



**金力泰**  
Kinlita Enterprise



# 上海金力泰 化工股份有限公司

SHANGHAI KINLITA CHEMICAL CO., LTD.

**2021年** 半年度报告

2021年08月

创造一个永不生锈的缤纷世界

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人景总法、主管会计工作负责人严家华及会计机构负责人(会计主管人员)沈旭东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、原材料价格上涨对公司经营业绩影响的风险

化工类原材料占公司生产成本比重较大，其价格不仅与原油价格相关，还与原材料的供需、产能情况相关。2021 年上半年，受全球化工原料价格持续上涨的影响，公司原材料采购金额较上年同期增长较大，主要原材料例如环氧树脂、双酚 A、乙二醇丁醚、醋酸丁酯等价格均于今年二季度创下历史新高，其他原材料也有不同程度的涨幅。原材料价格的上升会对公司毛利率产生不利影响，进而对公司经营业绩产生影响。

### 2、宏观经济波动的风险

公司主营业务收入主要来源于汽车原厂涂料，行业下游主要系汽车行业，公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。因此下游行业若受到宏观经济波动的影响，将可能造成公司订单减少、回款速度减缓等影响，并对公司生产经营产生不利影响。

### 3、市场竞争加剧的风险

目前，我国汽车涂料市场竞争能力主要体现在资金实力、研发实力、产品品质、及时配套能力以及现场服务能力等各个环节，竞争市场化程度越来越高。汽车原厂涂料属于工业涂料中对技术研发水平、现场服务能力、核心性能指标有高端要求的类别，具备较高的技术壁垒、市场进入壁垒和服务壁垒，国内可自主开发并规模生产的自主品牌汽车涂料企业屈指可数。目前国内市场竞争态势已形成以国际知名涂料企业以及国内包括本公司在内的少数几家企业之间的竞争。如果本公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应汽车涂料产品向环保、经济、高性能升级换代环境下的竞争态势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

### 4、应收账款及存货呆滞库存的风险

公司主要客户为规模大、资信良好、实力雄厚且与公司有着长期合作关系的大型汽车主机厂，应收账款有保障，回款风险较低。但如果公司下游客户受到宏观经济波动、市场竞争加剧、汽车产业整体下行的影响，下游客户可能出现资金紧张或经营业绩下滑等情况，进而可能导致公司应收账款增长、货款回笼压力增大的风险。此外，若客户因市场变化而不能如期消耗库存，公司呆滞库存存在上升的风险。

### 5、安全生产风险

公司主要从事涂料、溶剂等化学品的研发、生产、销售，部分原材料、副产品、产成品本身具有易燃、易爆或有害的特性。同时，公司产品生产过程中涉及高温、高压等危险环境，对操作要求较高。公司重视安全生产工作，但是

仍存在因操作不当、设备故障或自然灾害等因素发生意外安全事故的潜在可能性。

## 6、环境保护风险

随着国家环境保护力度的日益增强，国家及地方政府可能在将来出台更为严格的环境保护标准，因此公司在环境保护方面的投入和支出可能会相应增加，从而对公司经营业绩产生一定影响。公司重视环境保护工作，但在生产过程中仍存在因管理不当、不可抗力等原因造成环境污染事故的可能性，公司可能因此遭受监管部门处罚或赔偿其他方损失。如监管部门要求公司停产整改或关闭部分生产设施，将对公司生产经营造成重大不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境与社会责任.....	38
第六节 重要事项.....	42
第七节 股份变动及股东情况.....	49
第八节 优先股相关情况.....	58
第九节 债券相关情况.....	59
第十节 财务报告.....	60

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人景总法先生、主管会计工作负责人严家华先生、会计机构负责人沈旭东先生签名并盖章的财务报告文本。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人景总法先生签名的2021年半年度报告原件。
- 四、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
金力泰、公司	指	上海金力泰化工股份有限公司
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
《上市公司运作规范指引》	指	深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引
《公司章程》	指	上海金力泰化工股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1-6 月
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
审计机构、会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
柯桥领英	指	绍兴柯桥领英实业有限公司
海南大禾	指	海南大禾企业管理有限公司
上海金杜	指	上海金杜新材料科技有限公司
嘉兴领瑞	指	嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙）
电泳漆	指	阴极电泳涂料
国际知名涂料企业	指	巴斯夫、PPG、立邦、艾仕得、关西等五家涂料业巨头
VOC	指	挥发性有机化合物(volatile organic compounds)的英文缩写。环保意义上是指会产生危害的一类挥发性有机物。
高固体份涂料	指	HSC(High Solid Coat)。随着环境保护法的进一步强化和涂料制造技术

		的提高, 高固体份涂料(HSC)应运而生。一般固体份在 65%- 85% 的涂料均可称为 HSC。
绿色前处理	指	通过除油、脱脂、除锈、水洗等工艺, 提高电泳漆膜的附着力、耐腐蚀性能和全涂层的装饰性。车身涂装环保前处理无磷硅烷工艺, 解决了传统锌系磷化工艺中锌、镍、锰重金属离子和硝酸盐、废磷化渣等带来的环境污染以及处理温度能耗较高的问题, 是一种能耗低、绿色环保且与电泳涂料匹配良好的前处理工艺。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	金力泰	股票代码	300225
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海金力泰化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金力泰		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kinlita Chemical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KNT		
公司的法定代表人	景总法		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤洋	隗聪
联系地址	上海市化学工业区楚工路 139 号	上海市化学工业区楚工路 139 号
电话	021-31156097	021-31156097
传真	021-31156068	021-31156068
电子信箱	kntzxx@knt.cn	kntzxx@knt.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	479,506,144.83	336,761,435.66	42.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-17,768,567.29	15,355,959.38	-215.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-24,740,794.79	10,360,540.02	-338.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-171,079,718.36	81,052,943.56	-311.07%
基本每股收益（元/股）	-0.0363	0.0326	-211.35%
稀释每股收益（元/股）	-0.0363	0.0326	-211.35%
加权平均净资产收益率	-1.77%	1.67%	-3.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,465,632,865.47	1,429,321,443.08	2.54%

归属于上市公司股东的净资产（元）	993,183,774.75	1,009,415,970.09	-1.61%
------------------	----------------	------------------	--------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-149,519.06	
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）	2,974,849.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,295.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,000,000.00	2019年本公司与阿德勒原股东丁拥军达成和解协议，2021年收到和解协议进度款400万元计入营业外收入。
减：所得税影响额	0.49	
少数股东权益影响额（税后）	1,397.75	
合计	6,972,227.50	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

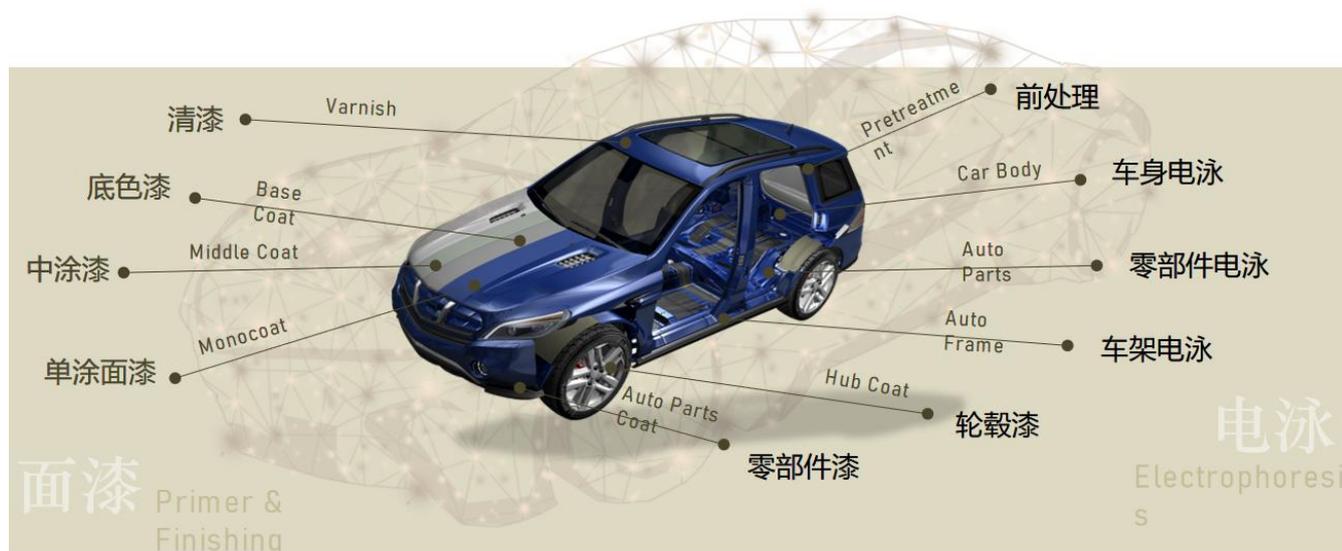
## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主营业务

##### 1、主营业务概况

汽车涂装全套解决方案 | Complete Coating Solutions



公司是集科研、生产、销售与服务于一体的高性能工业涂料民族品牌领军企业，聚焦深耕高性能环保汽车原厂涂料二十余年。目前，公司产品可广泛应用于乘用车、商用车、摩托车/电动车、农用机械、工程机械和轻工零部件以及建筑幕墙的防护与装饰。

得益于公司深厚的技术沉淀与精耕细作的自主研发能力，公司是除国际知名涂料企业（PPG、BASF、立邦、艾仕得、关西）以外，少数可向客户提供涂装全套解决方案的涂料企业。

## 2、公司主要产品

## 产品应用 | Product Applications



## “全体系电泳漆 + 全工艺面漆”

## 汽车涂料 Automotive

乘用车、商用车、汽车零部件

水性 B1B2 紧凑型免中涂  
高固全系列、高泳透力薄膜型电泳漆

## 工业涂料 Industrial

工程机械、农业机械、轻工零部件

2C1B, 2C2B 高固和水性 低温漆



## 陶瓷涂料 Ceramic

建筑幕墙、轨道交通内外装铝单板

SunActive 光丽洁



公司主要的产品包括：阴极电泳漆、面漆以及陶瓷涂料。目前，阴极电泳漆与面漆系公司的拳头产品，2021年上半年营业收入合计占总营业收入达97.60%。

阴极电泳涂料与汽车面漆统称为汽车原厂涂料，一般是指涂装在汽车等各类车辆车身及零部件上的涂料，由于其综合性能要求（包括外观指标、机械性能、防腐性能、耐候性能、施工配套性等）和性价比要求等都高于其他涂料种类，且必须与科学的涂装工艺紧密配套，其研制、生产和施工难度水平高，因此汽车原厂涂料是工业涂料最重要的细分门类之一。标准的汽车车身涂装结构由电泳涂层与面漆构成，传统的面漆工艺由中涂涂层、色漆涂层与清漆涂层构成，目前主流的免中涂B1B2面漆工艺则由色漆涂层与清漆涂层构成。从底层的电泳涂层——中涂涂层——色漆涂层——清漆涂层，公司均有对应的产品进行覆盖。

## （1）阴极电泳涂料

阴极电泳涂料是一种涂覆于金属工件表面的环保型涂料，主要起到良好的保护性与防腐以及获得优质涂层的基础，已作为不可或缺的涂层广泛应用于汽车车身、车架、零部件、轻工产品、机械产品及各类对防腐性能有较高要求的金属表面。

报告期内，公司是国内阴极电泳涂料领域的领军民族企业，在核心技术、产品性能、质量控制、商用车市场占有率方面具备与国际品牌相抗衡的能力，且已形成了较为完整的阴极电泳涂料产品体系，产品可应用于乘用车与商用车、农业机械、工程机械、摩托车/电动车、汽车零部件、轻工零部件等多个目标市场。

