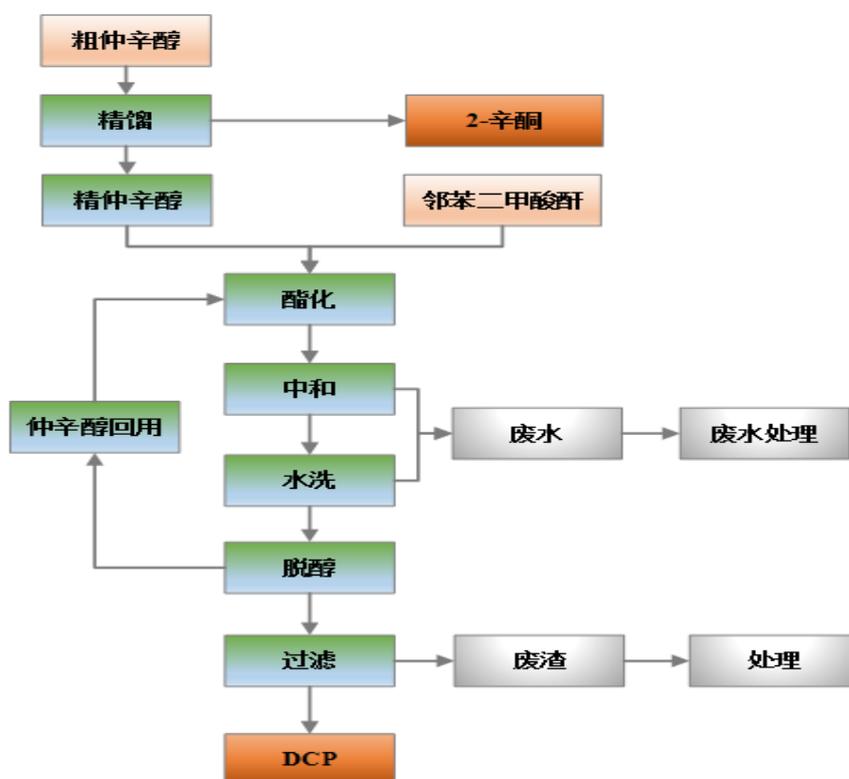
#### 1、二元酸二甲酯系列产品



#### 2、脂肪醇系列产品



3、增塑剂系列产品



(5). 产能与开工情况  
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率(%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
二元酸二甲酯项目	10万吨/年	78.16	/	/	/
脂肪醇项目	4.5万吨/年	46.64	/	/	/
增塑剂项目	4.3万吨/年	103.79	/	/	/

注：增塑剂系列产品中的 1537.7 吨加氢 2-辛酮产品由脂肪醇装置生产，计算脂肪醇装置产能利用率时，该产量并入脂肪醇产品计算。

### 生产能力的增减情况

适用 不适用

4万吨/年环保溶剂项目于2019年3月末转固投产，3万吨/年脂肪醇项目于2019年9月转固投产，2020年产能较2019年有所增加。

### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

### 非正常停产情况

适用 不适用

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率(%)	采购量	耗用量
己二酸	综合采用合同价、浮动价等多种采购模式	现汇、银行承兑汇票	-20.64	32,177.42吨	33,948.17吨
二元酸	采用合同价采购模式，与主流供应商开展稳定合作	现汇、银行承兑汇票	8.14	58,284.71吨	64,113.95吨
甲醇	采取比价采购，随行就市为主	现汇、银行承兑汇票	-19.47	39,070.32吨	38,124.20吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响营业成本随原材料价格的变动而变动。

### (2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率(%)	采购量	耗用量
------	------	------	-------------	-----	-----

煤	比价采购、 随行就市	现汇	-6.87	20,243.96 吨	23,250.00 吨
天然气	比价采购、 随行就市	现汇	-9.55	10,782.24 吨	10,782.24 吨
电	电网电	现汇	1.96	4,862.41 万千瓦时	4,862.41 万千瓦时
蒸汽	采用合同价	现汇	-8.82	99,816.23 吨	99,816.23 吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响营业成本随原材料价格的变动而变动。

### (3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

### (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

## 4 产品销售情况

### (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
二元酸二甲酯系列产品	60,204.78	45,795.03	23.93	12.80	14.27	-0.99	不适用
脂肪醇系列产品	27,633.19	22,417.41	18.88	-5.19	17.22	-15.50	不适用
增塑剂系列产品	34,269.33	27,891.79	18.61	0.20	-3.03	2.71	不适用
合计	122,107.31	96,104.23	21.30	4.61	9.26	-3.34	不适用

### (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
------	------	--------------

贸易商	59,904.96	10.29
终端客户	62,202.35	-0.32

### 会计政策说明

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 5 环保与安全情况

### (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

### (2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

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

#### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

为了进一步优化公司能源结构，提升环保治理水平，公司在 2020 年确定总投资 1.51 亿元新建 80 吨/时燃煤锅炉和 40 吨/天固液焚烧炉，计划于 2021 年建成并投入使用，可大大提升公司的能源供应系统以及环保治理综合能力。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司	性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
元融泰	贸易	化工产品 及化工原料	2,000,000.00	9,007,648.51	7,613,827.51	61,077,185.66	2,498,761.78
重庆元利	工业	化工产品 及化工原料	210,000,000.00	1,153,567,709.30	757,904,181.35	406,842,941.17	49,156,171.67
Yuanli Europe B.V.	贸易	化工产品 及化工原料	1,000,000.00 欧元	19,045,661.63	1,789,896.97	43,035,580.70	795,150.57
中元利信	贸易	化工产品 及化工原料	2,000,000.00	15,326,252.63	5,142,610.92	92,509,571.08	1,849,591.04
山东元利	工业	化工产品 及化工原料	100,000,000.00	350,581,032.34	321,116,040.05	11,939,490.91	-906,937.52
重庆元	工	化工	10,000,0	981,943.10	981,943.10	/	-

利 新 材 料	业	产 品 及 化 工 原 料	00.00				18,056.90
------------	---	------------------------	-------	--	--	--	-----------

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 当前世界经济增长持续放缓，全球疫情、贸易摩擦等动荡源和风险点显著增多。而国内疫情得到有效控制，经济持续增长的良好支撑基础和条件、经济结构调整优化的前进态势没有变，但疫情变化和外部环境存在诸多不确定性，经济恢复基础尚不牢固。面对新的形势，中央经济工作会议提出，坚持稳中求进的工作总基调，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，科学精准实施宏观政策，努力保持经济运行在合理区间。就公司而言，2021 年是谋篇布局“十四五”规划、统筹山东与重庆两大生产基地的建设、推进企业高端高质高效发展的开局之年。公司将坚持科学发展理念，稳中求进，立足高端，强化运营，有效集聚资源，挖潜提质增效，进一步巩固竞争优势。

2. 从行业形势和发展趋势看，伴随着国内经济逐渐恢复，内需潜力巨大，结构调整、产业升级、高质量发展成为行业发展趋势。就公司而言，一方面，将根据行业发展状况，结合公司实际，创新驱动，进一步加大科技投入，推动公司产品向下游延伸、向价值链高端攀升；一方面，将统筹存量优化、增量升级，以集团管控为基础，协同山东本部和重庆生产基地，进一步提升企业竞争力。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将秉承“艰苦朴素、艰苦奋斗、艰苦卓绝”的企业精神，坚持“为客户创造价值、为社会创造财富、为员工创造幸福”的核心价值，锐意创新、开拓进取，创建具有自身核心竞争优势的一体化绿色化学化工产品产业链。

公司将继续巩固现有三个系列产品业务的细分行业龙头地位，充分发挥现有技术优势、规模优势、销售渠道优势，不断提高市场占有率，保证可持续发展。同时将

进一步完善产业布局、丰富产品结构，不断向产业链的上下游延伸发展。公司现有产品均属于中游化工产品，产业链下游为高分子新材料领域，公司将积极谋求通过现有优势向产业链下游延伸，打通产业链上下游，提高公司的盈利能力和抵御风险能力。同时，公司将充分利用上市公司平台，通过收购、并购重组等方式进行对外投资，择机涉足与公司产品产业链上下游的产品，从而实现公司做大做强的发展目标。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

鉴于新冠肺炎疫情在全球范围内的蔓延并在未来一定时间内还将继续影响全球经济的复苏。中美贸易摩擦长期存在。这些因素使得 2021 年全球经济遇到的风险和不确定性将比以往更加严重。但是 2021 年是国家十四五规划的开局之年，也是公司谋篇布局“十四五”规划，提出“三年打基础、两年上台阶，五年实现一个大发展”的开局之年，紧随全面建设社会主义现代化国家新征程的步伐，锐意进取，开展科技创新，突破新材料研发瓶颈，以市场需求为导向，不断实现产品的创新，持续开展全流程降本增效，努力创造更多利润增长极。2021 年，公司将围绕既定的经营目标，在涂料、聚氨酯、新能源及化工材料领域稳扎稳打，专注于主业优化、技术升级和资源利用，不断推进产业链的延伸与拓展，丰富产品结构和产品的升级换代。扎实开展经营工作，努力创造更加优异的经营业绩，不断推进公司竞争力的稳步增长。

#### 1. 进一步加强市场开拓，扩大市场占有率

2021 年，公司业务系统将继续发扬积极进取、奋力开拓的精神，加大市场开拓力度，积极开发新的客户。同时将不断加强经营环节制度流程的完善，严把质量关。

#### 2. 加强安全环保管理，杜绝违法违规行为

扎实开展安全生产工作，树立安全发展理念继续常态化做好疫情防控工作，严格落实安全生产责任制，切实运用好双体系工具，重点做好全员参与风险辨识与管控，关口前置，不断提升员工的应急处置能力。

#### 3. 坚持科技创新、不断开拓新的增长极

以技术创新为驱动力，在公司现有产品产业链的基础上，不断延伸。2021 年重点首先是以 HD0、PDO 为原材料，继续推进聚碳酸酯二元醇新材料的研发；其次就是

不断在公司现有技术的基础上，针对光稳定剂系列产品的生产工艺不断创新，开发多种牌号的产品。

#### 4. 加强管理，持续的降本增效

强化目标管理、预算管理，全面推进预算管理。积极用好国家在财政、社保减免和运输方面的帮扶政策，实现了轻装减负；综合利用不同的采购模式，实现原材料价格上涨的有效控制。同时公司新上 80 吨/时燃煤锅炉，大大降低产品制造成本。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 市场竞争风险

公司目前主要竞争对手为国外精细化工巨头，随着我国精细化工行业的竞争日益激烈，不排除出现新竞争者进入该市场或者原有竞争者加大产能，加剧本行业的市场竞争，影响公司产品的销售价格和数量，从而导致产品毛利率下降，影响公司的盈利水平的情形。

#### 2. 原材料价格波动风险

公司主要产品的原材料占公司生产成本比重较高，如果未来原材料价格受基础化工原料价格变动等因素的影响，发生较大变化，而公司不能合理安排采购、控制原材料成本或者不能及时调整产品价格，原材料价格上涨将对公司盈利能力产生不利影响。

#### 3. 安全生产风险

公司在生产过程中使用到了氢气、甲醇等危险化学品，其具有易燃、易爆、有毒等特质，对存储、运输、加工和生产都有着特殊的要求，若处理不当则可能会发生火灾、爆炸等安全事故，威胁生产人员的健康和生命。虽然公司在安全生产和操作流程等方面制定了完善的制度并严格执行，但是公司的日常经营仍然存在发生安全事故的潜在风险，一旦发生安全事故，公司的正常经营将受到不利影响。

针对上述可能风险，公司主要拟采取以下应对措施：

公司将密切关注全球经济走向，稳定产品价格并抓住募投项目投产后的产能优势提高市场占有率，同时抓好成本费用控制，以保持合理的利润空间。

进一步强化与大型终端用户的战略合作关系，利用公司产品市场认可度高、品质过硬的优势，充分发挥这类客户市场原材料用量稳定的特点，减少下游市场波动对公司销量的影响。

积极开拓新兴海外出口市场，同时抓住当前部分国外竞争对手因疫情影响生产及销售不畅的机会，努力扩大市场份额，弥补疫情导致出口量下滑带来的损失。

持续加强技术和新产品研发力度，以市场需求为导向不断开拓新的盈利点。如基于混合二元酸二甲酯产品系列化优势开发适应当前低 VOC 环保要求的溶剂和助剂，以及开发能够满足市场差异性需求的高附加值产品，提升盈利能力。

**(五) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股	每10股派	每10股转增数	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属