在产品特性方面，公司致力于向客户提供能够配套绿色（硅烷/锆盐）前处理的车身用高泳透力薄膜型电泳漆，

以及其他具有优异耐盐雾性能、高边角保护性能、高耐候性能、高泳透力等不同性能的电泳漆，以满足下游客户对电泳漆性能的差异化需求。

## （2）面漆

### ①汽车面漆产品

#### a. 车身、零部件面漆产品

汽车面漆在整个涂层中发挥着必不可少的装饰和保护作用。汽车面漆与其他面漆不同，由于汽车本身价格较高，加之常年经历四季变化的历练，这就要求面漆在极端温变湿变、风雪雨雹的气候条件下不变色、不失光、不起泡和不开裂。面漆涂装后，要求漆膜外观丰满、无明显橘皮、鲜映性好，从而使汽车车身具有高质量的美感和协调性。另外，面漆还应具有足够的硬度、抗石击性、耐化学品性、耐污性和防腐性等性能，使汽车外观与漆膜性能在各种条件下保持不变。

公司生产的汽车面漆产品包含溶剂型和水性两条产品线，涵盖了中涂漆、底色漆和罩光清漆三种类型的产品。面漆工艺方面，公司致力于提供B1B2、3C2B、3C1B、2C1B、1C1B等工艺的溶剂型与水性面漆产品，构筑了“全涂装工艺覆盖”的面漆产品体系，产品体系包括高温车身面漆、塑料零部件（保险杠、后视镜）低温漆、其他零部件面漆、车身内外饰涂料等。

在溶剂型产品方面，公司于2020年第二季度推出高固体份溶剂型涂料全系列产品（中涂漆、素色漆、金属漆、清漆），报告期内，高固产品在多个重要商用车客户现场实现批量应用。高固体份涂料作为生态环境部于2019年6月印发的《重点行业挥发性有机物综合治理方案》所明确的，大力推进源头替代的新环保涂料品种之一，未来将成为汽车涂料重点发展方向。

在水性产品方面，得益于公司在水性面漆产品上的技术沉淀与精进，目前已成为业内少数可向客户提供代表水性面漆领域之涂装技术先进、产品技术含量及市场接受度高的、集中应用于乘用车、高端商用车的主流紧凑型免中涂B1B2面漆产品的民族涂料企业。报告期内，公司持续对现有B1B2产品进行持续优化与升级。截止2021年第二季度末，该产品在吉利贵阳乘用车成功上线，也在多个自主及外资乘用车客户线开展认证及试线工作。

#### b. 轮毂漆

轮毂漆由色漆和清漆组成，由色漆赋予车轮精美的外观和良好的美学视觉，后由清漆完成对色漆和底材的防护，二者配合完成对车轮的精饰和防护作用，延长车轮的使用寿命，提升车轮的市场价值。公司轮毂漆产品主要用于乘用车铝轮毂表面，产品遮盖性好、流平性佳、耐高温、施工性和重涂性优良。公司作为主要起草方参与了《乘用车铝车轮涂层技术条件》CSAE标准的制定，标准号为CSAE98-2019；通过大众认证，作为大众之推荐轮毂漆供应商；产品通过沃尔沃及上汽乘用车认证；产品性能符合大众公司《合金轮毂的表面防护》TL-239标准及上汽公司《车轮有机涂层试验方法》CVTC54028标准。

### ②工业面漆产品

公司工业面漆产品包括工程机械漆、陶瓷涂料。

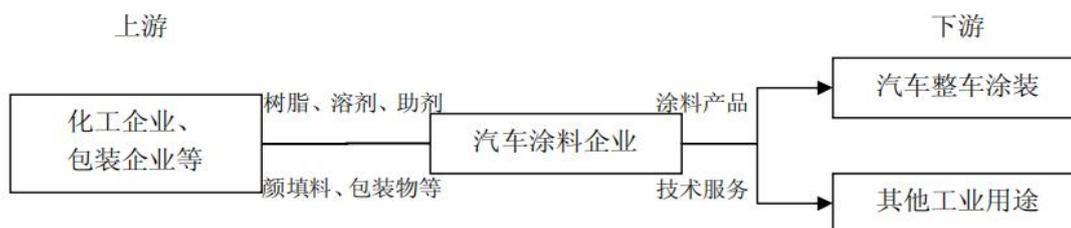
#### a. 工程机械漆

工程机械漆为低温烘烤产品，包括溶剂型产品和水性产品。目前广泛应用的溶剂型产品为成熟产品，具有外观优良、防腐性和耐化学性、施工稳定等优点。依托汽车面漆的颜色平台，公司工业面漆产品具备极强的色彩开发能力，可满足不同客户的差异化需求。报告期内，公司研制的高固体份大巴漆产品达到GB/T 38597-2020《低挥发性有机化合物含量涂料产品》技术要求，具有优秀的耐候性，较宽的施工窗口等优点，目前已在桂林客车批量供货，宇通客车正在认证试喷中。

#### b. 陶瓷涂料

陶瓷涂料相对于以有机树脂作为主要成分的传统涂料而言，具有耐高温、不燃性、高硬度、强耐候、自清洁等优势，且不含有机溶剂。公司陶瓷涂料可达到A1级防火等级及9H超高硬度，产品采用全水性绿色环保体系，具有低VOC排放、阻燃、抗菌、耐沾污、自清洁等特点，可广泛应用于建筑外墙、室内装饰、窗门型材的涂装，在地铁站、高铁站、隧道、医院等公共建筑中亦可应用。

## （二）主要产品的上下游产业链



汽车涂料行业的主要原材料包括树脂、溶剂、助剂、颜填料等，化工行业为其主要上游行业。公司所处行业的下游行业包括汽车整车制造行业以及汽车整车制造之外的行业，包括农业机械、工程机械、摩托车、汽车零部件、轻工零部件等行业。

## （三）公司经营模式

### 1、采购模式

报告期内，公司采购按销售计划及生产计划，结合现有库存及采购周期、最低采购模数，制定采购计划。采购员根据采购计划，进行材料比价，并在合格供应商名录下进行选择，并按照公司规定进行评价审核，评审通过后下达采购订单及后期跟单，对采购周期长的材料，向供应商提供三个月滚动计划，由供应商备库来保证材料的准时交付。

对于大宗原材料例如环氧树脂、双酚A等，当其价格处于低位时，公司采取战略锁定的模式，将原料采购价维持在相对低位。同时和供应商商定，采取共同锁定原料上游的模式，以此控制采购成本。

针对合格供应商的管理，主要是公司每半年对现有合格供应商进行评审，按评审结果进行整改及淘汰等；对于新供应商的开发，需要按材料在公司使用的重要性进行分别管理，分别进行小样检测、小试实验、中试实验后组织技术及质量二方审核，签订技术协议、质保协议后纳入《合格供应商名录》。

## 2、销售模式

报告期内，公司主要采取直接销售为主和代理销售为辅相结合的模式进行产品销售。对于汽车主机厂客户，由于客户产品需求量大，对涂料产品的质量要求较高，并需要公司及时对产品涂装过程进行跟踪，以保证公司产品的合理使用效果，因此公司对这些大客户主要采取直接销售模式进行销售。代理商销售是公司直销模式的一种良好补充，公司通过代理销售可以最大程度地利用代理商的销售渠道，采集到更多的信息，有利于扩大销售量。

## 3、盈利模式

报告期内，为了更好地适应主机厂对于涂装成本控制及质量提升的要求，公司从传统的制造业盈利模式，即向客户提供电泳涂料、汽车面漆、工业面漆等涂料产品，逐步向“涂装全套解决方案服务商”进行转变，积极推进与拓展涂装一体化业务。

# 二、核心竞争力分析

## （一）专业化管理团队赋能

汽车涂料行业是一个长期被 PPG、BASF、立邦、艾仕得、关西等国际知名涂料企业占据绝大多数份额的行业，因此涂料公司核心管理团队的国际视野、产业战略思维、行业市场的前瞻把握以及主流技术趋势的聚焦与预判显得格外重要。

2019 年底，公司新任核心管理团队上任，由来自立邦、3M、BASF 的人才构成。团队制定了金力泰中长期相结合的战略规划，以战略规划为基础并从解决实际问题的角度出发，持续地、针对性地充实核心管理团队。现有核心管理团队在汽车原厂漆、工业漆等不同领域均有着深厚的行业背景，分别在立邦、PPG、BASF 以及 3M、金佰利、史丹利有着多年乃至数十年的从业经验，将跨国企业先进的管理理念与方法以及自身优秀的从业经验与管理经验以及丰厚的人脉资源相结合，并充分考虑国内市场竞争环境与格局，对内攻克技术难题、优化制造工艺、提高精益生产内部管理水平，对外坚定乘用车市场战略布局，有序开展产业战略布局，由此让公司综合竞争力得到全方位、系统性的提升与优化，为公司未来持续、稳健、向好的发展夯实基础。

## （二）“以技术为导向”贯穿始终



### 1、把握汽车涂料的核心关键技术

树脂是涂料的核心关键原材料，不仅对涂料各个涂层的性能、稳定性有重要影响，还直接影响了涂料的成本。树脂自制是指公司将采购的树脂单体（合成树脂的必要基础原材料，例如丙烯酸类单体、乙烯基类单体等）通过自由基聚合、加成聚合等聚合方式，最终合成树脂。涂料企业通过核心树脂自制，还可针对涂料在客户现场应用过程中遇到的问题主动进行包括树脂在内的配方调节（而非根据外购树脂被动调节），以此强化涂料产品的适应能力，提升客户满意度。因此，国际知名涂料企业均掌握着其涂料产品的核心树脂自制技术，以此构建各自的竞争壁垒。

为把握汽车涂料的核心关键技术，公司基础研发室于2020年设立，针对树脂和色浆进行专项研发，构筑公司汽车涂料产品的核心竞争优势。目前，公司水性涂料核心树脂（丙烯酸树脂、聚酯树脂、聚氨酯树脂、研磨树脂等）体系已基本搭建完成，公司涂料配套核心树脂自制率长期稳定在85%以上。报告期内，面对原材料价格的持续上涨，公司凭借优秀的研发平台与核心树脂自制能力，积极通过原材料降本、配方优化、树脂替代的方式助力公司降本控费的经营策略。同时，公司核心树脂自制这一关键技术，也为后续的乘用车市场布局奠定技术基础。

### 2、智能涂装实验室

水性的新产品和新技术需要与传统溶剂型涂料不同的实验装备，要求具有能够完全重现汽车涂装线静电旋杯机器人和生产线控温控湿控风速的实验室涂装机器人，需要根据不同的OEM涂装线选定的旋杯和雾化器在实验室装配相同的设备和装置以实现真正模拟生产线的条件。经过这样的实验室进行现场应用模拟实验后，开发出的新色漆产品才能够与OEM生产线有好的匹配度。生产出的批次产品也只有经过这样的实验室进行现场应用模拟检验后，才能稳定使用，并可以减少生产线上频繁调整带来对OEM生产的质量和节拍冲击。公司智能涂装实验室已于2020年4月份投入使用，自主研发的喷涂往复机器人集成了目前国内外最主流的喷涂雾化器总成，同时还具备了集油漆样品小试、在线调整、在线检测于一体的喷涂中心功能。公司智能喷涂设备高度匹配目前客户现场主要的几大类涂装设备型号，并可根据不同的OEM涂装线进行设备匹配，实现现场喷涂重现，及时进行在线缺陷模拟、分析产品喷涂效果并及时提供解决方案。为公司未来业务拓展和品质控制，特别是水性面漆产品方面，提供了长期有力的保障和硬件支持。

### 3、丰富的产品数据库与模块化设计

汽车涂料行业是一个经验壁垒极高的行业，如无深厚的技术沉淀、现场应用经验、各类数据支撑，产品难以获得客户的青睐。公司自1993年设立之初即专注于汽车原厂涂料，积累了大量的应用经验和现场数据，覆盖从汽车整车涂装到农业机械、工程机械、摩托车/电动车、汽车零部件、轻工零部件涂装等各个细分市场，形成了多维度、多角度、多种适应性的产品数据库。同时，研发部门在丰富的产品数据库与多年研发经验的基础上，以客户需求为核心，通过配置不同参数的配方以及产品的不断调试，最终形成了模块化设计。模块化设计可实现产品涂料配方的相互搭配、交互使用，打造涂料模块化开发平台及模式，快速响应客户需求，加快产品开发速度，满足客户需求。