	数 (股)	息数 (元) (含 税)	(股)	(含税)	公司普通股股东的净利润	于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020年	0	3.80	0	48,433,280.00	157,791,808.17	30.69
2019年	0	6.00	4	54,624,000.00	136,289,546.13	40.05
2018年	0	0	0	0	241,527,023.64	0

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注 1	备注 1	备注 1	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注 2	备注 2	备注 2	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	备注 3	备注 3	备注 3	是	是	不适用	不适用
	其他	备注 4	备注 4	备注 4	是	是	不适用	不适用
	其他	备注 5	备注 5	备注 5	是	是	不适用	不适用
	其他	备注 6	备注 6	备注 6	备注 6	是	是	不适用

备注 1：发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

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

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

**(2) 其他股东承诺:**

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

**(3) 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员还承诺:**

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

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

若发行人上市后 6 个月内发生发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整)的情形, 本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期自动延长 6 个月, 且不因职务变更或离职等原因而终止履行。

**(4) 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员关于锁定期延长的承诺**

关于本次股份锁定期延长的情况

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

(一) 公司控股股东、实际控制人并担任公司董事的刘修华

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

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

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

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

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

#### **备注 2: 关于避免同业竞争的承诺**

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

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

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

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

承诺人承诺本承诺函旨在保证发行人全体股东之利益作出。

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

如违反上述任一项承诺, 承诺人愿意承担由此给发行人及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关费用的支出。

#### **备注 3: 关于规范和减少关联交易的承诺**

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

在本人作为发行人的股东期间, 将尽量减少与发行人的关联交易。对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易, 将遵循公平合理、价格公允的原则, 履行合法程序, 并将按照相关法律、法规、规范性文件以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜, 本人保

证不通过关联交易损害发行人及其无关联关系股东的合法权益。本人将不以任何形式占用发行人资金。如违反上述承诺，本人愿意承担由此给发行人造成的全部损失。

#### **备注 4：关于稳定股价的承诺**

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

##### **（1）发行人回购股份**

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

- ①发行人用于回购股份的资金总额累计不超过发行人首次公开发行股票所募集资金的总额。
- ②发行人回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产。
- ③发行人单次回购股份的资金不低于 500 万元。
- ④发行人单次回购股份的比例不得超过发行人总股本的 2%。
- ⑤发行人用于回购的资金应从发行人税后利润中支出。
- ⑥发行人董事会公告回购股份预案后，发行人股票若连续 5 个交易日收盘价均超过上一个会计年度未经审计的除权后的每股净资产值，发行人董事会应做出决议终止股份回购事宜，且在未来三个月内不再启动股份回购事宜。

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

##### **（2）公司控股股东、实际控制人关于稳定股价的承诺：**

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

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

发行人回购方案实施完毕之日起 3 个月启动条件再次被触发。

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

③本人在增持计划期限内及法定期限内不减持本人持有的发行人的股份。

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

### **(3) 公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员关于稳定股价的承诺：**

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

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

控股股东增持公司股份的方案实施完毕之日起 3 个月启动条件再次被触发。

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

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

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

### **备注 5：填补被摊薄即期回报的承诺**

#### **控股股东、实际控制人关于发行人填补被摊薄即期回报措施的承诺**

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

**董事、高级管理人员关于发行人填补被摊薄即期回报措施的承诺**

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

- 1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护发行人和全体股东的合法权益；
- 2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；
- 3、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- 4、承诺不动用发行人资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、承诺拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

**备注 6：关于减持的相关承诺****发行人控股股东、实际控制人刘修华承诺：**

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

**潍坊同利承诺：**

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

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

 已达到  未达到  不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响** 适用  不适用**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况** 适用  不适用**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明** 适用  不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明** 适用  不适用**1. 会计政策的变更**

(1) 本公司第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十次会议批准，自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将预收款项中与收入相关的不含税金额重分类至合同负债，预收款项中的税金按照预计交货时间重分类至其他流动负债或其他非流动负债。	1、增加合并资产负债表 2020 年 12 月 31 日合同负债 13,169,429.98 元，增加其他流动负债 886,236.56 元，减少预收款项 14,055,666.54 元。 2、增加合并资产负债表 2020 年 01 月 01 日合同负债 10,222,249.72 元，增加其他流动负债 793,383.07 元，减少预收款项 11,015,632.79 元。 3、增加母公司资产负债表 2020 年 12 月 31 日合同负债 11,132,011.67 元，增加其他流动负债 713,929.65 元，减少预收款项 11,845,941.32 元。 4、增加母公司资产负债表 2020 年 01 月 01 日合同负债 6,826,523.95 元，增加其他流动负债 516,962.84 元，减少预收款项 7,343,486.79 元。

将公司履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的销售运输费用作为合同履约成本，确认为营业成本。	1、增加合并利润表 2020 年度营业成本 33,924,795.17 元，减少销售费用 33,924,795.17 元。 2、增加母公司利润表 2020 年度营业成本 24,915,438.39 元，减少销售费用 24,915,438.39 元。
--	---

(2) 本公司自 2020 年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则相关规定：

① 《企业会计准则解释第 13 号》(财会[2019]21 号) (“解释第 13 号”)

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。

此外，解释第 13 号进一步明确了企业的关联方还包括企业所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，采用该解释未对本公司的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

② 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会[2020]10 号)

财会[2020]10 号对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

财会[2020]10 号自 2020 年 6 月 24 日起施行，可以对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整，采用上述规定未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	80

境内会计师事务所审计年限	6
--------------	---

	名称	报酬
保荐人	曾丽萍、王飞	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘任的审计机构为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。

天职国际会计师事务所自 2015 年已连续 6 年为公司提供审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五)其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	82,600	3,200	-
券商理财产品	募集资金	76,000	38,500	-
券商理财产品	自有资金	49,000	49,000	-

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行	银行理财	10,000	2020-02-13	2020-08-11	自有资金	结构性存款	保本浮动收益	0.037		182.465753	已收回	是	是	
浦发银行	银行理财	10,000	2020-02-13	2021-02-13	自有资金	结构性存款	保本浮动收益	0.037		364.861111	已收回	是	是	
建设银行	银行理财	25,000	2020-07-22	2020-11-30	募集资金	结构性存款	保本浮动收益	0.032		287.123288	已收回	是	是	
中泰证券	券商理财	15,000	2020-08-16	2021-08-10	自有资金	运营资金	本金保障型	0.0345			未到期	是	是	
中泰证券	券商理财	10,000	2020-10-19	2021-10-18	自有资金	运营资金	本金保障型	0.036			未到期	是	是	
中泰证券	券商理财	10,000	2020-11-19	2021-10-13	自有资金	运营资金	本金保障型	0.036			未到期	是	是	
建设银行	银行理财	25,000	2020-12-09	2021-01-11	募集资金	结构性存款	保本浮动收益	0.032		72.328767	已收回	是	是	

注：上表列示的为单笔 10000 万元以上的理财产品。

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

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

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

元利科技在废水处理方面：2019 年 11 月 22 日取得《污水处理质量提升技术改造项目》环评批复（乐环审表字【2019】302 号），2020 年 8 月 4 日通过验收（乐环验固 202085 号），公司生产废水经深度处理后全部回用于生产，废水不外排。

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

排污企业	污染物类别	排放口数量及分布	污染物名称	排放方式	排放标准及浓度限值 (mg/L)	实际排放总量 (吨)
元利科技	废气	2号厂区	氮氧化物	连续	100	40.195
			二氧化硫		50	9.493
			烟尘		10	2.185

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

排污企业	污染物类别	排放口数量及分布	污染物名称	排放方式	排放标准及浓度限值 (mg/L)	实际排放总量 (吨)
重庆元利	废水	厂区西南角	处理量	进入园区污水处理厂	-	47946
			化学需氧量 (COD)	连续	500	5.81
			氨氮		45	0.04
			PH值		6-9	-

重庆元利在废气处理方面：严格执行《锅炉大气污染物排放标准》(DB50685-2016)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)、《大气污染物综合排放标准》(DB50/418-2016)、《危险废物焚烧污染控制标准》(GB-18484-2020)。公司已设置废气在线检测系统，实时检测废气排放。焚烧炉烟气处理采用“半干急冷塔和-干式吸收系统 -布袋除

尘-喷淋除酸塔”处理达标后经 45 米高排气筒排放。为减少污染物排放，污水臭气采用喷淋塔加除臭剂进行洗涤处理，达标后 20m 烟囱排放，有组织废气方面，引入地面火炬燃烧，达到大气污染物综合排放标准后 30m 高空排放；车间的粉尘采用袋式除尘器处理，达标后经 20 米高排气筒排放。

排污企业	污染物类别	排放口数量及分布	污染物名称	排放方式	排放标准及浓度限值 (mg/L)	实际排放总量 (吨)
重庆元利	废气	焚烧炉装置	氮氧化合物	连续	500	7.7
			二氧化硫		300	2
			烟尘		80	0.2
		导热油炉装置	氮氧化合物	连续	20	10
			二氧化硫		200	1.9
			颗粒物		50	2.5
		地面火炬	氮氧化合物	连续	240	-
			二氧化硫		550	-
			颗粒物		120	-
			甲醇		190	-
		己二酸料仓	非甲烷总烃	连续	120	-
			颗粒物		120	-
		污水处理站	臭气浓度	连续	-	-
			非甲烷总烃		120	-

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

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

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司首次上市募集资金投资项目 4 万吨/年环保溶剂项目和 3 万吨/年脂肪醇项目均已通过环境影响评价评审、环境验收，同时完成了排污许可证的办理。公司新建 80 吨/小时燃煤锅炉、40 吨/天固液焚烧炉已完成环评批复，正在建设。

### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司根据应急预案管理要求，对突发环境应急预案进行了修订，同时通过专家审核并分别在潍坊市生态环境局昌乐分局、重庆市涪陵区生态环境局备案，编号分别为 370725-2019-243-M、500102-2019-035-M。元利科技在 2020 年度针对生产特点模拟危险化学品储罐泄露及危废处置进行了环境突发事件应急演练，重庆元利在 2020 年 6 月针对生产特点模拟危险化学品储罐泄露进行了环境突发事件应急演练，通过演练，检验了公司应急救援预案的可行性、实用性和可靠性，提高了公司应对环境突发事件的组织指挥能力、协调能力和应急处置能力。

### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司已安装 COD、氨氮、PH、烟气在线监控系统，将根据排污许可证监测要求，编制自行监测方案。

### (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

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

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	68,280,000	75	-	-	27,312,000	-13,835,380	13,476,620	81,756,620	64.14
3、其他内资持股	68,280,000	75	-	-	27,312,000	-13,835,380	13,476,620	81,756,620	64.14
其中：境内非国有法人持股	6,285,461	6.9	-	-	2,514,184	-2,799,753	-285,569	5,999,892	4.71
境内自然人持股	61,994,539	68.1	-	-	24,797,816	-11,035,627	13,762,189	75,756,728	59.43
二、无限售条件流通股份	22,760,000	25	-	-	9,104,000	13,835,380	22,939,380	45,699,380	35.86
1、人民币普通股	22,760,000	25	-	-	9,104,000	13,835,380	22,939,380	45,699,380	35.86
三、普通股股份总数	91,040,000	100	-	-	36,416,000		36,416,000	127,456,000	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2020年5月28日公司实施2019年度利润分配及资本公积转增股本方案，以方案实施前的公司总股本9,104万股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计转增3,641.60万股。方案实施后，公司总股本增加至12,745.60万股，其中：有限售条件流通股9,559.20万股，无限售条件流通股3,186.40万股。

2、2020年6月22日，公司首次公开发行股票部分限售股949.8825万股上市流通。公司总股本12,745.60万股不变，其中：有限售条件流通股8,609.3175万股，无限售条件流通股4,136.2825万股。详见公司于2020年6月17日披露的《首次公开发行股票限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2020-032）

3、2020年12月20日，公司首次公开发行股票部分限售股433.6555万股上市流通。公司总股本12,745.60万股不变，其中：有限售条件流通股8,175.6620万股，无限售条件流通股4,569.9380万股。详见公司于2020年12月16日披露的《首次公开发行股票限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2020-061）

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

√适用 □不适用

公司本期实施2019年度利润分配及转增股本方案，以总股本91,040,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.40股，共转增36,416,000.00股，本次分配后总股本为127,456,000.00股，转增后每股收益和稀释每股收益及每股净资产被摊薄。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘修华	53,599,800	0	21,439,929	75,039,751	首发限售	2022.12.20
潍坊同利	4,285,637	0	1,714,255	5,999,892	首发限售	2022.06.20
刘修涛	272,148	0	108,859	381,007	首发限售	2022.06.20

刘修林	79,993	0	31,997	111,990	首发限售	2022.06.20
田建兵	79,993	0	31,997	111,990	首发限售	2022.06.20
谢金玉	79,993	0	31,997	111,990	首发限售	2022.06.20
聚金山	1,999,824	2,799,754	-799,930	0	首发限售	2020.06.22
王俊玉	1,768,966	2,476,552	-707,586	0	首发限售	2020.12.21
刘玉江	544,298	762,017	-217,719	0	首发限售	2020.12.21
秦国栋	272,148	381,007	-108,859	0	首发限售	2020.12.21
黄维君	272,148	381,007	-108,859	0	首发限售	2020.12.21
张建梅	79,993	111,990	-31,997	0	首发限售	2020.12.21
冯国梁	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.12.21
李义田	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.12.21
刘国辉	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.06.21
王坤	39,997	55,996	-15,999	0	首发限售	2020.12.21
张美玲	1,306,314	1,828,840	-522,526	0	首发限售	2020.06.22
宋涛	571,512	800,117	-228,605	0	首发限售	2020.06.22
谭立文	544,298	762,017	-217,719	0	首发限售	2020.06.22
杨舒婷	367,719	514,807	-147,088	0	首发限售	2020.06.22
杨舒淇	367,719	514,807	-147,088	0	首发限售	2020.06.22
杨松山	135,438	189,613	-54,175	0	首发限售	2020.06.22
赵伟	100,000	140,000	-40,000	0	首发限售	2020.06.22
刘嘉伟	99,991	139,987	-39,996	0	首发限售	2020.06.22
郑洪军	79,993	111,990	-31,997	0	首发限售	2020.06.22
张春梅	79,993	111,990	-31,997	0	首发限售	2020.06.22
张昌勇	79,993	111,990	-31,997	0	首发限售	2020.06.22
赵立建	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.06.22
李剑	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.06.22
赵中谦	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.06.22
刘玉山	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.06.22
王萍	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.06.22
钱瑞一	59,995	83,993	-23,998	0	首发限售	2020.06.22
张登茂	49,996	69,994	-19,998	0	首发限售	2020.06.22
魏先志	39,997	55,996	-15,999	0	首发限售	2020.06.22
唐晓芹	39,997	55,996	-15,999	0	首发限售	2020.06.22
杨海港	39,996	55,994	-15,998	0	首发限售	2020.06.22
王宏建	39,996	55,995	-15,999	0	首发限售	2020.06.22
孙文刚	39,996	55,995	-15,999	0	首发限售	2020.06.22
刘佃松	29,997	41,996	-11,999	0	首发限售	2020.06.22
刘树山	19,998	27,997	-7,999	0	首发限售	2020.06.22
张玉菡	19,998	27,997	-7,999	0	首发限售	2020.06.22
刘加美	19,998	27,997	-7,999	0	首发限售	2020.06.22
李洪国	19,998	27,997	-7,999	0	首发限售	2020.06.22

合计	68,280,000	13,835,380	/	81,756,620	/	/
----	------------	------------	---	------------	---	---

- 1、2020 年 5 月 28 日公司实施 2019 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以方案实施前的公司总股本 9,104 万股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股。
- 2、2020 年 6 月 22 日，公司首次公开发行股票部分限售股 949.8825 万股上市流通。
- 3、2020 年 12 月 22 日，公司首次公开发行股票部分限售股 433.6555 万股上市流通。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2020 年 5 月 28 日公司实施 2019 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以方案实施前的公司总股本 9,104 万股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 3,641.60 万股。方案实施后，公司总股本增加至 12,745.60 万股。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,882
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,393
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结情 况	股东 性质

					股份状态	数量	
刘修华	21,439,929	75,039,751	58.88	75,039,751	无	0	境内自然人
潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,714,255	5,999,892	4.71	5,999,892	无	0	境内非国有法人
青岛聚金山股权投资基金企业	799,930	2,799,754	2.20	0	无	0	境内非国有法人
王俊玉	707,586	2,476,552	1.94	0	无	0	境内自然人
张美玲	-177,514	1,128,800	0.89	0	无	0	境内自然人
刘玉江	217,719	762,017	0.60	0	无	0	境内自然人
谭立文	158,819	703,217	0.55	0	无	0	境内自然人
宋涛	158,918	656,800	0.52	0	无	0	境内自然人
杨舒婷	147,088	514,807	0.40	0	无	0	境内自然人
杨舒淇	147,088	514,807	0.40	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
青岛聚金山股权投资基金企业（有限合伙）	2,799,754	人民币普通股	2,799,754				

王俊玉	2,476,552	人民币普通股	2,476,552
张美玲	1,128,800	人民币普通股	1,128,800
刘玉江	762,017	人民币普通股	762,017
谭立文	703,217	人民币普通股	703,217
宋涛	656,800	人民币普通股	656,800
杨舒婷	514,807	人民币普通股	514,807
杨舒淇	514,807	人民币普通股	514,807
秦国栋	381,007	人民币普通股	381,007
黄维君	381,007	人民币普通股	381,007
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘修华为公司控股股东、实际控制人，潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为刘修华控制的企业，张美玲与杨舒婷、杨舒淇之间系母女关系，杨舒婷与杨舒淇之间系姐妹关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	刘修华	75,039,751	2022.12.20	75,039,751	
2	潍坊同利企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	5,999,892	2022.06.20	5,999,892	首发 限售 股
3	刘修涛	381,007	2022.06.20	381,007	首发 限售 股
4	谢金玉	111,990	2022.06.20	111,990	首发 限售 股
5	田建兵	111,990	2022.06.20	111,990	首发 限售 股
6	刘修林	111,990	2022.06.20	111,990	首发 限售 股
上述股东关联关系或一致行动的说明		潍坊同利为公司控股股东、实际控制人刘修华控制的企业，刘修华与刘修涛为兄弟关系，刘修华、刘修涛与刘修林为堂兄弟关系，田建兵系刘修华妻弟，谢金玉系刘修华、刘修涛妹夫。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

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

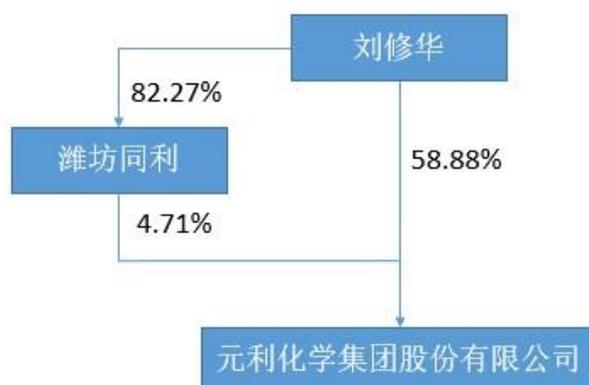
### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

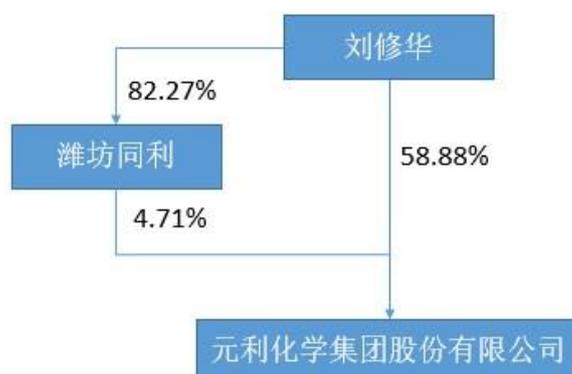
## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三)控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、 其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、 股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘修华	董事长	男	57	20180720	20210719	53,599,822	75,039,751	21,439,929	注 1	47.50	否
秦国栋	董事、总经理	男	51	20180720	20210719	272,148	381,007	108,859	注 1	40.50	否
王俊玉	董事、副总经理	男	55	20180720	20210719	1,768,966	2,476,552	707,586	注 1	35.50	否
刘玉江	董事、副总经理、财务总监	男	46	20180720	20210719	544,298	762,017	217,719	注 1	19.50	否
冯国梁	董事、副总经理、董事会秘书	男	41	20180720	20210719	59,995	83,993	23,998	注 1	31.50	否
张建梅	董事	女	41	20180720	20210719	79,993	111,990	31,997	注 1	27.50	否
丁玲	独立董事	女	53	20180720	20210719	-	-			4.60	否

韩布兴	独立董事	男	65	20180720	20210719	-	-			0	否
姜宏青	独立董事	女	57	20200213	20210719	-	-			4.30	否
黄维君	监事会主席	男	57	20180720	20210719	272,148	381,007	108,859	注 1	34.89	否
王坤	职工代表监事	男	34	20180720	20210719	39,997	55,996	15,999	注 1	26.53	否
刘国辉	监事	男	40	20200213	20210719	59,995	83,993	23,998	注 1	18.26	否
李义田	副总经理	男		20180720	20210719	59,995	83,993	23,998	注 1	33.50	否
张旭光	独立董事(已离职)	男	49	20180720	20200213	-	--			0	否
辛正果	监事(已离职)			20180720	20200213	-	-	-		0	否
合计	/	/	/	/	/	56,757,357	79,460,299	22,702,942	/	324.08	/

注 1：上述报告期内股份变动全部来源于公司 2019 年度利润分配政策的实施，每 10 股转增 4 股。

姓名	主要工作经历
刘修华	曾任昌乐县科苑化工有限公司总经理，元利化工执行董事、总经理。现任元利集团董事长、潍坊同利执行事务合伙人。
秦国栋	曾任山东海化天合有机化工有限公司车间主任、技术处副处长，元利化工生产技术部主任，元利化工副总经理，元利科技董事、副总经理、董事会秘书。现任元利集团董事、总经理、技术中心主任。
王俊玉	曾任潍坊有机化工厂科员，山东海化天合有机化工有限公司科员、副处长、处长，潍坊五洲货运代理咨询服务有限公司总经理，元利化工董事、副总经理。现任元利集团董事、副总经理。
刘玉江	曾任潍坊凯盛食品有限公司综合会计，元利化工会计主管、财务部主任，元利化工董事、副总经理、财务总监。现任元利集团董事、副总经理、财务总监。

冯国梁	曾任山东金晶科技股份有限公司国际贸易部业务经理，山东海天生物化工有限公司国际贸易部业务经理，元利化工国际贸易部主管，元利科技国际贸易部主管、证券部经理。现任元利集团董事、副总经理、董事会秘书。
张建梅	曾任元利化工化验室员工、质检部部长兼化验室主任，元利科技质检部经理兼技术中心副主任。现任元利集团董事、总经理助理、质检部经理兼技术中心副主任。
丁玲	曾任潍坊柴油机厂理化工程师，山东衡源律师事务所实习律师，山东潍柴华丰动力有限公司综合管理部部长，山东衡源律师事务所执业律师，山东国耀（潍坊）律师事务所执业律师，现任山东泰鲁律师事务所执业律师、元利集团独立董事。
韩布兴	曾任加拿大 Saskatchewan 大学博士后，中国科学院化学研究所副研究员、研究员。现任中国科学院化学研究所研究员，元利集团独立董事。
姜宏青	研究生学历，管理学博士学位，中国注册会计师，中国会计学会政府及非营利组织会计委员会委员，现任中国海洋大学管理学院教授、元利集团董事会独立董事
黄维君	曾任元利化工 MDBE 事业部经理、苯精制事业部经理，元利科技总经理助理、苯精制事业部经理、增塑剂事业部经理。现任元利集团监事会主席、工会主席，重庆元利执行董事兼总经理。
王坤	曾任元利化工工程部科员、脂肪醇车间主管，元利科技脂肪醇车间主任。现任元利集团职工代表监事、重庆元利副总经理。
李义田	曾任山东鑫泉医药有限公司生产科长，元利化工苯精制车间主任，元利科技工程部主任、总经理助理。现任元利集团副总经、山东元利总经理。
刘国辉	曾任元利化工办公室副主任、仓储物流部经理、仓储部经理、审计部经理，现任元利集团采购部经理、监事会监事
张旭光	曾任潍坊和信会计师事务所项目经理，北京永拓会计师事务所有限公司山东分公司副总经理。现任大华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所副所长，山东华软金盾软件股份有限公司、雷奇节能科技股份有限公司、盛瑞传动股份有限公司、元利集团独立董事。2020 年 2 月 13 日辞任公司独立董事。
辛正果	曾任福田雷沃国际重工股份有限公司律师事务部科员，元利科技审计部经理、办公室副主任、元利集团监事，2020 年 2 月 13 日辞任公司监事。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一)在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

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

**(二)在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

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

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会审议通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的年度报酬根据综合考评结果发放。

据	
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员的薪酬根据考评结果全额发放
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	324.08