### 4、高素质的研发团队

公司坚持以技术为导向，培育了一支研发经验丰富、自主研发能力较强的高素质研发队伍。公司研发团队持续跟踪行业前沿、主流工艺技术动态进行产品技术和应用的研究，拥有丰富的汽车及其他工业涂料研发及应用经验，根据客户的需求进行实用性产品技术和应用技术升级，不断提高产品的技术含量和应用价值。

公司被上海市各级政府授予上海市认定科技小巨人企业、高新技术企业、上海市“市级优秀院士专家工作站”等多项殊荣，公司也是上海市奉贤区首批市级院士专家工作站建站单位。

## 公司荣誉 | Honor & Awards



- ▼ 上海市科技小巨人企业  
Shanghai Science and Technology Small  
Giant Enterprise
- ▼ 高新技术企业  
High-tech Enterprise
- ▼ 创新型企业  
Innovative Enterprise
- ▼ 先进技术企业  
Advanced Technology Enterprise
- ▼ 上海市认定企业技术中心  
Recognized Enterprise Technology Center
- ▼ 上海市优秀院士专家工作站  
Academician expert workstation
- ▼ 上海市质量金奖  
Shanghai Quality Gold Prize

参与编制国标/CSTM/CSAE标准

>60项



### (三) 深耕“全体系电泳漆+全工艺面漆”产品矩阵

公司的客户中既有大型汽车主机厂，也有中小型的汽车零部件和轻工、机械制造企业，其产品用途各有不同，对

涂料产品性能各有侧重且涂装环境差异较大，对汽车涂料的性能及施工适应性要求具有差异化特点。为此，公司凭借深厚的技术沉淀、优秀的研发平台支撑以及丰富的市场经验，打造了“全体系电泳漆+全工艺面漆”产品矩阵，并持续对重点产品进行优化升级，以满足日益趋严的环保政策与客户差异化需求。

报告期内，公司是国内阴极电泳涂料领域的领军民族企业，业已形成了较为完整的阴极电泳涂料产品体系，产品可应用于乘用车与商用车、农业机械、工程机械、摩托车/电动车、汽车零部件、轻工零部件等目标市场。

面漆方面，公司在高固体份涂料、水性涂料等环境友好型产品上持续发力，随着高固体份全系列产品和紧凑型免中涂 B1B2 工艺面漆在主机厂的成功应用，公司面漆产品已成功覆盖 B1B2、3C2B、3C1B、2C1B、1C1B 全工艺。全工艺的面漆产品矩阵，有助于公司满足客户的差异化需求，亦是公司提供涂装全套解决方案的必要支撑之一、公司技术实力的体现。

#### （四）高质量服务团队优势

汽车涂料作为一个“半成品”，客户现场的喷涂、维护等现场服务能力同样至关重要，亦是重要壁垒之一。对此，公司必须长期地、持续地深化高质量技术服务团队的建设，将高质量、敏捷、及时响应的现场服务能力作为区别于竞争对手的企业肖像重要特征之一。

公司为打造高质量服务团队，重塑金力泰服务团队形象，重构了技术服务组织架构，建立了一系列的技术服务标准化工作流程，并按照不同的技术体系建立了现场团队沟通平台，为问题的预警和反馈，问题的解决及信息分享，客户及竞争对手的动向的信息分享提供制度化、系统性的便利，为强化公司现场服务能力、高质量地提升客户满意度夯实基础；与此同时，公司通过制订与技术服务团队相适应的奖惩制度，强化约束力、激发积极性。

### 三、主营业务分析

#### （一）涂料行业发展格局与趋势

##### 1、持续增长，行业核心地位加强

从涂料工业全球地区分布来看，亚太、欧洲和北美是全球涂料行业的领先地区，目前全球涂料前十大企业均为这三个地区的企业。亚太地区在增长和市场份额方面继续领先。亚太地区中，经过 20 多年发展，中国已经发展成为全球第一大涂料生产国，中国已成为当之无愧的世界涂料产业核心主体，对全球涂料产业发展影响举足轻重。

中国汽车涂料的发展和汽车工业的发展相契合，是中国改革开放和全球化进程的成功范例。涂料行业在过去几十年间经历了高速发展，国内企业制造和研发技术水平进步显著，为数不多的具有自主研发能力的本土涂料企业逐渐崭露头角，

外资独大的行业竞争格局正在发生变化。

## 2、环保深入，新的国家标准引领行业发展

生态环境部于 2019 年 6 月印发了《重点行业挥发性有机物综合治理方案》，方案首次明确了全国重点控制的 VOCs 物质，并提出大力推进源头替代，通过使用水性、粉末、高固体份、无溶剂、辐射固化等低 VOCs 含量的涂料，替代传统溶剂型涂料，从源头减少 VOCs 产生，工业涂装、包装印刷等行业要加大该力度。重点区域汽车制造底漆大力推广使用水性涂料，乘用车中涂、色漆大力推广使用高固体份或水性涂料，加快客车、货车等中涂、色漆改造，加快推广紧凑型涂装工艺、先进涂装技术和设备。汽车制造整车生产推广使用“三涂一烘（3C1B）”“两涂一烘（2C1B）”或免中涂 B1B2 等紧凑型工艺、静电喷涂技术、自动化喷涂设备。

强制性新国标 GB-24409（2020）《车辆涂料中有害物质限量》和推荐性新国标 GTB-38597（2020）《低挥发性有机化合物含量涂料产品技术要求》分别于 2020 年 12 月 1 日与 2021 年 2 月 1 日起实施，两项国标分别对车辆涂料以及各类涂料的 VOCs 作出了严格的要求：GB-24409 作为强制性标准，自新标准生效之日起，生产、销售和使用高于标准规定 VOC 含量的产品均属于违法行为；GT/B-38597 作为推荐性标准，确定了对于汽车涂料的 VOC 含量指标，作为对于行业的引领性质的新标准，明确了中国汽车涂料的发展方向 and 具体要求。

## 3、原材料价格持续上涨

2021 年上半年，全球化工原料价格持续上涨，汽车涂料上游主要原材料例如环氧树脂、双酚 A、乙二醇丁醚、醋酸丁酯等价格均于今年二季度创下历史新高，其他原材料相比去年也有不同程度的涨幅。部分原材料价格上涨情况如下：

原材料名称	2021 年初价格 (元/kg)	2021 年上半年均价 (元/kg)	较上年同期涨幅	
环氧树脂	20.8	30.14	62.57%	今年 4 月达到历史最高价格 40.5 元/kg
双酚 A	12.7	22.88	129.03%	今年 4 月达到历史最高价格 30 元/kg
乙二醇丁醚	10.8	15.43	114.90%	今年 6 月达到历史最高价格 18.8 元/kg
醋酸丁酯	8.75	12.2	117.86%	今年 6 月达到历史最高价格 15.1 元/kg

上游原材料的持续波动对汽车涂料公司供应链、原材料成本管理、运营精益管理、降本控费措施有效性、产品技术水平、公司研发能力等提出了不同往日的复合型要求。

## （二）汽车市场需求增长趋势明朗

2021 年上半年，国民经济总体运行平稳，生产需求持续恢复，汽车市场总体稳定，为行业的发展不断夯实基础。1-6 月份，汽车产销分别完成 1,256.9 万辆和 1,289.1 万辆，同比分别增长 24.2% 和 25.6%，与 2019 年同期相比，产销同比分别增长 3.4% 和 4.4%。其中，乘用车产销分别完成 984.0 万辆和 1,000.7 万辆，同比分别增长 26.8% 和 27.0%；商用车产销分别完成 273.0 万辆和 288.4 万辆，同比分别增长 15.7% 和 20.9%；新能源汽车产销分别完成 121.5 万辆和 120.6 万辆，同比均增长 2 倍。从中长期来看，随着我国经济发展、国民收入增加、消费能力提升、新能源汽车政策持续向好等因素影响，我国汽车工业以及汽车零部件行业仍具备较好地发展空间。市场依旧有着巨大发展潜力，汽车涂料行业同样将迎来新的增长。

## （三）公司报告期内的重点工作



2021年上半年，公司下游汽车行业延续总体较好势头以及市场总体需求稳中有进，公司聚焦“汽车涂料+高科技新材料”双主线战略，持续推动各项工作的展开，对存量客户需求深挖以及新客户开拓，积极提升市场份额及影响力，主营业务收入相比上年同期增长40%-45%，创下自公司上市以来历史同期新高。同时，公司在工业漆以及3C领域的战略布局持续加码，挖掘新的利润增长点。

为积极应对化工原材料价格持续上涨导致的公司业绩阶段性承压，公司下半年将采取的举措如下：

(1) 积极布局乘用车原厂涂料市场。公司拟设立子公司致力于乘用车涂料的研发、生产与销售，通过对组织架构与人员配置的重新调整以及母公司的协同赋能，依托上市公司便捷有效的多种激励方式，加强激励力度以共同创业的决心进军乘用车市场。

(2) 调整产品售价。公司在综合考虑自身成本压力及长期客户关系之后，于近期提高了部分产品售价，而产品

售价上涨具有一定的滞后性，预计将对2021年下半年业绩产生一定积极影响。

(3) 深化控费降本力度。2021年下半年继续贯彻执行上半年严控所有部门费用开支的举措；加强与核心原材料供应商形式多样、更加紧密的战略合作，并通过原材料品类整合等方式积极降低原材料成本；通过导入精益管理，对运营进行全链条系统性的优化改良。

报告期内，公司重点工作如下：

## 1、技术研发与业务拓展

2021年上半年，公司电泳涂料业务营业收入 2.64 亿元，较 2020 年同比增长 26.44%；面漆业务营业收入 2.03 亿元，较 2020 年同比增长 68.06%。产品结构方面，电泳涂料业务占营业收入总额的 55.15%（上年同期 62.11%），面漆业务占 42.25%（上年同期 35.97%）。考虑到汽车原厂面漆的技术含量显著高于电泳漆，毛利率更高，管理层在 2020 年初即着手调整产品结构，在研发端强化水性面漆研发投入，在销售端强化面漆销售、提升面漆份额占比，这一策略之成效正逐步显现。

目前，管理层坚定开拓乘用车市场的战略决策，持续引进研发、产品、现场服务等方面的核心骨干，广泛开展技术交流、推进产品认证，大力推进在乘用车市场迅速有效布局的工作。与此同时，公司继续坚定实施“水性、高固体份涂料以及核心树脂自制”技术路线，持续完善“涂料+树脂研发全平台”与“智能喷涂中心”，积极构筑从核心树脂自制到涂料研发及喷涂应用模拟的一体化研发平台；把握传统商用车涂装转型的契机，优化改良紧凑型水性工艺、高固体份产品、工业电泳等重点产品以及推进水性 PP 底漆、3C 涂料、基础树脂的研发工作，持续提升公司产品价值。

### (1) 水性 B1B2 工艺面漆首次应用于乘用车车身

**2021 上半年**

**吉利新能源乘用车**

**水性面漆量产**







**水性面漆 3C2B**

吉利晋中新能源汽车厂



**水性面漆 B1B2+2K 清漆**

吉利贵阳新能源汽车厂




作为目前乘用车涂装的主流工艺及商用车环保涂装的新方向之一，B1B2 工艺面漆同时也是民族汽车涂料品牌迈向乘用车涂装的“敲门砖”，长期以来主要由国际知名涂料企业向各大主机厂供货，技术壁垒非常高。公司继去年在重点客户北汽福田的两条涂装线批量供货的基础上，持续优化该工艺面漆的施工窗口（施工适应性能），提升现场应用稳定性，同时凭借核心树脂自制，提升该产品的竞争力。2021 年二季度，该产品在吉利贵阳、华晨新日乘用车成功上线，得到客户认可，目前在多个自主及外资乘用车客户线开展认证及试线工作。