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张旭光	独立董事	离任	个人原因
辛正果	非职工代表监事	离任	个人原因
姜宏青	独立董事	选举	因独立董事辞职,补选为公司第三届董事会独立董事
刘国辉	非职工代表监事	选举	因监事辞职,补选为公司第三届监事会非职工代表监事

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	448
主要子公司在职员工的数量	230
在职员工的数量合计	678
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	458
销售人员	27
技术人员	115
财务人员	17
行政人员	61
合计	678
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	91
大专	135
高中及以下	448
合计	678

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

薪酬标准的制定遵循公平性、竞争性、激励性、经济性的原则，根据国家法律法规政策，建立了以基本工资、岗位工资、绩效工资为主体的薪酬体系，采取以下管理措施落实薪酬政策。

**基本工资定额管理：**根据地方性政策及公司整体运营情况，确定公司员工基本工资额度。

**分级分档管理：**公司内各岗位根据岗位类型及岗位价值区别不同的岗位级别及岗位标准。

**绩效工资价值结合公司运营：**建立与公司运营情况相关联的绩效考核评价体系，并使之与员工薪酬紧密联动，形成了员工薪酬随企业效益、个人业绩同步增减，向条件艰苦、岗位关键倾斜的薪酬分配机制。

健全福利体系：根据适用的法律法规，建立并实施各项福利制度，提供多元化、多形式的福利保障，员工享有参加各项社会保险、节假日福利、住房等各项福利，构建以社会保险为基础，企业福利计划为重要补充的多层次福利保障体系，充分保障员工共享发展成果、充分调动员工工作激情，更好实现公司的使命与发展。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司持续开展管理培训、技术培训、安全培训和专业知识培训等各专业培训，针对不同层级、不同类型员工开展多样化、差异化培训，持续提升公司核心竞争力，推动公司学习型组织的构建。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

### 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用  不适用

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

#### 1、 股东与股东大会

公司制定了《股东大会议事规则》，股东大会的通知方式、召开方式、表决方式符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、

有效。股东大会、股东依法履行了《公司法》、《公司章程》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内，公司共召开 4 次股东大会，公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

## 2、董事与董事会

公司制定了《董事会议事规则》，董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及相关规定，规范运作，历次董事会的通知方式、召开方式、表决方式符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。董事及董事会依法履行了《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定赋予的权利和义务，报告期内，公司共召开 6 次董事会。

## 3、监事与监事会

公司制定了《监事会议事规则》，监事会设非职工代表监事 2 名，职工代表监事 1 名，符合《公司章程》相关规定，监事会在日常运行过程中严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，规范运作，历次监事会的通知、召开及表决方式均符合相关规定，会议记录完整、规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。监事及监事会依法履行了《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定赋予的权利和义务，报告期内，公司共召开 5 次监事会。

## 4、信息披露与透明度

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

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-02-13	www. sse. com. cn	2020-02-14
2019 年年度股东大会	2020-05-06	www. sse. com. cn	2020-05-07
2020 年第二次临时股东大会	2020-07-20	www. sse. com. cn	2020-07-21
2020 年第三次临时股东大会	2020-09-09	www. sse. com. cn	2020-09-10

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次，股东大会未出现否决或者变更前次股东大会决议的情形。

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘修华	否	6	6	0	0	0	否	4
秦国栋	否	6	6	0	0	0	否	4
王俊玉	否	6	6	0	0	0	否	4
刘玉江	否	6	6	0	0	0	否	4
冯国梁	否	6	6	0	0	0	否	4
张建梅	否	6	6	0	0	0	否	4
丁玲	是	6	6	0	0	0	否	4
韩布兴	是	6	0	6	0	0	否	4
姜宏青	是	5	1	4	0	0	否	3
张旭光	是	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	-
通讯方式召开会议次数	-
现场结合通讯方式召开会议次数	6

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三)其他**

适用 不适用

**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、 监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

**八、 是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《天职国际会计师事务所出具的内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十、 其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2021]13493 号

元利化学集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了元利化学集团股份有限公司（以下简称“元利科技”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了元利科技 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>营业收入的确认</b>	
元利科技主要从事精细化工产品(含二元酸二甲酯系列产品、脂肪醇系列产品及增塑剂系列产品)生产、销售。如元利科技合并财务报表附注六、(二十八)所述,本期元利科技营业收入为 122,202.88 万元。收入确认的发生和完整性对元利科技的经营成果产生重大的影响,且由于	我们针对营业收入的确认事项所执行的审计程序包括但不限于:  (1) 对销售与收款内部控制循环进行了解,测试和评价与收入确认相关内部控制的设计的合理性及执行的有效性;

<p>营业收入系公司关键业绩指标之一，存在元利科技管理层（以下简称“管理层”）为达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险，因此我们将收入确认为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策详见财务报表附注三、（三十三）。</p>	<p>（2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用；</p> <p>（3）对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；</p> <p>（4）查询主要客户的工商登记资料，确认主要客户与元利科技及主要关联方是否不存在关联关系，分析主要客户的变动情况及其合理性；</p> <p>（5）对于国内销售业务，通过抽样的方式检查合同或订单、已签收的出库单等与收入确认相关的凭证；</p> <p>（6）对于出口销售业务，通过抽样的方式登录海关电子出口口岸检查海关出口报关单等，并将本期直接出口收入与国家外汇管理局应用服务平台的数据进行对比分析，以检查营业收入的真实性；</p> <p>（7）结合应收账款的审计，向主要客户函证应收账款余额及本期销售金额；</p> <p>（8）针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>
--	--

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督元利科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对元利科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们

应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致元利科技不能持续经营。

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

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

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

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

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

中国注册会计师

（项目合伙人）：

张居忠

中国·北京

二〇二一年四月十五日

中国注册会计师：

李效辉

中国注册会计师：

王加勇

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：元利化学集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		199,797,546.06	188,728,984.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		385,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		90,719,757.04	75,999,048.01
应收款项融资		170,421,382.83	175,773,704.07
预付款项		11,184,129.44	15,885,178.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,252,287.53	1,968,751.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		221,208,537.14	204,200,057.28
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		696,553,764.81	1,016,376,474.22
流动资产合计		1,779,137,404.85	1,678,932,197.29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		601,293,255.69	652,864,018.35
在建工程		34,553,549.15	29,921,029.68
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		78,522,683.54	80,233,591.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		138,641.44	266,618.08
递延所得税资产		21,940,743.08	47,675,187.40
其他非流动资产		42,151,885.74	12,329,766.56
非流动资产合计		778,600,758.64	823,290,211.34
资产总计		2,557,738,163.49	2,502,222,408.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		80,620,000.00	95,908,619.40
应付账款		162,319,145.52	202,262,922.86
预收款项			11,015,632.79
合同负债		13,169,429.98	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		10,760,889.83	8,167,581.52
应交税费		6,762,473.18	7,855,781.89
其他应付款		2,272,982.25	3,984,116.74
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		886,236.56	
流动负债合计		276,791,157.32	329,194,655.20
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,269,838.63	14,293,085.13
递延所得税负债		1,770,358.85	3,048,952.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,040,197.48	17,342,037.63
负债合计		298,831,354.80	346,536,692.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		127,456,000.00	91,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,222,530,988.61	1,258,946,988.61
减：库存股			
其他综合收益		38,243.16	-15,041.56
专项储备			
盈余公积		57,004,397.56	46,523,263.84
一般风险准备			
未分配利润		851,877,179.36	759,190,504.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,258,906,808.69	2,155,685,715.80
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,258,906,808.69	2,155,685,715.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,557,738,163.49	2,502,222,408.63

法定代表人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：张登茂

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：元利化学集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		122,750,670.12	145,823,151.86
交易性金融资产		50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款		99,276,044.86	76,499,468.28
应收款项融资		120,727,372.90	111,932,615.17
预付款项		8,386,506.94	8,774,252.69
其他应收款		336,385,511.07	377,483.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货		144,944,610.18	140,178,383.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		622,472,991.15	528,056,322.95
流动资产合计		1,504,943,707.22	1,011,641,678.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,042,025,290.00	1,036,025,290.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		201,248,208.67	241,569,985.19
在建工程		25,511,797.31	6,649,210.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		51,285,099.34	52,419,558.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		138,641.44	266,618.08
递延所得税资产		16,194,430.96	42,122,366.38
其他非流动资产		20,093,340.40	11,345,731.91
非流动资产合计		1,356,496,808.12	1,390,398,760.12
资产总计		2,861,440,515.34	2,402,040,438.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		80,620,000.00	91,658,619.40
应付账款		225,991,983.57	125,958,547.10
预收款项			7,343,486.79
合同负债		11,132,011.67	

应付职工薪酬		8,016,703.16	6,264,583.01
应交税费		508,483.01	4,774,733.28
其他应付款		317,869,968.28	2,963,161.81
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		713,929.65	
流动负债合计		644,853,079.34	238,963,131.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,993,041.58	1,940,000.00
递延所得税负债		1,215,449.26	1,945,698.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,208,490.84	3,885,698.80
负债合计		652,061,570.18	242,848,830.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		127,456,000.00	91,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,222,530,988.61	1,258,946,988.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,004,397.56	46,523,263.84
未分配利润		802,387,558.99	762,681,355.48
所有者权益（或股东权益）合计		2,209,378,945.16	2,159,191,607.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,861,440,515.34	2,402,040,438.12

法定代表人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：张登茂

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,222,028,754.67	1,167,341,898.49
其中:营业收入		1,222,028,754.67	1,167,341,898.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,068,324,297.38	1,014,354,123.28
其中:营业成本		961,451,874.18	879,665,029.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,572,627.49	9,306,892.38
销售费用		7,957,891.18	42,676,841.22
管理费用		36,611,739.85	43,336,498.43
研发费用		54,403,061.24	38,550,095.02
财务费用		1,327,103.44	818,766.47
其中:利息费用			3,714,019.06
利息收入		2,326,031.19	2,653,005.11
加:其他收益		7,928,982.22	4,700,862.87
投资收益(损失以“—”号填列)		33,634,841.13	15,994,062.58
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			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“—”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-917,768.64	-263,658.17

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,746,425.84	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		185,604,086.16	173,419,042.49
加：营业外收入		11,493.96	7,070,522.98
减：营业外支出		215,073.51	529,775.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		185,400,506.61	179,959,789.49
减：所得税费用		27,608,698.44	43,670,243.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		157,791,808.17	136,289,546.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		157,791,808.17	136,289,546.13
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）		157,791,808.17	136,289,546.13
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		53,284.72	-4,671.18
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		53,284.72	-4,671.18
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		53,284.72	-4,671.18
（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		53,284.72	-4,671.18
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		157,845,092.89	136,284,874.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		157,845,092.89	136,284,874.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.24	1.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.24	1.22

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

法定代表人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：张登茂

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		1,124,050,362.61	1,078,518,749.59
减: 营业成本		926,396,739.49	820,698,501.45
税金及附加		5,271,875.46	7,871,624.18
销售费用		5,512,608.10	30,859,216.53
管理费用		28,365,117.70	32,809,089.00
研发费用		48,022,297.80	37,584,480.52
财务费用		2,229,805.70	1,250,183.95
其中: 利息费用			3,714,019.06
利息收入		1,430,236.65	2,076,429.18
加: 其他收益		3,920,266.96	2,835,743.00
投资收益(损失以“—”号填列)		19,111,801.87	8,361,298.19
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			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-649,943.63	500,783.76
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-7,091,653.40	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		123,542,390.16	159,143,478.91
加: 营业外收入			7,037,866.76
减: 营业外支出		114,189.51	525,643.74
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		123,428,200.65	165,655,701.93
减: 所得税费用		18,616,863.42	40,023,616.86
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		104,811,337.23	125,632,085.07
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		104,811,337.23	125,632,085.07
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		104,811,337.23	125,632,085.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘修华    主管会计工作负责人：刘玉江    会计机构负责人：张登茂

**合并现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		873,356,679.73	831,918,892.48
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		17,686,174.52	4,378,753.83
收到其他与经营活动有关的现金		15,281,760.87	12,348,324.62
经营活动现金流入小计		906,324,615.12	848,645,970.93
购买商品、接受劳务支付的现金		654,516,676.00	574,162,563.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		57,948,104.05	61,962,760.42
支付的各项税费		22,628,865.83	89,516,736.30
支付其他与经营活动有关的现金		15,119,824.72	44,687,922.36
经营活动现金流出小计		750,213,470.60	770,329,982.46
经营活动产生的现金流量净额		156,111,144.52	78,315,988.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,008,000,000.00	242,000,000.00
取得投资收益收到的现金		36,828,043.88	1,618,517.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,887,256.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,051,715,300.68	243,618,517.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,085,395.26	93,134,900.13
投资支付的现金		2,086,000,000.00	1,181,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,132,085,395.26	1,274,134,900.13
投资活动产生的现金流量净额		-80,370,094.58	-1,030,516,382.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,169,283,683.02
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			35,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,204,283,683.02
偿还债务支付的现金			190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,624,000.00	3,835,946.86
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			32,623,448.72
筹资活动现金流出小计		54,624,000.00	226,459,395.58
筹资活动产生的现金流量净额		-54,624,000.00	977,824,287.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,418,977.52	1,163,052.04
五、现金及现金等价物净增加额		18,698,072.42	26,786,945.19
加：期初现金及现金等价物余额		140,774,674.79	113,987,729.60
六、期末现金及现金等价物余额		159,472,747.21	140,774,674.79