## （2）工业漆产品体系初具雏形

为落实公司五大新领域布局战略规划，发挥技术储备优势，进一步丰富公司产品矩阵，公司自 2020 年开始，针对性地开发适用于工业领域的系列产品，并于 2020 年度及 2021 年上半年陆续投放市场。

2021 年上半年，公司推出了为工业领域量身开发了 Hueta 系列电泳涂料。该系列产品具有施工窗口宽、低 VOC 运行、涂膜流平性好，防腐性能佳的特点，满足最新严格要求 GB/T 38597《低挥发性有机化合物含量涂料产品》技术要求，兼顾磷化、硅烷、铅系前处理的匹配性，适用于多底材混线生产，特别适用于低速电动车、摩托车、三轮二轮车及各类零部件的涂装。截至 2021 年 6 月，该系列产品已在多条涂装线投/混线使用。此外，公司同步对现有的工程机械环氧底漆和聚氨酯面漆等产品进行了配方改进，凭借对主体树脂及关键功能树脂的自制与替代，提高了产品的耐水性，耐盐雾性及耐老化性等关键指标，并适度降低了成本。

大巴漆作为一个不容忽视的重要市场，公司于 2020 年开始对双组份油性低温大巴产品体系进行更新换代，研发的高固体份产品能达到 GB/T 38597-2020《低挥发性有机化合物含量涂料产品》技术要求，具有优秀的耐候性，较宽的施工窗口等优点。报告期内，桂林客车发展有限责任公司已使用该产品上线量产，宇通客车正在试喷认证。

## （3）3C 涂料开发项目有序展开

2020 年，公司设立了控股子公司上海金杜，在轻金属表面处理领域展开布局。为与超微弧氧化技术进行协同联动，构建 3C 电子产品涂装产品矩阵，公司于 2021 年上半年启动了多个产品研发项目。

（下述涂料产品仍处于开发阶段，尚未产生营业收入，请广大投资者注意投资风险）

### 1. 搭配超微弧氧化前处理技术的溶剂型 UV 2 涂体系

该产品体系可配合经超微弧氧化处理素材，比如笔记本外壳等，开发的溶剂型 2K 底漆 + UV 面漆的解决方案。该涂料体系在经超微弧氧化处理素材上附着力耐磨性良好，耐水煮和耐盐雾性能优异，并且面漆具有耐污防涂鸦的功能，可以符合到各大笔电主机厂的性能需求，目前已在中试阶段。

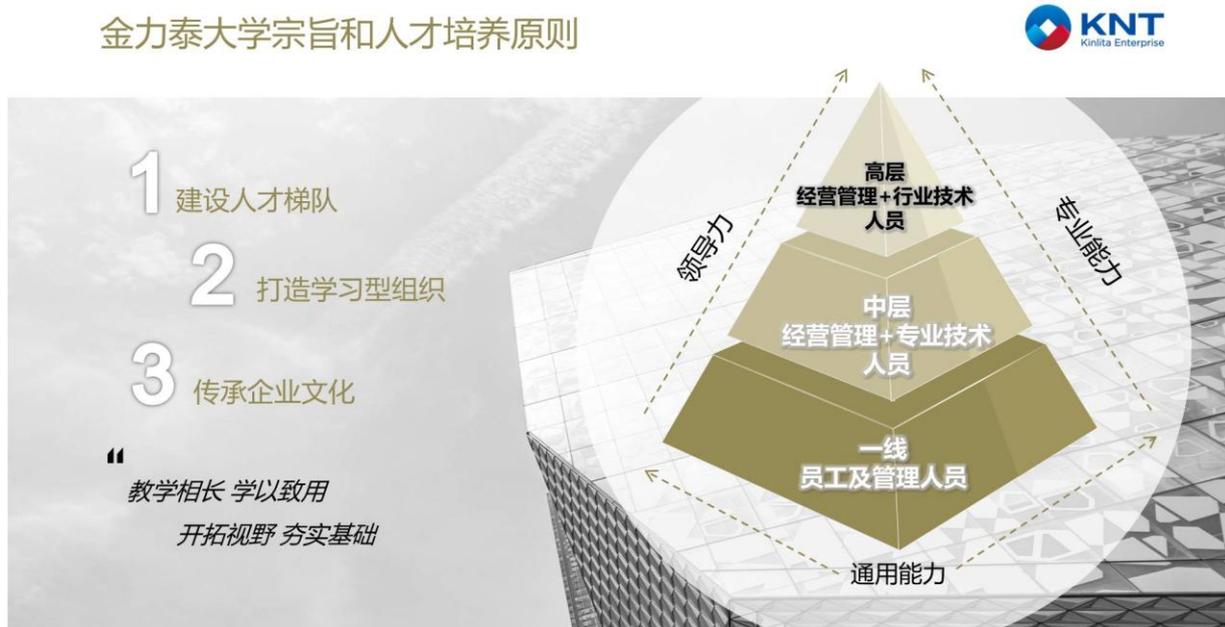
### 2. 溶剂型低 VOC 散热绝缘涂料

目前在笔记本电脑内部，传统的散热工艺是贴散热片，但是成本比较高昂，为了优化成本，公司开发了溶剂型低 VOC 散热涂料，可应用在各种金属和塑料基材，在 50-60℃使用环境下，可以降低温度 5℃以上。目前已在中试阶段。。

### 3. 水性 UV 一涂色漆

在笔记本涂料应用领域，占主导地位的塑料材质部件涂装解决方案系使用油性 UV 一涂色漆。该体系不仅性能优异还具有低能耗、高良率、可重涂等特性。公司研发的水性 UV 一涂色漆，在保留前述特点的基础上，将 VOCs 从 700-800g/L 降低到 400g/L 以内，可以符合到 GB 30981-2020《工业防护涂料中有害物质限量》的要求。目前在持续优化该涂料体系的的施工窗口，提升现场应用稳定性。

## 2、人才赋能持续加码



2021 年上半年，公司围绕既定的“外部引进+内部培养”的人力战略，筹建了“金力泰大学”，通过推行员工学习、内部培养与员工晋升相挂钩的机制，构建人才梯队，打造学习型组织，传承企业文化。“金力泰大学”项目自 2021 年 5 月落地以来，公司针对各部门各级别员工实际工作需求，通过聘请外部讲师、培养内部讲师、制作线上视频课程的方式，推出涵盖党建、领导力、通用工作技能、专业技能等课程共 139 门，培训员工共计 933 人次。公司同步建立了线上学习平台，并设定了课时积分规则充分调动员工积极性，推动员工能力“从无到有、从有到优”的进阶提升，进一步吸引和保留优秀人才。

与此同时，为加强在乘用车市场攻坚实力、加快新领域的布局速度、抓住民族汽车涂料行业发展的重要机遇，公司持续引进研发、产品、现场服务等方面的核心骨干，为更加深入地开展工作交流、推进产品认证等工作提供有效的人才赋能支撑。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	479,506,144.83	336,761,435.66	42.39%	主要系下游汽车行业延续总体较好势头以及市场总体需求稳中有进，公司凭借产品技术优势，持续推进存量客户需求深挖以及新客户开拓，积极提升市场份额及影响力。
营业成本	397,032,607.03	236,684,411.42	67.75%	主要系：1) 公司营业收入大幅增加；2) 受全球化工原料价格持续上涨的影响，公司原材料采购金额大幅上涨所致。
销售费用	51,575,833.38	42,782,154.54	20.55%	主要系：1) 公司销售规模扩大，货运费、差旅费等随之增加；2) 公司持续深挖存量客户需求及开拓新客户，管理费、供样费用等大幅增长。
管理费用	38,425,764.65	25,156,368.81	52.75%	主要系公司于 2020 年 7 月实施限制性股票激励计划，本期分摊股份支付费用较多所致。
财务费用	305,182.65	-159,913.71	290.84%	主要系公司本期发生的票据贴现利息较多。
所得税费用	-1,282,958.00	1,486,857.37	-186.29%	主要系公司本期应纳税所得额较上年同期大幅减少所致。
研发投入	16,182,240.92	14,691,416.77	10.15%	主要系公司于 2020 年 7 月实施限制性股票激励计划，本期分摊股份支付费用较多所致。
经营活动产生的现金流量净额	-171,079,718.36	81,052,943.56	-311.07%	主要系本期子公司实业发展公司开展贸易业务，预付货款所致。

投资活动产生的现金流量净额	22,205,482.72	-74,213,480.26	-129.92%	主要系：1) 本期末使用自有资金购买低风险、高流动性的银行理财产品较少；2) 本期收回应收黄安斌股权转让款 4,095.00 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,962,778.64	51,067,623.00	-105.80%	主要系上年同期收到股权激励投资款 5,577.10 万元，本期未发生上述事项所致。
现金及现金等价物净增加额	-151,837,443.90	57,907,086.30	-362.21%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
主机厂	191,764,367.22	143,925,005.16	24.95%	19.92%	33.43%	-7.60%
非主机厂	278,372,510.96	251,591,139.07	9.62%	60.32%	100.44%	-18.09%
分产品						
阴极电泳涂料	264,451,477.51	242,268,593.55	8.39%	26.44%	63.24%	-20.65%
面漆	203,569,979.85	151,980,759.31	25.34%	68.06%	82.28%	-5.83%
分地区						
华东地区	325,490,593.12	287,950,445.79	11.53%	49.35%	83.04%	-16.28%
华北地区	40,379,454.43	28,309,465.99	29.89%	23.09%	39.59%	-8.29%

华中地区	50,753,952.07	39,149,443.15	22.86%	59.55%	68.23%	-3.98%
西南地区	33,859,565.80	26,205,591.22	22.61%	1.77%	25.06%	-14.41%

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	225,749.18	-1.02%	主要为购买银行理财产品的收益	否
营业外收入	4,324,680.65	-19.53%	主要为本公司与阿德勒原股东丁拥军达成和解协议，收到的补偿款 400 万元	否
营业外支出	176,385.63	-0.80%	主要为对外公益捐赠支出	否
其他收益	2,974,849.78	-13.43%	主要为政府补助	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,357,108.00	19.67%	主要为本期计提的应收款项坏账准备	随着运营情况发生变动
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-472,275.08	2.13%	主要为本期计提的存货跌价准备	随着运营情况发生变动
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-149,519.06	0.68%	主要为处置部分无法使用的固定资产所致	否

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	127,379,737.06	8.69%	272,458,623.57	19.06%	-10.37%	主要系子公司实业发展公司开展贸易业务，预付货款增加导致经营现金流出所致。
应收账款	327,414,188.66	22.34%	277,904,718.15	19.44%	2.90%	主要系销售规模扩大所致。
存货	115,476,477.40	7.88%	93,822,860.72	6.56%	1.32%	未发生重大变动
投资性房地产	6,529,409.49	0.45%			0.45%	主要系报告期内进行债务重组取得不动产权证，将其转入投资性房地产所致。
固定资产	231,295,973.29	15.78%	241,127,888.13	16.87%	-1.09%	未发生重大变动
在建工程	49,243,643.59	3.36%	39,774,211.72	2.78%	0.58%	未发生重大变动
使用权资产	6,508,539.91	0.44%			0.44%	公司自 2021 年 1 月 1 日起实行新租赁准则
合同负债	14,983,040.29	1.02%	2,566,650.48	0.18%	0.84%	未发生重大变动
租赁负债	6,261,577.36	0.43%			0.43%	公司自 2021 年 1 月 1 日起实行新租赁准则
交易性金融资产	19,790,000.00	1.35%	16,635,000.00	1.16%	0.19%	未发生重大变动
应收款项融资	56,062,935.79	3.83%	177,065,646.30	12.39%	-8.56%	主要系：1) 子公司实业发展公司开展贸易业务，以票据预付货款；2) 票据贴现以补充流动资金所致。
预付款项	307,537,377.55	20.98%	47,397,763.02	3.32%	17.66%	主要系子公司实业发展公司开展贸易业务，预付货款所致。
其他应收款	145,048,654.51	9.90%	183,670,785.21	12.85%	-2.95%	主要系收回黄安斌股权转让款 4,095.00 万元所致。
无形资产	26,239,776.19	1.79%	26,926,021.03	1.88%	-0.09%	未发生重大变动
开发支出	193,670.30	0.01%			0.01%	主要系已进入开发阶段的内部研究

						开发项目支出。
商誉	3,850,016.60	0.26%	3,850,016.60	0.27%	-0.01%	未发生重大变动

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	26,635,000.00				114,990,000.00	111,835,000.00		29,790,000.00
2.其他权益工具投资	4,224,668.50							4,224,668.50
金融资产小计	30,859,668.50				114,990,000.00	111,835,000.00		34,014,668.50
上述合计	30,859,668.50				114,990,000.00	111,835,000.00		34,014,668.50
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,890,167.52	银行承兑汇票保证金及其他使用受限的货币资金
合计	24,890,167.52	--

## 六、投资状况分析

## 1、总体情况

适用  不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产	26,635,000.00			114,990,000.00	111,835,000.00	225,749.18	29,790,000.00	自有资金
其他权益工具投资	4,224,668.50						4,224,668.50	自有资金

合计	30,859,668.50	0.00	0.00	114,990,000.00	111,835,000.00	225,749.18	34,014,668.50	--
----	---------------	------	------	----------------	----------------	------------	---------------	----

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	11,499	1,979	0	0
合计		11,499	1,979	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海金杜新材料科技有 限公司	子公司	技术服务、技 术开发	150,000,000.00	94,088,992.44	92,726,119.08	0.00	-5,026,148.37	-5,024,522.91

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
金力泰（武汉）销售有限公司	通过新设方式取得其 70%的股权	无重大影响
金力泰化工（西安）销售有限公司	通过新设方式取得其 70%的股权	无重大影响

金力泰化工销售（苏州）有限公司	通过新设方式取得其 70% 的股权	无重大影响
-----------------	-------------------	-------

#### 主要控股参股公司情况说明

无需要特别说明的事项。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格上涨对公司经营业绩影响的风险

化工类原材料占公司生产成本比重较大，其价格不仅与原油价格相关，还与原材料的供需、产能情况相关。2021 年上半年，受全球化工原料价格持续上涨的影响，公司原材料采购金额较上年同期增长较大，主要原材料例如环氧树脂、双酚 A、乙二醇丁醚、醋酸丁酯等价格均于今年二季度创下历史新高，其他原材料也有不同程度的涨幅。原材料价格的上升会对公司毛利率产生不利影响，进而影响公司经营业绩。

### 2、宏观经济波动的风险

公司主营业务收入主要来源于汽车原厂涂料，行业下游主要系汽车行业，公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。因此下游行业若受到宏观经济波动的影响，将可能造成公司订单减少、回款速度减缓等影响，并对公司生产经营产生不利影响。

### 3、市场竞争加剧的风险

目前，我国汽车涂料市场竞争能力主要体现在资金实力、研发实力、产品品质、及时配套能力以及现场服务能力等各个环节，竞争市场化程度越来越高。汽车原厂涂料属于工业涂料中对技术研发水平、现场服务能力、核心性能指标有高端要求的类别，具备较高的技术壁垒、市场进入壁垒和服务壁垒，国内可自主开发并规模生产的自主品牌汽车涂料企业屈指可数。目前国内市场竞争态势已形成以国际知名涂料企业以及国内包括本公司在内的少数几家企业之间的竞争。如果本公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应汽车涂料产品向环保、经济、高性能升级换代环境下的竞争态势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

### 4、应收账款及存货呆滞库存的风险

公司主要客户为规模大、资信良好、实力雄厚且与公司有着长期合作关系的大型汽车主机厂，应收账款有保障，回款风险较低。但如果公司下游客户受到宏观经济波动、市场竞争加剧、汽车产业整体下行的影响，下游客户可能出现资金紧张或经营业绩下滑等情况，进而可能导致公司应收账款增长、货款回笼压力增大的风险。此外，若客户因市场变化而不能如期消

耗库存，公司呆滞库存存在上升的风险。

上述 1-4 项风险之应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“三、（三）公司报告期内的重点工作”。

## 5、安全生产风险

公司主要从事涂料、溶剂等化学品的研发、生产、销售，部分原材料、副产品、产成品本身具有易燃、易爆或有害的特性。同时，公司产品生产过程中涉及高温、高压等危险环境，对操作要求较高。公司重视安全生产工作，但是仍存在因操作不当、设备故障或自然灾害等因素发生意外安全事故的潜在可能性。

公司将加强员工安全生产教育、制定对应的奖惩制度，从主观意识和制度上提高员工安全素质和安全意识，使员工自觉规范、约束自己的行为，避免生产安全事故的发生，确保公司安全生产。

## 6、环境保护风险

随着国家环境保护力度的日益增强，国家及地方政府可能在将来出台更为严格的环境保护标准，因此公司在环境保护方面的投入和支出可能会相应增加，从而对公司经营业绩产生一定影响。公司重视环境保护工作，但在生产过程中仍存在因管理不当、不可抗力等原因造成环境污染事故的可能性，公司可能因此遭受监管部门处罚或赔偿其他方损失。如监管部门要求公司停产整改或关闭部分生产设施，将对公司生产经营造成重大不利影响。

公司坚持“绿色环保、绿色生产”，依照《环境保护法》及相关部门的法律法规和相关方的要求，积极改进生产工艺，提升水性面漆的产品比例和研发水平，加大环保投入，更新环保设施建设，促进企业和环境的可持续发展。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 05 月 18 日	公司通过全景网“全景·路演天下”（ <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a> ）采用网络远程的方式召开业绩说明会	其他	其他	网络参与的投资者	公司 2020 年度业绩构成说明	巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2020 年度网上业绩说明会-投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	14.41%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-038）披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
景总法	总裁	离任	2021 年 05 月 28 日	因公司生产经营不断发展，为集中精力履行董事长职责，将工作重心集中于公司治理与发展战略，规划公司长远产业布局，景总法先生申请辞去公司总裁职务。
袁翔	总裁	聘任	2021 年 05 月 28 日	公司于 2021 年 5 月 28 日召开了第八届董事会第十七次(临时)会议，审议通过了《关于变更公司总裁的议案》，同意聘任袁翔先生任公司总裁。

注：公司高级管理人员张岚女士因个人原因已于 2021 年 7 月 13 日向公司董事会提交了《辞职报告》，辞职后不在公司担任任何职务。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

##### 2020年限制性股票激励计划

1、2020年4月17日，公司召开第八届董事会第五次（临时）会议及第八届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于〈上海金力泰化工股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海金力泰化工股份有限公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

2、2020年4月18日起至2020年4月28日，公司对2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何关于本次拟激励对象的异议。2020年4月29日公司监事会对本次激励计划激励对象名单进行了核查，并披露了《监事会关于2020年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

3、2020年5月6日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈上海金力泰化工股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海金力泰化工股份有限公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司2020年限制性股票激励计划获得批准。同日，公司披露了《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2020年6月22日，公司召开第八届董事会第九次（临时）会议及第八届监事会第四次（临时）会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2020年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意以2020年6月22日为授予日，向符合首次授予条件的14名激励对象授予1,916.53万股限制性股票，首次授予价格为2.91元/股。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

5、2020年7月13日，公司召开第八届董事会第十次（临时）会议及第八届监事会第五次（临时）会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2020年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会根据2020年第一次临时股东大会的授权对《公司2020年限制性股票激励计划》相关事项进行调整，同意重新确定以2020年7月13日为授予日，向符合首次授予条件的14名激励对象授予1,886.53万股限制性股票，首次授予价格为2.91元/股。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

6、2020年8月13日，公司披露了《关于2020年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司完成向符合首次授予条件的14名激励对象授予1,886.53万股限制性股票，授予股份的上市时间为2020年8月14日。

7、实施股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响详见《关于向2020年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2020-054）。

## 第五节 环境与社会 责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海金力泰化工股份有限公司	非甲烷总烃	处理后排放	1	车间废气排放口	4.864mg/m <sup>3</sup>	DB31/881-2015	0.021 吨	0.633 吨	未超标
上海金力泰化工股份有限公司	非甲烷总烃	处理后排放	1	实验室喷房排放口	5.9173mg/m <sup>3</sup>	DB31/881-2015	0.247 吨	0.633 吨	未超标
上海金力泰化工股份有限公司	燃烧废气(氮氧化物)	烟囱排放	1	锅炉房排放口	35mg/m <sup>3</sup>	DB31/387-2014	0.315 吨	3.52 吨	未超标
上海金力泰化工股份有限公司	废水 COD	污水管网	1	污水总排口	30.5mg/l	GB/T 31962-2015	0.3294 吨	4.64 吨	未超标
上海金力泰化工股份有限公司	废水氨氮	污水管网	1	污水总排口	0.1 mg/l	GB/T 31962-2015	0.001 吨	2.2368 吨	未超标
上海金力泰化工股份有限公司	废水总氮	污水管网	1	污水总排口	0.22 mg/l	GB/T 31962-2015	0.0023 吨	11.184 吨	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

1. 公司自2020年起新建沸石转轮+RTO废气处理系统，目前工程建设持续推进中。

2. 公司工艺废气主要有2套处理设施：合成车间废气采用通风管道收集进RTO焚烧，制漆车间废气采用通风管道收集后经沸石转轮+RTO处理后达标排放，末端装有在线监测；实验室喷房废气经管道收集后经活性炭吸附脱附+CTO处理后达标排放，末端装有在线监测。
3. 在生产废水和生活污水经管道收集方面，公司通过污水处理站进行物化处理+生化+MBR处理后达标排入市政污水管网，污水站正在二次处理提标，安装阶段已完成，正在调试阶段，调试不影响日常处置。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1. 2009年11月18日公司汽车涂料研发生产基地建设工程环境影响报告书取得上海市环保局批发的环境影响评价报告批复，批文号为：沪环保许管[2009]1086号。
2. 2015年3月21日公司汽车涂料研发生产基地建设工程通过上海市环保局验收并取得批复，批文号为：沪环保许评[2015]161号。
3. 2020年11月14日公司取得排污许可证，证书编号：91310000631789714J001R。
4. 公司目前正在编制30000吨/年水性涂料扩产环评，预计2021年9月份完成。

#### 突发环境事件应急预案

公司于2018年编制了突发环境事件应急预案并通过上海市奉贤区环保局评审和审批，备案编号为：O2-310120-2018-030-M。

新的环境应急预案已完成编制和评审。截至此报告披露日，专家组意见已通过，正在备案中。

#### 环境自行监测方案

样品分类	测试项目	排放标准	监测点位	监测次数
#1生产废气 排口DA001	二氧化硫	合成树脂工业污染物排放标准GB31572-2015	1	1次/月
	颗粒物（低浓度）	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	1	1次/月
	氮氧化物	合成树脂工业污染物排放标准GB31572-2015	1	1次/月
	苯系物	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	1	1次/季
	臭气浓度	恶臭（异味）污染物排放标准DB31/1025-2016	1*4	1次/季
	二甲苯	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	1	1次/季
	非甲烷总烃		1	1次/季
	甲苯二异氰酸酯	大气污染物综合排放标准DB31/933-2015	1*3	1次/季