法定代表人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：张登茂

### 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		793,739,542.83	807,003,251.23
收到的税费返还		6,114,783.17	3,701,371.17
收到其他与经营活动有关的现金		10,238,541.53	11,380,585.31
经营活动现金流入小计		810,092,867.53	822,085,207.71
购买商品、接受劳务支付的现金		571,476,774.60	516,196,100.98
支付给职工及为职工支付的现金		40,536,885.75	49,552,273.35

支付的各项税费		15,935,699.54	85,509,033.61
支付其他与经营活动有关的现金		10,441,517.33	37,683,620.18
经营活动现金流出小计		638,390,877.22	688,941,028.12
经营活动产生的现金流量净额		171,701,990.31	133,144,179.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,160,000,000.00	195,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,649,377.21	1,340,777.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,554,654.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			430,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,185,204,031.81	626,340,777.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,521,006.14	12,704,880.72
投资支付的现金		1,296,000,000.00	1,642,730,000.00
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		5,000,000.00	91,513,112.09
投资活动现金流出小计		1,317,521,006.14	1,746,947,992.81
投资活动产生的现金流量净额		-132,316,974.33	-1,120,607,215.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,169,283,683.02
取得借款收到的现金			35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,204,283,683.02
偿还债务支付的现金			190,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,624,000.00	3,835,946.86
支付其他与筹资活动有关的现金			32,623,448.72
筹资活动现金流出小计		54,624,000.00	226,459,395.58
筹资活动产生的现金流量净额		-54,624,000.00	977,824,287.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,326,873.71	1,073,808.04
五、现金及现金等价物净增加额		-17,565,857.73	-8,564,940.10
加：期初现金及现金等价物余额		99,993,842.16	108,558,782.26
六、期末现金及现金等价物余额		82,427,984.43	99,993,842.16

法定代表人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：张登茂

合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61		- 15,041.56		46,523,263.84		759,190,504.91		2,155,685,715.80	2,155,685,715.80
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61		- 15,041.56		46,523,263.84		759,190,504.91		2,155,685,715.80	2,155,685,715.80
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	36,416,000.00				-36,416,000.00		53,284.72		10,481,133.72		92,686,674.45		103,221,092.89	103,221,092.89
(一) 综合收益总额							53,284.72				157,791,808.17		157,845,092.89	157,845,092.89
(二) 所有者投入和减少资本														

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								10,481,133.72	-65,105,133.72		-54,624,000.00		-54,624,000.00	
1. 提取盈余公积								10,481,133.72	-10,481,133.72					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-54,624,000.00		-54,624,000.00		-54,624,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	36,416,000.00												-36,416,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,416,000.00												-36,416,000.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

2020 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	127,456,000.00				1,222,530,988.61	38,243.16	57,004,397.56	851,877,179.36	2,258,906,808.69			2,258,906,808.69	

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	68,280,000.00				149,476,988.61		-10,370.38		46,523,263.84		622,900,958.78		887,170,840.85		887,170,840.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

2020 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	68,280,000.00				149,476,988.61	-10,370.38		46,523,263.84		622,900,958.78		887,170,840.85	887,170,840.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,760,000.00				1,109,470,000.00	-4,671.18				136,289,546.13		1,268,514,874.95	1,268,514,874.95
（一）综合收益总额						-4,671.18				136,289,546.13		136,284,874.95	136,284,874.95
（二）所有者投入和减少资本	22,760,000.00				1,109,470,000.00							1,132,230,000.00	1,132,230,000.00
1. 所有者投入的普通股	22,760,000.00				1,109,470,000.00							1,132,230,000.00	1,132,230,000.00
2. 其他权益工具持													



(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综																				

合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							100,156.91					100,156.91		100,156.91
2. 本期使用							100,156.91					100,156.91		100,156.91
(六) 其他														
四、本期末余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61	15,041.56		46,523,263.84		759,190,504.91		2,155,685,715.80		2,155,685,715.80

法定代表人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：张登茂

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

## 2020 年年度报告

一、上年年末余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61				46,523,263.84	762,681,355.48	2,159,191,607.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61				46,523,263.84	762,681,355.48	2,159,191,607.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,416,000.00				-36,416,000.00				10,481,133.72	39,706,203.51	50,187,337.23
（一）综合收益总额										104,811,337.23	104,811,337.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									10,481,133.72	-65,105,133.72	-54,624,000.00
1. 提取盈余公积									10,481,133.72	-10,481,133.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,624,000.00	-54,624,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	36,416,000.00				-36,416,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,416,000.00				-36,416,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

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

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	68,280,000.00				149,476,988.61				46,523,263.84	637,049,270.41	901,329,522.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,280,000.00				149,476,988.61				46,523,263.84	637,049,270.41	901,329,522.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,760,000.00				1,109,470,000.00					125,632,085.07	1,257,862,085.07
（一）综合收益总额										125,632,085.07	125,632,085.07
（二）所有者投入和减少资本	22,760,000.00				1,109,470,000.00						1,132,230,000.00
1. 所有者投入的普通股	22,760,000.00				1,109,470,000.00						1,132,230,000.00
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											
1. 本期提取								100,156.91			100,156.91
2. 本期使用								100,156.91			100,156.91
（六）其他											
四、本期期末余额	91,040,000.00				1,258,946,988.61				46,523,263.84	762,681,355.48	2,159,191,607.93

法定代表人：刘修华 主管会计工作负责人：刘玉江 会计机构负责人：张登茂

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

截至 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本 12,745.60 万元，股本总数 12,745.60 万股（每股面值 1 元）。公司统一社会信用代码为 913707007465823505，注册地址昌乐县朱刘街道工业园（309 国道 355 公里处）。

法定代表人：刘修华

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

注册资本：人民币 12,745.60 万元

实收资本：人民币 12,745.60 万元

本公司控股股东、实际控制人：刘修华

所处行业：化学原料和化学制品制造业

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

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

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

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

遵循企业会计准则的声明：

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

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

## 2. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综

合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控

制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

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

### 2. 控制的依据

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

### 3. 决策者和代理人

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

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

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

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

#### 4. 投资性主体

当同时满足下列条件时,视为投资性主体:

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

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

(3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的,通常情况下符合下列所有特征:

(1) 拥有一个以上投资;

(2) 拥有一个以上投资者;

(3) 投资者不是该主体的关联方;

(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

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

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

#### 5. 合并程序

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

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

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销“归属于母公

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

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

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

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

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

## 6. 特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

#### （2）不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

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

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

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

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

### 2. 合营安排的会计处理

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日当月月初的汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权

上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

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

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

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4. 金融工具抵销

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

### 5. 金融资产减值

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

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

#### (1) 预期信用损失一般模型

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

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

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

**第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加**

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

**第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值**

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

**第三阶段：初始确认后发生信用减值**

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

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

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

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

### （3）应收款项

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

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

#### 1) 信用风险特征组合的确定依据

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

2) 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

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

3) 各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄分析组合）：预期信用损失率

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

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

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

#### （4）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

8) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

9) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

10) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

11) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

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

13) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

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

#### (5) 金融资产转移

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同的组合：

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
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量信用减值损失。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

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

## 12. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

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

## 13. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

## 14. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品和库存商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 2. 发出存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定不同类别存货可变现净值的依据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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的库存商品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明库存商品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 15. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司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（除应收款项）列示为合同资产。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不

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

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

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

## 20. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初

始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣

告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 21. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备及其他	平均年限法	4-5	5.00	19.00-23.75

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

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、商标、计算机软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	10

截至资产负债表日公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 31. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

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

### 32. 职工薪酬

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

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

##### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 33. 租赁负债

适用 不适用

#### 34. 预计负债

适用 不适用

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

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

#### 35. 股份支付

适用 不适用

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务

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

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

### （2）以现金结算的股份支付

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

### （3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 37. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入的确认

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

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

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

#### (3) 非现金对价

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

#### (4) 应付客户对价

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

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

### 4. 收入确认的具体方法

本公司内销具体收入确认原则如下：

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

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

本公司外销具体收入确认原则如下：

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 38. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

2. 该成本增加了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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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

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

1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 39. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### 40. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），

按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### 41. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

42. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

43. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将预收款项中与收入相关的不含税金额重分类至合同负债，预收款项中的税金按照预计交货时间重分类至其他流动负债或其他非流动负债。	经公司董事会审议通过	增加合并资产负债表 2020 年 12 月 31 日合同负债 13,169,429.98 元，增加其他流动负债 886,236.56 元，减少预收款项 14,055,666.54 元。 增加合并资产负债表 2020 年 01 月 01 日合同负债 10,222,249.72 元，增加其他流动负债 793,383.07 元，减少预收款项 11,015,632.79 元。 增加母公司资产负债表 2020 年 12 月 31 日合同负债 11,132,011.67 元，增加其他流动负债 713,929.65 元，减少预收款项 11,845,941.32 元。 增加母公司资产负债表 2020 年 01 月 01 日合同负债 6,826,523.95 元，增加其他流动负债 516,962.84 元，减少预收款项 7,343,486.79 元。
将公司履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的销售运输费用作为合同履约成本，确认为营业成本。	经公司董事会审议通过	增加合并利润表 2020 年度营业成本 33,924,795.17 元，减少销售费用 33,924,795.17 元。

		增加母公司利润表 2020 年度营业成本 24,915,438.39 元, 减少销售费用 24,915,438.39 元。
--	--	---

## 其他说明

本公司第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十次会议批准, 自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	188,728,984.49	188,728,984.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,999,048.01	75,999,048.01	
应收款项融资	175,773,704.07	175,773,704.07	
预付款项	15,885,178.16	15,885,178.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,968,751.06	1,968,751.06	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	204,200,057.28	204,200,057.28	
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	1,016,376,474.22	1,016,376,474.22	
流动资产合计	1,678,932,197.29	1,678,932,197.29	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	652,864,018.35	652,864,018.35	
在建工程	29,921,029.68	29,921,029.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	80,233,591.27	80,233,591.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	266,618.08	266,618.08	
递延所得税资产	47,675,187.40	47,675,187.40	
其他非流动资产	12,329,766.56	12,329,766.56	
非流动资产合计	823,290,211.34	823,290,211.34	
资产总计	2,502,222,408.63	2,502,222,408.63	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	95,908,619.40	95,908,619.40	
应付账款	202,262,922.86	202,262,922.86	
预收款项	11,015,632.79		-11,015,632.79
合同负债		10,222,249.72	10,222,249.72
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	8,167,581.52	8,167,581.52	
应交税费	7,855,781.89	7,855,781.89	
其他应付款	3,984,116.74	3,984,116.74	
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		793,383.07	793,383.07
流动负债合计	329,194,655.20	329,194,655.20	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,293,085.13	14,293,085.13	
递延所得税负债	3,048,952.50	3,048,952.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,342,037.63	17,342,037.63	
负债合计	346,536,692.83	346,536,692.83	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	91,040,000.00	91,040,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,258,946,988.61	1,258,946,988.61	
减：库存股			
其他综合收益	-15,041.56	-15,041.56	
专项储备			
盈余公积	46,523,263.84	46,523,263.84	
一般风险准备			
未分配利润	759,190,504.91	759,190,504.91	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,155,685,715.80	2,155,685,715.80	
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计	2,155,685,715.80	2,155,685,715.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,502,222,408.63	2,502,222,408.63	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

将预收款项中与收入相关的不含税金额重分类至合同负债，预收款项中的税金按照预计交货时间重分类至其他流动负债或其他非流动负债。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	145,823,151.86	145,823,151.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	76,499,468.28	76,499,468.28	
应收款项融资	111,932,615.17	111,932,615.17	
预付款项	8,774,252.69	8,774,252.69	
其他应收款	377,483.96	377,483.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	140,178,383.09	140,178,383.09	
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	528,056,322.95	528,056,322.95	
流动资产合计	1,011,641,678.00	1,011,641,678.00	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,036,025,290.00	1,036,025,290.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	241,569,985.19	241,569,985.19	
在建工程	6,649,210.29	6,649,210.29	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,419,558.27	52,419,558.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	266,618.08	266,618.08	
递延所得税资产	42,122,366.38	42,122,366.38	
其他非流动资产	11,345,731.91	11,345,731.91	
非流动资产合计	1,390,398,760.12	1,390,398,760.12	
资产总计	2,402,040,438.12	2,402,040,438.12	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	91,658,619.40	91,658,619.40	
应付账款	125,958,547.10	125,958,547.10	
预收款项	7,343,486.79		-7,343,486.79
合同负债		6,826,523.95	6,826,523.95
应付职工薪酬	6,264,583.01	6,264,583.01	
应交税费	4,774,733.28	4,774,733.28	
其他应付款	2,963,161.81	2,963,161.81	
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		516,962.84	516,962.84
流动负债合计	238,963,131.39	238,963,131.39	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,940,000.00	1,940,000.00	
递延所得税负债	1,945,698.80	1,945,698.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,885,698.80	3,885,698.80	
负债合计	242,848,830.19	242,848,830.19	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	91,040,000.00	91,040,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,258,946,988.61	1,258,946,988.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,523,263.84	46,523,263.84	
未分配利润	762,681,355.48	762,681,355.48	
所有者权益（或股东权益）合计	2,159,191,607.93	2,159,191,607.93	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,402,040,438.12	2,402,040,438.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

将预收款项中与收入相关的不含税金额重分类至合同负债，预收款项中的税金按照预计交货时间重分类至其他流动负债或其他非流动负债。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 44. 其他

适用 不适用

### 六、 税项税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算），出口产品适用增值税“免、抵、退”税政策。	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的	1.2%、12%

	1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
水利建设基金	应缴流转税税额	1%、0.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
元利化学集团股份有限公司	15
潍坊元融泰贸易有限公司	20
重庆元利科技有限公司	15
Yuanli Europe B.V.	16.5
青岛中元利信国际贸易有限公司	20
山东元利科技有限公司	25
重庆元利新材料有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201837000465，认定有效期为三年），本公司被认定为高新技术企业，有效期为2018年至2020年，故2020年度元利化学集团股份有限公司企业所得税享受15.00%的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局2019年1月17日发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元三个条件的企业属于小型微利企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司潍坊元融泰贸易有限公司和青岛中元利信国际贸易有限公司本期符合小型微利企业认定标准，享受小微企业应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元

但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局以及海关总署联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。子公司重庆元利科技有限公司符合上述要求，按照 15%企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。

根据荷兰新政府提出的《2019 年税务计划》，2020 年对荷兰境内应税利润低于 20 万欧元的企业，企业所得税由现行 19%税率降至 16.5%。子公司 YUANLI EUROPE B.V. 符合上述要求，本期按照 16.5%企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。

除上述外，公司及子公司本期内无其他税收优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,390.77	16,892.61
银行存款	159,452,356.44	140,757,782.18
其他货币资金	40,324,798.85	47,954,309.70
合计	199,797,546.06	188,728,984.49
其中：存放在境外的款项总额	3,382,728.41	3,803,773.71

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项40,324,798.85元，系公司办理银行承兑汇票保证金，属于受到限制的资产，期末存放在境外的资金无汇回受到限制的情况。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	385,000,000.00	
其中：		
理财产品	385,000,000.00	
合计	385,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	173,992,026.03	104,227,823.30
合计	173,992,026.03	104,227,823.30

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	95,486,161.47
1 年以内小计	95,486,161.47
1 至 2 年	8,757.00
2 至 3 年	44.70
3 年以上	10,296.00
合计	95,505,259.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	95,505,259.17	100.00	4,785,502.13	5.01	90,719,757.04	80,009,296.26	100.00	4,010,248.25	5.01	75,999,048.01
其中：										

账龄分析组合	95,505,259.17	100.00	4,785,502.13	5.01	90,719,757.04	80,009,296.26	100.00	4,010,248.25	5.01	75,999,048.01
合计	95,505,259.17	/	4,785,502.13	/	90,719,757.04	80,009,296.26	/	4,010,248.25	/	75,999,048.01

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	95,486,161.47	4,774,308.08	5.00
1-2年（含2年）	8,757.00	875.70	10.00
2-3年（含3年）	44.70	22.35	50.00
3年以上	10,296.00	10,296.00	100.00
合计	95,505,259.17	4,785,502.13	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量信用减值损失。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合组合计提坏账准备的其他应收款	4,010,248.25	787,562.02		12,308.14		4,785,502.13
合计	4,010,248.25	787,562.02		12,308.14		4,785,502.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,308.14

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备计提金额	占比 (%)
第一名	非关联方	6,575,582.47	1 年以内	328,779.13	6.89
第二名	非关联方	5,784,008.51	1 年以内	289,200.43	6.06
第三名	非关联方	4,995,430.00	1 年以内	249,771.50	5.23
第四名	非关联方	4,842,371.07	1 年以内	242,118.55	5.07
第五名	非关联方	4,611,017.76	1 年以内	230,550.89	4.83
合计		26,808,409.81		1,340,420.50	28.08

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量-银行承兑汇票	170,421,382.83	175,773,704.07
合计	170,421,382.83	175,773,704.07

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,800,996.34	96.58	15,784,752.16	99.37
1 至 2 年	300,207.10	2.68	14,824.00	0.09
2 至 3 年	12,518.41	0.11	35,731.50	0.23
3 年以上	70,407.59	0.63	49,870.50	0.31
合计	11,184,129.44	100.00	15,885,178.16	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账龄	期末余额	占比(%)
第一名	非关联方	1 年以内	1,968,776.10	17.60
第二名	非关联方	1 年以内	980,108.64	8.76
第三名	非关联方	1 年以内	710,860.97	6.36
第四名	非关联方	1 年以内	558,895.00	5.00
第五名	非关联方	1 年以内	530,308.00	4.74
合计			4,748,948.71	42.46

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,252,287.53	1,968,751.06
合计	4,252,287.53	1,968,751.06

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,443,303.38
1 至 2 年	20,000.00
2 至 3 年	26,298.64
3 年以上	105,000.00
合计	4,594,602.02

## (1). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	1,647,736.52	1,550,693.68
应收代垫款	543,966.86	438,866.61
应收押金及保证金	254,698.64	191,298.64
应收土地预存款	1,888,200.00	
应收其他往来款	260,000.00	
合计	4,594,602.02	2,180,858.93

## (2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	212,107.87			212,107.87
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	130,206.62			130,206.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	342,314.49			342,314.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合组合计提坏账准备的其他应收款	212,107.87	130,206.62				342,314.49
合计	212,107.87	130,206.62				342,314.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	土地预存款	1,888,200.00	1 年以内	41.10	94,410.00
第二名	应收退税款	1,647,736.52	1 年以内	35.86	82,386.83
第三名	应收代垫款	382,413.99	1 年以内	8.32	19,120.70
第四名	应收往来款	260,000.00	1 年以内	5.66	13,000.00
第五名	应收代垫款	110,393.04	1 年以内	2.40	5,519.65
合计	/	4,288,743.55	/	93.34	214,437.18

(3). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(4). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(5). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	70,950,132.66		70,950,132.66	63,902,249.05		63,902,249.05
在产品	2,590,265.80		2,590,265.80	2,920,308.16		2,920,308.16
库存商品	147,668,138.68		147,668,138.68	137,377,500.07		137,377,500.07
合计	221,208,537.14		221,208,537.14	204,200,057.28		204,200,057.28

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的进项税	54,202,081.01	63,000,929.01
理财产品	633,182,342.46	953,375,545.21
预缴所得税	9,169,341.34	
合计	696,553,764.81	1,016,376,474.22

其他说明

无

**14、债权投资**

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资**

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	601,293,255.69	652,864,018.35
合计	601,293,255.69	652,864,018.35

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	98,682,045.55	925,482,192.98	8,753,676.14	12,969,724.31	1,045,887,638.98
2. 本期增加金额	32,605,676.39	27,797,472.24	4,380,948.47	3,190,719.32	67,974,816.42
(1) 购置	5,585,613.93	19,768,173.32	4,380,948.47	3,190,719.32	32,925,455.04
(2) 在建工程转入	27,020,062.46	8,029,298.92			35,049,361.38
3. 本期减少金额	1,861,097.98	130,024,011.48	1,019,069.99	57,264.96	132,961,444.41

(1) ) 处置或报 废	301,600.00	110,887,102.4 8	1,019,069.99	57,264.96	112,265,037.43
(2) ) 其他	1,559,497.98	19,136,909.00			20,696,406.98
4. 期末 余额	129,426,623.9 6	823,255,653.7 4	12,115,554.6 2	16,103,178.6 7	980,901,010.99
二、累计折 旧					
1. 期初 余额	18,368,088.24	253,461,381.6 1	6,033,354.33	6,627,359.54	284,490,183.72
2. 本期 增加金额	5,019,549.02	70,498,386.63	1,002,563.16	2,122,410.19	78,642,909.00
(1) ) 计提	5,019,549.02	70,498,386.63	1,002,563.16	2,122,410.19	78,642,909.00
3. 本期 减少金额	199,427.72	28,003,307.36	963,648.06	54,401.71	29,220,784.85
(1) ) 处置或报 废	199,427.72	28,003,307.36	963,648.06	54,401.71	29,220,784.85
4. 期末 余额	23,188,209.54	295,956,460.8 8	6,072,269.43	8,695,368.02	333,912,307.87
三、减值准 备					
1. 期初 余额		108,533,436.9 1			108,533,436.91
3. 本期 减少金额		62,837,989.48			62,837,989.48
(1) ) 处置或报 废		62,837,989.48			62,837,989.48
4. 期末 余额		45,695,447.43			45,695,447.43
四、账面价 值					
1. 期末 账面价值	106,238,414.4 2	481,603,745.4 3	6,043,285.19	7,407,810.65	601,293,255.69
2. 期初 账面价值	80,313,957.31	563,487,374.4 6	2,720,321.81	6,342,364.77	652,864,018.35

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	165,781,240.69	52,535,205.66	45,695,447.43	67,550,587.60	生产线停产闲置

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金科天宸住宅 72 幢 26-1	4,020,973.56	权属证书正在办理中
重庆厂区总变电所楼房	4,949,423.36	权属证书正在办理中
重庆厂区中央控制室	2,657,176.72	权属证书正在办理中
重庆综合办公楼	24,459,392.60	权属证书正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,553,549.15	29,921,029.68
合计	34,553,549.15	29,921,029.68

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
40 吨/天回转窑废物焚烧装置	13,053,894.65		13,053,894.65			
80 吨高效循环流化床蒸汽锅炉	3,133,518.11		3,133,518.11			
综合办公楼				22,135,250.30		22,135,250.30
职工活动中心	6,681,706.61		6,681,706.61			
PCD 项目	3,935,262.77		3,935,262.77			
23000 吨/年光稳定剂	764,150.94		764,150.94			
其他设备及厂区改扩建	6,985,016.07		6,985,016.07	7,785,779.38		7,785,779.38
合计	34,553,549.15		34,553,549.15	29,921,029.68		29,921,029.68

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

80 吨 高效 循环 流化 床蒸 汽锅 炉	58,400,0 00.00		3,133,5 18.11			3,133,51 8.11	5.3 7	5.3 7				自有 资金
23 00 0 吨/ 年 光 稳 定 剂	220,000, 000.00		764,150 .94			764,150. 94	0.3 5	0.3 5				自有 资 、 募 集 资 金
综 合 办 公 楼	21,288,5 17.24	22,135,2 50.30	2,324,1 42.30	24,459, 392.60			114 .89	100 .00				募 投 资 金 、 自 有 资 金
PC D 项 目	36,940,0 00.00		3,935,2 62.77			3,935,26 2.77	10. 65	10. 65				自有 资金

40 吨/ 天 回 转 窑 废 物 焚 烧 装 置	25,000,0 00.00		13,053, 894.65			13,053,8 94.65	52. 22	52. 22					自 有 资 金
合 计	361,628, 517.24	22,135,2 50.30	23,210, 968.77	24,459, 392.60		20,886,8 26.47	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	89,169,359.61	1,214,337.22	90,383,696.83
2. 本期增加金额		212,641.51	212,641.51
(1) 购置		212,641.51	212,641.51
4. 期末余额	89,169,359.61	1,426,978.73	90,596,338.34
二、累计摊销			
1. 期初余额	9,979,131.82	170,973.74	10,150,105.56
2. 本期增加金额	1,738,028.04	185,521.20	1,923,549.24
(1) 计提	1,738,028.04	185,521.20	1,923,549.24
4. 期末余额	11,717,159.86	356,494.94	12,073,654.80
四、账面价值			
1. 期末账面价值	77,452,199.75	1,070,483.79	78,522,683.54
2. 期初账面价值	79,190,227.79	1,043,363.48	80,233,591.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