	异氰酸酯类	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	1*3	1次/季
	挥发性有机物	涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准GB37824-2019	1	1次/半年
	乙酸丁酯	恶臭（异味）污染物排放标准DB31/1025-2016	1	1次/半年
	异丙醇	大气污染物综合排放标准DB31/933-2015	1	1次/半年
废气排口 DA006	苯系物	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	1	1次/季
	二甲苯		1	1次/季
	非甲烷总烃		1	1次/季
	挥发性有机物	涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准GB37824-2019	1	1次/半年
	乙酸丁酯	恶臭（异味）污染物排放标准DB31/1025-2016	1	1次/半年
储罐尾气排 口DA008	臭气浓度	恶臭（异味）污染物排放标准DB31/1025-2016	1*4	1次/季
	非甲烷总烃	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	1	1次/季
	二甲苯		1	1次/半年
	乙酸丁酯	恶臭（异味）污染物排放标准DB31/1025-2016	1	1次/半年
	苯系物	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	1	1次/半年
	挥发性有机物	涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准GB37824-2019	1	1次/年
废水站+危废 暂存间废气 排口DA009	臭气浓度	恶臭（异味）污染物排放标准DB31/1025-2016	1*4	1次/季
	氨气		1	1次/季
	硫化氢		1	1次/季
	非甲烷总烃	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	1	1次/半年
废水总排口 WA01	悬浮物、五日生化需氧量	合成树脂工业污染物排放标准GB31572-2015	1*3	1次/月
	动植物油、色度	污水综合排放标准DB31/199-2018表2三级	1*3	1次/季
	石油类、总有机碳、总氮、 总磷	合成树脂工业污染物排放标准GB31572-2015		
无组织废气	臭气浓度	恶臭（异味）污染物排放标准DB31/1025-2016	4*4	1次/季
	氨气		4	1次/季

	硫化氢		4	1次/季
	氮氧化物	合成树脂工业污染物排放标准GB31572-2015	4	1次/季
	二甲苯	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	4	1次/季
	非甲烷总烃		4	1次/季
	颗粒物	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	4	1次/季
厂界噪声	噪声（昼间）	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008中3类	5	1次/年
	噪声（夜间）		5	1次/年
锅炉废气	氮氧化物	锅炉大气污染物排放标准DB 31/387-2018	1	1次/月
	颗粒物（低浓度）		1	1次/季
	二氧化硫		1	1次/季
	黑度		1	1次/季

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内无环境相关问题受到行政处罚情况。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司积极主动履行社会责任，切实维护所有利益相关方的合法权益，每年根据公司的实际经营情况和政府的倡导，积极关怀协助当地政府开展捐赠、帮困等慈善活动，努力承担企业的社会责任。2021年上半年，公司向上海市奉贤区青村镇陶宅村村民委员会捐赠15万元，用于扶贫帮困和发展老年人福利。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
根据《上海阿德勒新材料科技有限公司增资协议》的相关约定，上海金力泰化工股份有限公司于 2017 年 6 月 9 日向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，请求裁决被申请人丁拥军向公司支付业绩调整补偿款及利息、并赔偿律师费等。2017 年 9 月 8 日，贸仲委受理被申请人丁拥军提出的仲裁反请求，包括请求公司返还股权转让款、支付违反《增资协议》的违约金及支付律师代理费、仲裁费等。	2,669.9	否	-	不适用	经公司于 2019 年 4 月 19 日召开的第七届董事会第二十八次（临时）会议审议通过，公司与丁拥军、上海励坤实业有限公司，丁为民相应签署《执行和解协议》、《撤诉协议》、《债务清偿协议》、《还款协议》、《抵押协议》、《股权质押协议》、《股权转让协议补充协议》等相关法律文件。依据《执行和解协议》，各方同意并确认，丁拥军将向公司支付人民币 2,000 万元作为和解款项（公司前期已如期足额收到丁拥军支付的 600 万元不包括在内）。公司已于 2021 年 4 月 30 日收到丁拥军按照《执行和解协议》约定支付的第四期和解款 400 万元。	2021 年 04 月 30 日	《关于公司执行和解协议的进展公告》（公告编号：2021-026）

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
刘少林	实际控制人	涉嫌合同诈骗罪	被司法机关或纪检部门采取强制措施	上海市奉贤区人民检察院批准了对刘少林实施逮捕。目前，该案件已经侦查终结，检察机关正式受理并对案件审查起诉。公司将持续关注上述事项进展情况，并严格按照法律法规规定及时履行信息披露义务。	2021年06月07日	《关于海南自贸区大禾实业有限公司股东刘少林涉案的进展公告》（2021-031）

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

#### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公 司方名称	合同订立对 方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账款回 款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

序号	公告日期	公告名称及编号
1	2021/1/21	关于持股5%以上股东减持股份数量过半暨权益变动的提示性公告（公告编号：2021-003）
2	2021/4/29	关于公司2020年度利润分配预案的公告 （公告编号：2021-018）
3	2021/4/29	关于会计政策变更的公告 （公告编号：2021-020）
4	2021/5/28	关于变更公司总裁的公告 （公告编号：2021-030）
5	2021/6/7	关于海南自贸区大禾实业有限公司股东刘少林涉案的进展公告 （公告编号：2021-031）
6	2021/6/15	关于公司总裁及控股子公司总经理增持股份计划的公告 （公告编号：2021-036）

以上事项均于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公告

## 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、上海阿德勒-丁拥军和解事宜

根据《上海阿德勒新材料科技有限公司增资协议》（以下简称“《增资协议》”）的相关约定，公司于2017年6月9日向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲委”）提出仲裁申请，请求裁决被申请人丁拥军向公司支付业绩调整补偿款及利息、并赔偿律师费等。2017年9月8日，贸仲委受理被申请人丁拥军提出的仲裁反请求，包括请求公司返还股权转让款、支付违反《增资协议》的违约金及支付律师代理费、仲裁费等。2018年5月15日，贸仲委作出仲裁裁决，裁决丁拥军于本裁决作出之日起30天之内将2015年度、2016年度业绩补偿款及利息、律师费、仲裁费等共计2,669.90万元支付给公司，并裁决驳回丁拥军的全部仲裁反请求。鉴于公司在与丁拥军在贸仲裁决书执行过程中，因丁拥军未履行经生效裁决书确认的付款义务，上海市第一中级人民法院对丁拥军采取限制消费措施并限制被执行人丁拥军出境，同时上海市浦东新区人民法院对位于上海市浦东新区康桥镇秀沿路1028弄3支弄202号的相关房产予以查封。后公司与丁拥军经友好协商达成和解意向，并经公司于2019年4月19日召开的第七届董事会第二十八次（临时）会议审议通过，公司与丁拥军、上海励坤实业有限公司、丁为民相应签署《执行和解协议》、《撤诉协议》、《债务清偿协议》、《还款协议》、《抵押协议》、《股权质押协议》、《股权转让协议补充协议》等相关法律文件。

2021年4月30日，公司已如期收到丁拥军按照《执行和解协议》约定支付的第四期和解款 400 万元，累计收到和解款1,500 万元。具体内容详见《关于公司执行和解协议的进展公告》（公告编号：2021-026）

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	21,338,884	4.36%				-1,173,595	-1,173,595	20,165,289	4.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	21,338,884	4.36%				-1,173,595	-1,173,595	20,165,289	4.12%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	21,338,884	4.36%				-1,173,595	-1,173,595	20,165,289	4.12%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件股份	467,866,416	95.64%				1,173,595	1,173,595	469,040,011	95.88%
1、人民币普通股	467,866,416	95.64%				1,173,595	1,173,595	469,040,011	95.88%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	489,205,300	100.00%				0	0	489,205,300	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司部分董事、高管于2020年1月7日增持公司股份，按照相关规定，每年按上年末持有股份数的25%解锁。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张岚	2,025,250	125,250	0	1,900,000	高管锁定、股权激励锁定	高管锁定在任期届满前，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁；股权激励锁定将根据解锁条件分批解锁。
袁翔	2,587,500	187,500	0	2,400,000	高管锁定、股权激励锁定	高管锁定在任期届满前，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁；股权激励锁定将根据解锁条件分批解锁。
严家华	4,122,815	127,515	0	3,995,300	高管锁定、股权激励锁定	高管锁定在任期届满前，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁；股权激励锁定将根据解锁条件分批解锁。
田爱国	1,733,319	433,330	0	1,299,989	高管锁定	高管锁定在任期届满前，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁
景总法	4,870,000	300,000	0	4,570,000	高管锁定、股权激励锁定	高管锁定在任期届满前，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁；股权激励锁定将根据解锁

						条件分批解锁。
合计	15,338,884	1,173,595	0	14,165,289	--	--

注：张岚女士已于 2021 年 7 月 13 日向董事会提交了《辞职报告》。公司后续将按照法律法规的相关规定，对张岚女士持有的 190 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票予以回购注销。

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,318	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		（持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
海南大禾企业管理有限公司	境内非国有法人	15.04%	73,576,600	0.00	0	73,576,600	冻结	26,543,000
绍兴柯桥领英实业有限公司	境内非国有法人	4.12%	20,172,500	-8,791,500	0	20,172,500		
吴国政	境内自然人	3.45%	16,861,926	0.00	0	16,861,926		
石河子怡科股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.14%	5,567,669	68,000	0	5,567,669		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.09%	5,313,060	1,379,660	0	5,313,060		
景总法	境内自然人	1.02%	4,970,300	300	4,570,000	400,300		
严家华	境内自然人	0.85%	4,165,320	0.00	3,995,300	170,020		
深圳市善缘金基金管理有限公司—善缘金 206 号私募证	其他	0.77%	3,747,400	3,747,400	0	3,747,400		

券投资基金								
上海永拓投资管理有限公司 —永拓投资久盈 1 号私募证 券投资基金	其他	0.74%	3,638,005	678,005	0	3,638,005		
谢淑婷	境内自然人	0.65%	3,200,000	128,200	0	3,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况 的说明	公司未知上述股东之间是否涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海南大禾企业管理有限公司	73,576,600	人民币普通股	73,576,600					
绍兴柯桥领英实业有限公司	20,172,500	人民币普通股	20,172,500					
吴国政	16,861,926	人民币普通股	16,861,926					

石河子怡科股权投资合伙企业（有限合伙）	5,567,669	人民币普通股	5,567,669
中国国际金融股份有限公司	5,313,060	人民币普通股	5,313,060
深圳市善缘金基金管理有限公司－善缘金 206 号 私募证券投资基金	3,747,400	人民币普通股	3,747,400
上海永拓投资管理有限公司－永拓投资久盈 1 号 私募证券投资基金	3,638,005	人民币普通股	3,638,005
谢淑婷	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
胡晓坤	3,021,700	人民币普通股	3,021,700
东莞市惠丰资产管理有限公司－惠丰财富策略 1 号证券投资基金	2,964,800	人民币普通股	2,964,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、海南大禾企业管理有限公司通过普通证券账户持有公司股份 26,543,000 股，通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 47,033,600 股，实际合计持有公司股份 73,576,600 股。</p> <p>2、石河子怡科股权投资合伙企业(有限合伙)通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,567,669 股，实际合计持有公司股份 5,567,669 股。</p> <p>3、深圳市善缘金基金管理有限公司－善缘金 206 号私募证券投资基金通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公</p>		

	司股份 3,747,400 股，实际合计持有公司股份 3,747,400 股。 4、谢淑婷通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,200,000 股，实际合计持有公司股份 3,200,000 股。
--	--

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
景总法	董事长	现任	4,970,000	300	0	4,970,300	4,570,000	0	4,570,000
袁翔	董事、总裁	现任	2,650,000	0	0	2,650,000	2,400,000	0	2,400,000
严家华	董事、常务副总裁、财务总监	现任	4,165,320	0	0	4,165,320	3,995,300	0	3,995,300
汤洋	董事、副总裁、董事会秘书	现任	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000
吴纯超	副总裁	现任	500,000	0	0	500,000	500,000	0	500,000
王子炜	副总裁	现任	500,000	0	0	500,000	500,000	0	500,000
张岚（注）	副总裁	现任	2,067,000	0	0	2,067,000	1,900,000	0	1,900,000
合计	--	--	16,452,320	300	0	16,452,620	15,465,300	0	15,465,300