### (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	266,618.08		127,976.64		138,641.44
合计	266,618.08		127,976.64		138,641.44

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,823,264.05	7,614,810.53	112,755,793.03	28,114,797.38
递延收益	20,269,838.63	3,040,475.80	14,293,085.13	2,337,962.77
预提费用	16,049,167.16	2,417,072.40	12,450,688.16	2,722,350.99
其他税会差异产生的可抵扣暂时性差异	56,629,650.14	8,868,384.35	63,720,341.47	14,500,076.26
合计	143,771,919.98	21,940,743.08	203,219,907.79	47,675,187.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

苯生产线试生产亏损	620,049.88	93,007.48	762,274.61	190,568.65
银行理财预提收益	11,182,342.46	1,677,351.37	14,375,545.21	2,858,383.85
合计	11,802,392.34	1,770,358.85	15,137,819.82	3,048,952.50

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	32,151,885.74		32,151,885.74	12,329,766.56		12,329,766.56
预付投资款	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	42,151,885.74		42,151,885.74	12,329,766.56		12,329,766.56

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,620,000.00	95,908,619.40
合计	80,620,000.00	95,908,619.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料及服务款	120,260,641.39	169,352,697.23
工程设备款	42,058,504.13	32,910,225.63
合计	162,319,145.52	202,262,922.86

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	13,169,429.98	10,222,249.72
合计	13,169,429.98	10,222,249.72

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,167,581.52	60,343,395.17	57,750,086.86	10,760,889.83
二、离职后福利-设定提存计划		364,196.20	364,196.20	
合计	8,167,581.52	60,707,591.37	58,114,283.06	10,760,889.83

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,135,183.52	54,299,911.03	51,694,204.72	10,740,889.83
二、职工福利费	32,398.00	2,175,021.67	2,207,419.67	
三、社会保险费		2,104,523.51	2,104,523.51	
其中：医疗保险费		2,086,948.20	2,086,948.20	
工伤保险费		17,575.31	17,575.31	
生育保险费				

四、住房公积金		1,568,552.30	1,568,552.30	
五、工会经费和职工教育经费		195,386.66	175,386.66	20,000.00
合计	8,167,581.52	60,343,395.17	57,750,086.86	10,760,889.83

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		348,712.08	348,712.08	
2、失业保险费		15,484.12	15,484.12	
3、企业年金缴费				
合计		364,196.20	364,196.20	

其他说明：无

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	82.63	2,632,009.70
企业所得税	6,008,222.53	4,108,032.97
城市维护建设税	145,417.16	372,253.76
土地使用税	195,218.98	207,378.26
教育费附加	111,618.46	336,571.81
印花税	63,401.90	26,014.41
水资源税		50,000.00
房产税	75,010.16	64,864.41
其他税费	14,987.99	33,656.57
环境保护税	148,513.37	25,000.00
合计	6,762,473.18	7,855,781.89

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	2,272,982.25	3,984,116.74
合计	2,272,982.25	3,984,116.74

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提出口不得免抵税额		2,311,149.76
押金、保证金	1,760,000.00	1,294,000.00
其他	512,982.25	378,966.98
合计	2,272,982.25	3,984,116.74

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	886,236.56	793,383.07
合计	886,236.56	793,383.07

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明: 无

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明: 无

适用 不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
萃取蒸馏法焦化苯精制分离联产顺酐项目自主成果转化财政拨款	1,500,000.00		200,000.00	1,300,000.00	政府补助
高沸点溶剂MDBE精制分离工艺研究补贴	390,000.00		390,000.00		政府补助

混二酸二甲酯精制分离制取二元醇工艺补贴	50,000.00		50,000.00		政府补助
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发		4,614,000.00	1,552,000.00	3,062,000.00	政府补助
重庆元利项目扶持资金	12,353,085.13		1,335,470.40	11,017,614.73	政府补助
工业和信息化专项资金		3,560,000.00	300,817.68	3,259,182.32	政府补助
企业发展扶持资金		1,642,194.00	11,152.42	1,631,041.58	政府补助
合计	14,293,085.13	9,816,194.00	3,839,440.50	20,269,838.63	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
萃取蒸馏法焦化苯精制分离联产顺酐项目自主成果转化财政拨款	1,500,000.00			200,000.00		1,300,000.00	与资产相关
高沸点溶剂MDBE精制分离工艺研究补贴	390,000.00			390,000.00			与收益相关
混二酸二甲酯精制分离	50,000.00			50,000.00			与收

制取二元醇 工艺补贴							益 相 关
新型聚氨酯 弹性体基础 材料聚碳酸 酯二元醇关 键技术开发		4,614,000.00		1,552,000.00		3,062,000.00	与 收 益 相 关
重庆元利项 目扶持资金	12,353,085.13			1,335,470.40		11,017,614.73	与 资 产 相 关
工业和信息 化专项资金		3,560,000.00		300,817.68		3,259,182.32	与 资 产 相 关
企业发展扶 持资金		1,642,194.00		11,152.42		1,631,041.58	与 资 产 相 关
合计	14,293,085.13	9,816,194.00		3,839,440.50		20,269,838.63	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份 总数	91,040,000.00			36,416,000.00		36,416,000.00	127,456,000.00

其他说明：

公司以实施权益分派股权登记日的总股本 91,040,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，转增 36,416,000 股，分配后总股本为 127,456,000 股。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,249,491,517.57		36,416,000.00	1,213,075,517.57
其他资本公积	9,455,471.04			9,455,471.04
合计	1,258,946,988.61		36,416,000.00	1,222,530,988.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司以实施权益分派股权登记日的总股本 91,040,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，转增 36,416,000 股，分配后总股本为 127,456,000 股。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			收益 当期 转入 损益	收益 当期 转入 留存 收益				
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	- 15,041.56	53,284.72				53,284.72		38,243.16
外 币财 务报 表折 算差 额	- 15,041.56	53,284.72				53,284.72		38,243.16
其他 综合 收益 合计	- 15,041.56	53,284.72				53,284.72		38,243.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,523,263.84	10,481,133.72		57,004,397.56
合计	46,523,263.84	10,481,133.72		57,004,397.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司盈余公积系根据母公司净利润的10%计提。

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	759,190,504.91	622,900,958.78
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	759,190,504.91	622,900,958.78
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	157,791,808.17	136,289,546.13
减: 提取法定盈余公积	10,481,133.72	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者的分配	54,624,000.00	
期末未分配利润	851,877,179.36	759,190,504.91

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,221,073,051.59	961,042,271.97	1,167,217,052.29	879,631,780.15
其他业务	955,703.08	409,602.21	124,846.20	33,249.61
合计	1,222,028,754.67	961,451,874.18	1,167,341,898.49	879,665,029.76

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合同分类	营销部	合计
商品类型		
二元酸二甲酯系列产品	602,047,806.97	602,047,806.97
脂肪醇系列产品	276,331,925.94	276,331,925.94
增塑剂系列产品	342,693,318.68	342,693,318.68
其他	955,703.08	955,703.08
小计	1,222,028,754.67	1,222,028,754.67

按经营地区分类		
国内销售	815,325,162.23	815,325,162.23
国外销售	406,703,592.44	406,703,592.44
小计	1,222,028,754.67	1,222,028,754.67
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	1,222,028,754.67	1,222,028,754.67
小计	1,222,028,754.67	1,222,028,754.67
合计	/	/

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

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

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为80,966,665.65元，其中：80,966,665.65元预计将于2021年度确认收入。

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,608,047.60	2,606,481.80
教育费附加	1,605,171.32	2,567,620.50
房产税	524,083.71	675,992.14
土地使用税	1,406,348.18	2,312,691.08
车船使用税	8,781.96	10,146.96
印花税	718,404.99	519,950.26
水利建设基金	160,517.76	256,164.69
水资源税	111,742.00	229,734.00
环境保护税	429,529.97	128,110.95
合计	6,572,627.49	9,306,892.38

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	3,559,713.88	3,994,135.49
运杂及仓储费	2,036,956.47	35,502,132.36
差旅费	320,104.11	736,171.98
招待费	58,930.73	90,998.03
办公费	84,784.58	18,237.26
产品欧盟注册服务费	16,981.13	66,721.42
咨询费以及服务费	933,484.00	
其他	946,936.28	2,268,444.68
合计	7,957,891.18	42,676,841.22

其他说明：

报告期执行新收入准则，运杂及仓储费中的运费调整至营业成本中。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,884,478.85	12,910,565.76
固定资产折旧	15,723,407.69	17,985,721.61
无形资产摊销	1,923,549.24	1,776,106.80
业务招待费	870,548.33	1,130,448.84
差旅费	286,024.17	1,197,548.13
汽车维持费	353,592.34	553,326.18
办公费	253,181.90	346,409.57
咨询服务费	255,047.64	3,124,528.21
其他	5,061,909.69	4,311,843.33
合计	36,611,739.85	43,336,498.43

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
MDBE 精制分离技术研发、连续酯化工艺研发	2,880,854.78	26,464,435.26
邻苯二甲酸二仲辛酯（DCP）酯化合成、连续脱醇工艺		4,937,706.35
DBM 连续蒸馏		697,092.95
DOM 降低色号		1,001,597.33

气相加氢生产 1,6-己二醇		5,449,263.13
混合二元酸二甲酯 (MDBE) 产品质量提升工艺	12,886,992.11	
混合二元酸二甲酯连续酯化工艺改进	17,406,029.76	
邻苯二甲酸二仲辛酯 (DCP) 连续脱醇工艺改进	9,522,215.57	
邻苯二甲酸二正丁酯 (DBP) 连续生产工艺	4,189,405.56	
酯交换法生产成膜助剂 (戊二酸正丁酯) 工艺研发	1,105,410.39	
己二酸二甲酯气相加氢制取二元醇技术改进	2,761,954.03	
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发	150,290.38	
增塑剂连续汽提工艺研发及应用	256,428.42	
酯化工艺降低增塑剂原材料消耗技术的研发	299,860.76	
高效节能增塑剂脱醇装置及方法的研发	158,986.60	
高性能耐寒增塑剂生产工艺的研发	156,481.91	
增塑剂连续脱色工艺研发	276,805.05	
低色号增塑剂回收醇利用技术的研发	271,458.10	
酯交换法制备成膜助剂关键技术研发	314,588.69	
反应精馏制备成膜助剂技术的研发	281,386.47	
二元酸酯产品中不饱和化合物去除技术研发	348,652.23	
抗敏型二元酸酯产品生产技术的开发与应用	420,847.36	
增塑剂无水中和工艺研发及应用	350,892.76	
高效催化制备增塑剂技术的研发	363,520.31	
合计	54,403,061.24	38,550,095.02

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		3,714,019.06
减：利息收入	-2,326,031.19	-2,653,005.11

汇总损益	3,253,510.81	-869,067.75
银行手续费	399,623.82	566,043.07
其他		60,777.20
合计	1,327,103.44	818,766.47

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
萃取蒸馏法焦化苯精制分离联产顺酐项目自主成果转化财政拨款	200,000.00	200,000.00
混二酸二甲酯精制分离制取二元醇工艺补贴	50,000.00	
高沸点溶剂 MDBE 精制分离工艺研究补贴	390,000.00	
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发	1,552,000.00	
政府科学专利技术奖金	118,900.00	220,000.00
稳定就业岗位补贴	143,176.38	270,016.00
土地使用税返还		1,941,300.00
社保补贴	11,553.72	
个税手续费返还	56,912.05	63,390.00
商务局第二届进博会证件工本及服务费	600.00	
企业研究开发市级财政补助	1,500.00	14,400.00
工业企业结构调整奖	450,258.00	
中小企业隐形冠军奖金	800,000.00	
就业困难人员补贴	8,641.57	
工业和信息化专项资金	300,817.68	
三项税收返还	2,040,000.00	
疫情补助	150,000.00	
四化企业补助	3,000.00	
重庆元利项目扶持资金	1,335,470.40	1,001,604.87
科技发展计划专项资金		150,000.00
工业强基奖		598,000.00
外贸发展专项基金		180,800.00
党建补助经费	305,000.00	50,000.00
土地整治金手续费返还		11,352.00

企业发展扶持资金	11,152.42	
合计	7,928,982.22	4,700,862.87

其他说明：

无

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品收益	33,634,841.13	15,994,062.58
合计	33,634,841.13	15,994,062.58

其他说明：

无

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-787,562.02	-187,868.36
其他应收款坏账损失	-130,206.62	-75,789.81
合计	-917,768.64	-263,658.17

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

适用 不适用

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-8,746,425.84	-
合计	-8,746,425.84	-

其他说明：

本期处置了十万吨苯生产线、20 吨锅炉。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		7,002,000.00	
保险赔偿收入	11,493.96		11,493.96
其他		68,522.98	
合计	11,493.96	7,070,522.98	11,493.96

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	110,000.00	50,000.00	110,000.00
其他	105,073.51	479,775.98	105,073.51
合计	215,073.51	529,775.98	215,073.51

其他说明：

无

**76、所得税费用**

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,152,847.77	43,202,572.72
递延所得税费用	24,455,850.67	467,670.64
合计	27,608,698.44	43,670,243.36

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	185,400,506.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,810,076.00
子公司适用不同税率的影响	-462,030.58
调整以前期间所得税的影响	-16,222,056.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,187,642.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	16,428,758.55
预计递延所得税资产/负债转回时的适用税率不同于本年度适用税率的差异影响	3,043.27
研发支出加计扣除的影响	-1,136,734.02
所得税费用	27,608,698.44

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,326,031.19	2,653,005.11
收到的政府补助	11,865,735.72	8,559,958.00
押金保证金等往来款	1,089,993.96	1,135,361.51
合计	15,281,760.87	12,348,324.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	12,186,624.72	44,234,699.97
押金保证金等往来款	2,933,200.00	453,222.39
合计	15,119,824.72	44,687,922.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费用		32,623,448.72
合计		32,623,448.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	157,791,808.17	136,289,546.13
加：资产减值准备	917,768.64	263,658.17
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,642,909.00	64,544,243.40
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,923,549.24	1,776,106.80
长期待摊费用摊销	127,976.64	117,311.92

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）	8,746,425.84	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,472,262.24	2,546,295.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,634,841.13	-15,994,062.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	25,734,444.32	-2,355,157.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,278,593.65	2,822,827.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,008,479.86	-31,599,993.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,515,965.98	-224,733,063.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,808,118.95	145,839,879.35
其他		-1,201,604.87
经营活动产生的现金流量净额	156,111,144.52	78,315,988.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	159,472,747.21	140,774,674.79
减：现金的期初余额	140,774,674.79	113,987,729.60
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	18,698,072.42	26,786,945.19

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,472,747.21	140,774,674.79
其中：库存现金	20,390.77	16,892.61
可随时用于支付的银行存款	159,452,356.44	140,757,782.18
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	159,472,747.21	140,774,674.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,324,798.85	承兑汇票保证金
合计	40,324,798.85	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	9,776,214.37

其中：美元	678,473.07	6.5249	4,426,968.93
欧元	666,572.64	8.0250	5,349,245.44
应收账款	-	-	56,210,119.17
其中：美元	6,502,363.70	6.5249	42,427,272.91
欧元	1,717,488.63	8.0250	13,782,846.26

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
萃取蒸馏法焦化苯精制分离联产顺酐项目自主成果转化财政拨款	2,000,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
混二酸二甲酯精制分离制取二元醇工艺补贴	50,000.00	递延收益、其他收益	50,000.00
高沸点溶剂MDBE精制分离工艺研究补贴	390,000.00	递延收益、其他收益	390,000.00
新型聚氨酯弹性体基础材料聚碳酸酯二元醇关键技术开发	4,614,000.00	递延收益、其他收益	1,552,000.00
政府科学专利技术奖金	118,900.00	其他收益	118,900.00
稳定就业岗位补贴	143,176.38	其他收益	143,176.38
社保补贴	11,553.72	其他收益	11,553.72
个税手续费返还	56,912.05	其他收益	56,912.05
商务局第二届进博	600.00	其他收益	600.00

会证件工本及服务 费			
企业研究开发市级 财政补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
工业企业结构调整 奖	450,258.00	其他收益	450,258.00
中小企业隐形冠军 奖金	800,000.00	其他收益	800,000.00
就业困难人员补贴	8,641.57	其他收益	8,641.57
党建补助经费	305,000.00	其他收益	305,000.00
重庆元利项目扶持 资金	13,354,690.00	递延收益、其他收 益	1,335,470.40
工业和信息化专项 资金	3,560,000.00	递延收益、其他收 益	300,817.68
三项税收返还	2,040,000.00	其他收益	2,040,000.00
疫情补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
四化企业补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
企业发展扶持资金	1,642,194.00	递延收益、其他收 益	11,152.42
合计	29,700,425.72		7,928,982.22

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：无

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

##### 1. 新设子公司

公司报告期内通过设立方式取得的子公司：

山东元利科技有限公司，成立于2020年03月10日，注册资本10000万元，，经昌乐县市场监督管理局核准，统一社会信用代码为91370725MA3RHEBQ06，法定代表人李义田，注册地址为山东省潍坊市昌乐县朱刘街道309国道27号1号楼104室。

重庆元利新材料有限公司，成立于2020年08月20日，注册资本1000万元，经重庆市涪陵区市场监督管理局核准，统一社会信用代码为91500102MA613P4X90，法定代表人孙文刚，注册地址为重庆市涪陵区白涛街道建峰东路3号220室。

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
潍坊元融泰贸易有限公司	潍坊昌乐	潍坊昌乐	化工产品与原料贸易	100.00		投资设立
重庆元利科技有限公司	重庆	重庆	化工产品生产与销售	100.00		投资设立
Yuanli Europe B.V.	荷兰阿姆斯特丹	荷兰阿姆斯特丹	化工产品及其相关技术、设备和产品的进出口业务	100.00		投资设立
青岛中元利信国际贸易有限公司	青岛	青岛	化工产品及其相关技术的进出口业务、批发零售	100.00		投资设立
山东元利科技有限公司	潍坊昌乐	潍坊昌乐	化工产品生产与销售	100.00		投资设立
重庆元利新材料有限公司	重庆	重庆	化工产品生产与销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	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	合计
货币资金	199,797,546.06			199,797,546.06
交易性金融资产		385,000,000.00		385,000,000.00
应收账款	90,719,757.04			90,719,757.04
应收款项融资			170,421,382.83	170,421,382.83
其他应收款	4,252,287.53			4,252,287.53
其他流动资产	633,182,342.46			633,182,342.46

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

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

### （二）信用风险

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

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

### （三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款					
应付票据	80,620,000.00				80,620,000.00
应付账款	162,319,145.52				162,319,145.52
其他应付款	2,272,982.25				2,272,982.25

#### （四）市场风险

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

##### 1. 利率风险

而且截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无对外短期借款，因此银行贷款基准利率的波动对公司的利润影响较小。

##### 2. 汇率风险

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

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

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

##### （1）美元汇率变动对利润总额和股东权益产生的影响

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

##### （2）欧元汇率变动对利润总额和股东权益产生的影响

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

##### 3. 权益工具投资价格风险

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

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司未暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资风险之下。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		385,000,000.00		385,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		385,000,000.00		385,000,000.00
(六) 应收款项融资		170,421,382.83		170,421,382.83
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		<b>555,421,382.83</b>		<b>555,421,382.83</b>

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

#### 1. 交易性金融资产

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

#### 2. 应收款项融资

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
潍坊元融泰贸易有限公司	潍坊昌乐	潍坊昌乐	化工产品与原料贸易	100		100	投资设立
重庆元利科技有限公司	重庆	重庆	化工产品生产与销售	100		100	投资设立
Yuanli Europe B.V.	荷兰阿姆斯特丹	荷兰阿姆斯特丹	化工产品及其相关技术、设备和产品的进出口业务	100		100	投资设立
青岛中元利信国际贸易有限公司	青岛	青岛	化工产品及其相关技术的进出口业务、批发零售	100		100	投资设立

山东元利科技有限公司	潍坊昌乐	潍坊昌乐	化工产品生产与销售	100		100	投资设立
重庆元利新材料有限公司	重庆	重庆	化工产品生产与销售	100		100	投资设立

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘修华	本公司控股股东、实际控制人
潍坊同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司的股东，持有本公司 4.7074%的股份

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	324.08	299.84

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

### (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	注		

注：2021年1月26日，公司与重庆泽胜投资集团有限公司签订《股权转让协议》，公司拟使用人民币8,000.00万元自有资金购买重庆泽胜投资集团有限公司持有的重庆市泽胜船务（集团）有限公司 10%的股权。

## 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,433,280
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,433,280

2021年4月15日，经公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议审议，公司拟以总股本12,745.60万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.80元（含税），共计分配现金红利48,433,280.00元（含税），此事项尚需提请2020年年度股东大会审议通过。

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	103,197,489.57
1 至 2 年	6,057.00
2 至 3 年	44.70
3 年以上	10,296.00
合计	103,213,887.27

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按组合计提坏账准备	103,213,887.27	100.00	3,937,842.41		99,276,044.86	79,820,457.01	100.00	3,320,988.73		76,499,468.28
其中:										
账龄分析组合	78,554,764.83	76.11	3,937,842.41	5.01	74,616,922.42	66,224,105.86	82.97	3,320,988.73	5.01	62,903,117.13
关联方组合	24,659,122.44	23.89			24,659,122.44	13,596,351.15	17.03			13,596,351.15
合计	103,213,887.27	/	3,937,842.41	/	99,276,044.86	79,820,457.01	/	3,320,988.73	/	76,499,468.28

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	78,538,367.13	3,926,918.36	5.00
1-2 年 (含 2 年)	6,057.00	605.70	10.00
2-3 年 (含 3 年)	44.70	22.35	50.00
3 年以上	10,296.00	10,296.00	100.00
合计	78,554,764.83	3,937,842.41	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计中金融工具。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,320,988.73	629,161.82		12,308.14		3,937,842.41
合计	3,320,988.73	629,161.82		12,308.14		3,937,842.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,308.14

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备计提金额	占比 (%)
第一名	本公司之子公司	14,119,230.76	1 年以内		13.68
第二名	本公司之子公司	8,075,620.00	1 年以内		7.82
第三名	非关联方	5,784,008.51	1 年以内	289,200.43	5.60
第四名	非关联方	4,995,430.00	1 年以内	249,771.50	4.84
第五名	非关联方	4,842,371.07	1 年以内	242,118.55	4.69
合计		37,816,660.34		781,090.48	36.63

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	336,385,511.07	377,483.96
合计	336,385,511.07	377,483.96

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(1). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(3). 应收股利**

□适用 √不适用

**(4). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	336,426,160.46
3 年以上	105,000.00
合计	336,531,160.46

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫款	452,987.88	397,351.54
应收关联方款项	335,613,172.58	
应收押金及保证金	205,000.00	105,000.00
应收其他往来款	260,000.00	
合计	336,531,160.46	502,351.54

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	124,867.58			124,867.58
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,781.81			20,781.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020年12月31日 余额	145,649.39			145,649.39
-------------------	------------	--	--	------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
按账龄分 析组合计 提坏账准 备的其他 应收款	124,867.58	20,781.81				145,649.39
合计	124,867.58	20,781.81				145,649.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	应收关联方 款项	317,022,977.57	1 年以内	94.20	
第二名	应收关联方 款项	18,590,195.01	1 年以内	5.53	
第三名	应收代垫款	380,594.84	1 年以内	0.11	19,029.74
第四名	应收其他往 来款	260,000.00	1 年以内	0.08	13,000.00
第五名	应收押金及 保证金	105,000.00	3 年以上	0.03	105,000.00

合计	/	336,358,767.42	/	99.95	137,029.74
----	---	----------------	---	-------	------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,042,025,290.00		1,042,025,290.00	1,036,025,290.00		1,036,025,290.00
合计	1,042,025,290.00		1,042,025,290.00	1,036,025,290.00		1,036,025,290.00

## (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末

					准 备	余 额
重庆元利科技有限公司	1,032,230,000.00		317,022,977.57	715,207,022.43		
青岛中元立信国际贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
潍坊元融泰贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
Yuanli Europe B.V.	795,290.00			795,290.00		
山东元利科技有限公司		322,022,977.57		322,022,977.57		
重庆元利新材料有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	1,036,025,290.00	323,022,977.57	317,022,977.57	1,042,025,290.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,095,366,258.51	897,790,770.06	1,078,398,292.76	820,665,251.84
其他业务	28,684,104.10	28,605,969.43	120,456.83	33,249.61
合计	1,124,050,362.61	926,396,739.49	1,078,518,749.59	820,698,501.45

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品收益	19,111,801.87	8,361,298.19
合计	19,111,801.87	8,361,298.19

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,746,425.84	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,928,982.22	项目扶持资金及研发补助等

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,579.55	捐赠支出等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,405,934.28	理财收益
所得税影响额	-2,625,751.48	
合计	15,759,159.63	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.16	1.24	1.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45	1.11	1.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本；再有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露的所有文件

董事长：刘修华

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用