注：张岚女士已于 2021 年 7 月 13 日向董事会提交了《辞职报告》。公司后续将按照法律法规的相关规定，对张岚女士持有的 190 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票予以回购注销。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	127,379,737.06	272,458,623.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	19,790,000.00	16,635,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,479,500.36	1,506,776.25
应收账款	327,414,188.66	277,904,718.15
应收款项融资	56,062,935.79	177,065,646.30
预付款项	307,537,377.55	47,397,763.02
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	145,048,654.51	183,670,785.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	115,476,477.40	93,822,860.72
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	4,758,840.56	559,888.76
流动资产合计	1,104,947,711.89	1,071,022,061.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	4,224,668.50	4,224,668.50
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	6,529,409.49	
固定资产	231,295,973.29	241,127,888.13
在建工程	49,243,643.59	39,774,211.72
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	6,508,539.91	
无形资产	26,239,776.19	26,926,021.03
开发支出	193,670.30	
商誉	3,850,016.60	3,850,016.60
长期待摊费用	3,339,539.44	4,485,743.53
递延所得税资产	17,058,719.70	14,128,587.59
其他非流动资产	2,201,196.57	13,782,244.00
非流动资产合计	360,685,153.58	358,299,381.10
资产总计	1,465,632,865.47	1,429,321,443.08
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	125,945,357.22	45,103,239.86
应付账款	187,785,753.38	196,280,799.76
预收款项		
合同负债	14,983,040.29	2,566,650.48
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		13,012,016.73
应交税费	5,331,618.63	34,591,872.36
其他应付款	103,377,998.17	98,901,141.44
其中：应付利息		
应付股利	9,784,106.00	
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	1,935,523.05	833,664.57
流动负债合计	439,359,290.74	391,289,385.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,261,577.36	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,661,155.00	6,726,477.50
递延所得税负债	580,495.40	612,449.27
其他非流动负债		

非流动负债合计	12,503,227.76	7,338,926.77
负债合计	451,862,518.50	398,628,311.97
所有者权益：		
股本	489,205,300.00	489,205,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	87,684,365.40	75,383,754.72
减：库存股	54,898,023.00	54,898,023.00
其他综合收益	-3,209,031.78	-3,209,031.78
专项储备		
盈余公积	92,763,096.38	92,763,096.38
一般风险准备		
未分配利润	381,638,067.75	410,170,873.77
归属于母公司所有者权益合计	993,183,774.75	1,009,415,970.09
少数股东权益	20,586,572.22	21,277,161.02
所有者权益合计	1,013,770,346.97	1,030,693,131.11
负债和所有者权益总计	1,465,632,865.47	1,429,321,443.08

法定代表人：景总法

主管会计工作负责人：严家华

会计机构负责人：沈旭东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		

货币资金	51,570,134.71	255,856,177.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,479,500.36	1,506,776.25
应收账款	328,953,562.83	277,401,218.15
应收款项融资	56,062,935.79	177,065,646.30
预付款项	13,044,169.41	10,449,775.03
其他应收款	260,369,538.94	8,114,254.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	115,432,852.30	93,810,940.01
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	813,341.92	
流动资产合计	827,726,036.26	824,204,788.44
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	285,825,546.58	265,775,546.58
其他权益工具投资	4,224,668.50	4,224,668.50
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	6,529,409.49	

固定资产	229,504,703.80	239,310,064.69
在建工程	18,462,137.83	14,166,021.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,508,539.91	
无形资产	21,297,202.47	21,653,410.63
开发支出	193,670.30	
商誉		
长期待摊费用	3,074,953.24	4,258,372.35
递延所得税资产	14,243,077.09	12,312,225.64
其他非流动资产	2,201,196.57	9,457,700.00
非流动资产合计	602,065,105.78	581,158,010.24
资产总计	1,429,791,142.04	1,405,362,798.68
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	125,945,357.22	45,103,239.86
应付账款	187,485,327.65	196,260,416.11
预收款项		
合同负债	1,912,734.68	2,566,650.48
应付职工薪酬		13,012,016.73
应交税费	2,578,439.36	32,867,459.45
其他应付款	102,571,107.17	97,802,582.65

其中：应付利息		
应付股利	9,784,106.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	248,655.51	833,664.57
流动负债合计	420,741,621.59	388,446,029.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,261,577.36	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,661,155.00	6,726,477.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,922,732.36	6,726,477.50
负债合计	432,664,353.95	395,172,507.35
所有者权益：		
股本	489,205,300.00	489,205,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	87,684,365.40	75,383,754.72
减：库存股	54,898,023.00	54,898,023.00
其他综合收益	-3,209,031.78	-3,209,031.78
专项储备		
盈余公积	92,763,096.38	92,763,096.38
未分配利润	385,581,081.09	410,945,195.01
所有者权益合计	997,126,788.09	1,010,190,291.33
负债和所有者权益总计	1,429,791,142.04	1,405,362,798.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	479,506,144.83	336,761,435.66
其中：营业收入	479,506,144.83	336,761,435.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	504,024,233.83	320,001,332.15
其中：营业成本	397,032,607.03	236,684,411.42
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	696,275.50	846,894.32
销售费用	51,575,833.38	42,782,154.54
管理费用	38,425,764.65	25,156,368.81
研发费用	15,988,570.62	14,691,416.77
财务费用	305,182.65	-159,913.71
其中：利息费用	866,182.71	392,673.76
利息收入	233,008.01	629,685.53
加：其他收益	2,974,849.78	2,304,944.11
投资收益（损失以“-”号填列）	225,749.18	-3,547,931.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,271,488.60
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）	-4,357,108.00	661,655.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-472,275.08	-2,431,926.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-149,519.06	-151,683.41

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-26,296,392.18	13,595,161.89
加：营业外收入	4,324,680.65	4,003,897.89
减：营业外支出	176,385.63	287,387.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-22,148,097.16	17,311,672.62
减：所得税费用	-1,282,958.00	1,486,857.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-20,865,139.16	15,824,815.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-20,865,139.16	15,824,815.25
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-17,768,567.29	15,355,959.38
2.少数股东损益	-3,096,571.87	468,855.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-20,865,139.16	15,824,815.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,768,567.29	15,355,959.38
归属于少数股东的综合收益总额	-3,096,571.87	468,855.87
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0363	0.0326
(二) 稀释每股收益	-0.0363	0.0326

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：景总法

主管会计工作负责人：严家华

会计机构负责人：沈旭东

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	478,331,655.32	336,741,133.71
减：营业成本	400,571,324.33	236,684,411.42
税金及附加	560,956.43	844,736.46
销售费用	51,125,261.05	42,717,187.68
管理费用	30,344,358.54	24,795,787.44
研发费用	14,218,003.22	14,691,416.77
财务费用	316,121.81	-53,774.08
其中：利息费用	865,858.13	327,559.39
利息收入	211,741.57	456,164.41
加：其他收益	2,973,623.24	2,304,944.11
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,927,605.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,271,488.60
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	-4,224,853.31	-454,673.05

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-472,275.08	-2,431,926.22
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-149,519.06	-151,683.41
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-20,677,394.27	12,400,424.20
加: 营业外收入	4,323,017.97	4,002,500.00
减: 营业外支出	176,350.34	268,466.50
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-16,530,726.64	16,134,457.70
减: 所得税费用	-1,930,851.45	1,426,217.86
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-14,599,875.19	14,708,239.84
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-14,599,875.19	14,708,239.84
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-14,599,875.19	14,708,239.84
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	939,845,857.97	405,443,667.97
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		167,109.33
收到其他与经营活动有关的现金	7,676,392.56	7,693,273.95
经营活动现金流入小计	947,522,250.53	413,304,051.25
购买商品、接受劳务支付的现金	950,605,470.04	203,823,697.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	65,609,286.59	54,814,581.18
支付的各项税费	42,555,196.55	26,208,181.21

支付其他与经营活动有关的现金	59,832,015.71	47,404,648.25
经营活动现金流出小计	1,118,601,968.89	332,251,107.69
经营活动产生的现金流量净额	-171,079,718.36	81,052,943.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	152,785,000.00	346,414,000.00
取得投资收益收到的现金	225,749.18	1,723,557.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,751.00	255,130.00
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	153,034,500.18	348,392,687.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,959,017.46	8,536,167.71
投资支付的现金	114,990,000.00	410,630,000.00
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	6,880,000.00	3,440,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	130,829,017.46	422,606,167.71
投资活动产生的现金流量净额	22,205,482.72	-74,213,480.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		55,771,023.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		55,771,023.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,703,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,962,778.64	
筹资活动现金流出小计	2,962,778.64	4,703,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,962,778.64	51,067,623.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-429.62	
五、现金及现金等价物净增加额	-151,837,443.90	57,907,086.30
加：期初现金及现金等价物余额	254,327,013.44	170,050,827.08
六、期末现金及现金等价物余额	102,489,569.54	227,957,913.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	467,805,345.20	393,904,049.80
收到的税费返还		167,109.33
收到其他与经营活动有关的现金	38,405,739.03	5,589,932.94
经营活动现金流入小计	506,211,084.23	399,661,092.07

购买商品、接受劳务支付的现金	340,144,137.26	203,744,497.05
支付给职工以及为职工支付的现金	61,329,673.32	54,622,513.19
支付的各项税费	40,010,998.68	25,993,534.80
支付其他与经营活动有关的现金	237,977,202.94	47,210,238.03
经营活动现金流出小计	679,462,012.20	331,570,783.07
经营活动产生的现金流量净额	-173,250,927.97	68,090,309.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,950,000.00	222,914,000.00
取得投资收益收到的现金		1,343,883.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,751.00	255,130.00
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	40,973,751.00	224,513,013.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,924,772.20	5,617,499.71
投资支付的现金	51,000,000.00	323,630,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,880,000.00	63,440,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,804,772.20	392,687,499.71
投资活动产生的现金流量净额	-34,831,021.20	-168,174,486.36
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		55,771,023.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		55,771,023.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,703,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,962,778.64	
筹资活动现金流出小计	2,962,778.64	4,703,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,962,778.64	51,067,623.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-211,044,727.81	-49,016,554.36
加：期初现金及现金等价物余额	237,823,694.95	167,258,726.12
六、期末现金及现金等价物余额	26,778,967.14	118,242,171.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	489,205,300.00				75,383,754.72	54,898,023.00	-3,209,031.78		92,763,096.38		410,170,873.77		1,009,415,970.09	21,277,161.02	1,030,693,131.11
加：会计政策变更											-980,132.73		-980,132.73		-980,132.73
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	489,205,300.00				75,383,754.72	54,898,023.00	-3,209,031.78		92,763,096.38		409,190,741.04		1,008,435,837.36	21,277,161.02	1,029,712,998.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					12,300,610.68						-27,552,673.29		-15,252,062.61	-690,588.80	-15,942,651.41
（一）综合收益总额											-17,768,567.29		-17,768,567.29	-3,096,571.87	-20,865,139.16

(二) 所有者投入和减少资本					12,300,610.68							12,300,610.68	2,405,983.07	14,706,593.75
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					12,300,610.68							12,300,610.68		12,300,610.68
4. 其他													2,405,983.07	2,405,983.07
(三) 利润分配										-9,784,106.00		-9,784,106.00		-9,784,106.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,784,106.00		-9,784,106.00		-9,784,106.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补														

亏损															
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							2,794,317.45					2,794,317.45			2,794,317.45
2. 本期使用							2,794,317.45					2,794,317.45			2,794,317.45
(六) 其他															
四、本期期末余 额	489,205,300.00				87,684,365.40	54,898,023.00	-3,209,031.78		92,763,096.38		381,638,067.75		993,183,774.75	20,586,572.22	1,013,770,346.97

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计				
优先 股		永续 债	其他														

一、上年年末余额	470,340,000.00				25,144,270.46		-2,031,890.86		83,633,977.74		332,717,725.75		909,804,083.09	29,174,267.54	938,978,350.63
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	470,340,000.00				25,144,270.46		-2,031,890.86		83,633,977.74		332,717,725.75		909,804,083.09	29,174,267.54	938,978,350.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											10,652,559.38		10,652,559.38	468,855.87	11,121,415.25
（一）综合收益总额											15,355,959.38		15,355,959.38	468,855.87	15,824,815.25
（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										-4,703,400.00		-4,703,400.00		-4,703,400.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,703,400.00		-4,703,400.00		-4,703,400.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														

1. 本期提取							2,349,466.59					2,349,466.59		2,349,466.59	
2. 本期使用							2,349,466.59					2,349,466.59		2,349,466.59	
(六) 其他															
四、本期期末余额	470,340,000.00				25,144,270.46		-2,031,890.86		83,633,977.74		343,370,285.13		920,456,642.47	29,643,123.41	950,099,765.88

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	489,205,300.00				75,383,754.72	54,898,023.00	-3,209,031.78		92,763,096.38	410,945,195.01		1,010,190,291.33
加：会计政策变更										-980,132.73		-980,132.73
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	489,205,300.00				75,383,754.72	54,898,023.00	-3,209,031.78		92,763,096.38	409,965,062.28		1,009,210,158.60

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					12,300,610.68						-24,383,981.19		-12,083,370.51
(一) 综合收益总额											-14,599,875.19		-14,599,875.19
(二) 所有者投入和减少 资本					12,300,610.68								12,300,610.68
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					12,300,610.68								12,300,610.68
4. 其他													
(三) 利润分配											-9,784,106.00		-9,784,106.00
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东) 的分配											-9,784,106.00		-9,784,106.00
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结 转													

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,794,317.45				2,794,317.45
2. 本期使用								2,794,317.45				2,794,317.45
(六) 其他												
四、本期期末余额	489,205,300.00				87,684,365.40	54,898,023.00	-3,209,031.78		92,763,096.38	385,581,081.09		997,126,788.09

上期金额

单位：元

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

一、上年年末余额	470,340,000.00				25,144,270.46		-2,031,890.86		83,633,977.74	333,486,527.28		910,572,884.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	470,340,000.00				25,144,270.46		-2,031,890.86		83,633,977.74	333,486,527.28		910,572,884.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										10,004,839.84		10,004,839.84
(一) 综合收益总额										14,708,239.84		14,708,239.84
(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										-4,703,400.00		-4,703,400.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,703,400.00		-4,703,400.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,349,466.59				2,349,466.59
2. 本期使用								2,349,466.59				2,349,466.59
(六) 其他												
四、本期期末余额	470,340,000.00				25,144,270.46		-2,031,890.86	83,633,977.74	343,491,367.12			920,577,724.46

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

1.1 注册地址：上海市奉贤区青村镇沿钱公路2888号

1.2 组织形式：股份有限公司（上市）

1.3 办公地址：上海市化学工业区楚工路139号

1.4 注册资本：人民币48,920.53万元

#### 2. 公司设立情况

上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是由上海金力泰涂料化工有限公司整体变更设立的股份有限公司。根据股东会决议、发起人协议书、公司章程的规定，2000年6月21日，经上海市人民政府沪府体改审（2000）012号“关于同意设立上海金力泰化工股份有限公司的批复”批准，上海金力泰涂料化工有限公司依法整体变更为上海金力泰化工股份有限公司，2000年7月18日取得了上海市工商行政管理局颁发3100001006472号企业法人营业执照，股本总额3,700万元。2007年7月，经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]3568号《关于同意上海金力泰化工股份有限公司股权转让的批复》批准，本公司自然人股东吴国政将所持公司25%的股份转让给纳路控股（香港）有限公司。根据2007年9月股东大会决议、公司章程的规定，经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]4715号文件《关于同意上海金力泰化工股份有限公司变更经营范围及增资的批复》批准，本公司将2006年12月31日滚存未分配利润中1,300万元转增资本，增资后公司注册资本和股本总额变更为5,000万元。

根据2011年5月12日《中国证券监督管理委员会关于核准上海金力泰化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]693号），本公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股（每股面值1元），并在深圳证券交易所上市交易，交易代码300225。公开发行股票后本公司总股本变更为6,700万股，业经信永中和会计师事务所审验并出具了“XYZH/2010SHA1039-7”号验资报告。

2012年5月22日，本公司2011年年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以6,700万股份为基础，向全体股东每10股转增5股，共计转增3,350万股。转增后本公司总股本由6,700万股变更为10,050万股。此次股本变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验并出具了“沪众会验字（2012）第3601号验资报告”。

2013年4月19日，本公司2012年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以10,050万股份为基础，向全体股东每10股转增3股，共计转增3,015万股。转增后公司总股本由10,050万股变更为13,065万股。此次

变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验并出具了“沪众会验字（2013）第5312号验资报告。

2014年5月19日，经本公司2013年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以股本13,065万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增13,065万股。资本公积转增股本实施后，公司股本总数增至26,130万股，每股面值1元，股本增至26,130万股。

2015年4月23日，经本公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，以本公司原有总股本26,130万股为基数，向全体股东按每股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增20,904万股。资本公积转增股本实施后，公司股本总数增至47,034万股，每股面值1元。

2020年7月13日，经本公司股东大会及董事会审议通过的《关于向2020年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向14名激励对象授予共18,865,300.00股限制性股票，授予价格为2.91元。激励对象出资方式为货币资金。公司股本总数增至489,205,300股。此次变更业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会验字（2020）第6244号验资报告。

截止2021年6月30日，公司有限售条件股份为20,165,289.00股，无限售条件股份为469,040,011.00股。

### 3. 公司经营范围

本公司属化工行业，经营范围为：制造、加工高性能涂料产品、溶剂、添加剂，销售自产产品，在国内外提供相关的技术咨询和售后服务，从事相关化工材料和涂料产品的进出口贸易（成品油等特殊化学品除外，涉及许可经营的凭许可证经营）。

4. 本公司的营业期限：1993年12月30日至2043年12月29日。

5. 本财务报告的批准报出日：2021年8月4日。

### 6. 本年度财务报表合并范围

序号	子公司	2021年度	2020年度
1	上海艾仕得金力泰涂料有限公司	合并	合并
2	上海金力泰实业发展有限公司	合并	合并
3	上海金杜新材料科技有限公司	合并	合并

4	中科世宇（北京）科技有限公司	合并	合并
5	嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙）	合并	合并
6	上海金仕迈树脂有限公司	合并	合并
7	上海金力泰化工销售有限公司	合并	合并

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

经本公司评估，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：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点所制定的。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得

的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(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所有者(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、现金流量表及所有者(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所有者(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(资本溢价或股本溢价)，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(资本溢价或股本溢价)，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

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 共同经营参与方的会计处理

合营方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。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因

该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，

但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## （2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 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，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

①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。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公

司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### (3) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 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企业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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

### (4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### (5) 金融工具的重分类

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

融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### (6) 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## (7) 金融工具的减值

### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

②租赁应收款。

③贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

④对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款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

应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据组合2	其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票
应收账款组合1	应收合并范围内关联方款项
应收账款组合2	账龄组合

经过测试，上述应收票据组合1、应收账款组合1一般情况下不计提预期信用损失。

#### 5) 其他应收款减值

按照五、10.(7)2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	应收押金和保证金
其他应收款组合2	应收代垫款
其他应收款组合3	其他往来款
其他应收款组合4	合并范围内关联方往来款

经过测试，上述其他应收款组合4一般情况下不计提预期信用损失。

#### (8) 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其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。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

### (9) 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产,在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资,在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资,在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资,在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资,在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值,在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资,在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债,以及本公司持有的直接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,在“交易性金融负债”科目列示。

### (10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 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

详见五、10.金融工具

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10.金融工具

### 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见五、10.金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

1. 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
2. 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10.金融工具

### 15、存货

#### (1) 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，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加权平均法核算，产成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。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

#### (3) 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，用其生产的产成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产成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

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 16、合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司及其子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。

本公司及其子公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

#### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10.金融工具

### 17、持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

确定的购买承诺，是指公司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。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有

待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用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，根据处置组中除商誉外适用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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

## （2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### 2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，投资方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和

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

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。（注：描述该条政策时，应了解企业相关政策与模板政策是否相符）

### 3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 4) 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余

股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 19、投资性房地产

### (1) 投资性房地产计量模式

成本法计量

### (2) 折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见五、25。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	10.00	4.50-9.00
机器设备及其他	年限平均法	5-10 年	10.00	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	5 年	10.00	18.00
办公设备	年限平均法	5 年	10.00	18.00
安全设备	年限平均法	5-10 年	10.00	9.00-18.00

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 21、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 22、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的

借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 23、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见五、25。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 25、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 26、长期待摊费用

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。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
长期费用	平均年限法	2-5年

## 27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司及其子公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 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。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司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

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

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，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企业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。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产

产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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

## 30、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 31、股份支付

### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，

修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 32、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1) 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，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。

## 2) 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，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，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。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，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。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户

保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号-或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

### 3) 收入确认的具体方法

本公司从事阴极电泳涂料、汽车面漆、工业面漆、轮毂涂料及陶瓷涂料等的生产及销售。

境内销售：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## 33、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

#### (4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### (5) 政府补助退回的处理

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

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### (6) 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下统称“新租赁准则”），要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。</p>	<p>经公司 2021 年 4 月 28 日召开的第八届董事会第十六次会议批准。</p>	<p>详见说明。</p>
---	--	--------------

其他说明：

财政部于2018年12月修订发布《企业会计准则第21号——租赁》（以下统称“新租赁准则”），要求境内上市企业自2021年1月1日起执行新租赁准则。本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

根据新旧准则转换的衔接规定，自2021年1月1日起施行，公司根据首次执行该准则的累积影响数调整2021年期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。

上述会计政策变更本公司于2021年4月28日召开的第八届董事会第十六次会议批准。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	272,458,623.57	272,458,623.57	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	16,635,000.00	16,635,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,506,776.25	1,506,776.25	
应收账款	277,904,718.15	277,904,718.15	
应收款项融资	177,065,646.30	177,065,646.30	
预付款项	47,397,763.02	46,487,885.99	-909,877.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	183,670,785.21	183,670,785.21	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	93,822,860.72	93,822,860.72	
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	559,888.76	559,888.76	
流动资产合计	1,071,022,061.98	1,070,112,184.95	-909,877.03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资	4,224,668.50	4,224,668.50	
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	241,127,888.13	241,127,888.13	
在建工程	39,774,211.72	39,774,211.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,888,623.30	8,888,623.30
无形资产	26,926,021.03	26,926,021.03	
开发支出			
商誉	3,850,016.60	3,850,016.60	
长期待摊费用	4,485,743.53	4,485,743.53	
递延所得税资产	14,128,587.59	14,128,587.59	
其他非流动资产	13,782,244.00	13,782,244.00	
非流动资产合计	358,299,381.10	367,188,004.40	8,888,623.30
资产总计	1,429,321,443.08	1,437,300,189.35	7,978,746.27
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	45,103,239.86	45,103,239.86	

应付账款	196,280,799.76	196,280,799.76	
预收款项			
合同负债	2,566,650.48	2,566,650.48	
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	13,012,016.73	13,012,016.73	
应交税费	34,591,872.36	34,591,872.36	
其他应付款	98,901,141.44	98,901,141.44	
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	833,664.57	833,664.57	
流动负债合计	391,289,385.20	391,289,385.20	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		8,958,879.00	8,958,879.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,726,477.50	6,726,477.50	
递延所得税负债	612,449.27	612,449.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,338,926.77	16,297,805.77	8,958,879.00
负债合计	398,628,311.97	407,587,190.97	8,958,879.00
所有者权益：			
股本	489,205,300.00	489,205,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	75,383,754.72	75,383,754.72	
减：库存股	54,898,023.00	54,898,023.00	
其他综合收益	-3,209,031.78	-3,209,031.78	
专项储备			
盈余公积	92,763,096.38	92,763,096.38	
一般风险准备			
未分配利润	410,170,873.77	409,190,741.04	-980,132.73
归属于母公司所有者权益 合计	1,009,415,970.09	1,008,435,837.36	-980,132.73
少数股东权益	21,277,161.02	21,277,161.02	
所有者权益合计	1,030,693,131.11	1,029,712,998.38	-980,132.73

负债和所有者权益总计	1,429,321,443.08	1,437,300,189.35	7,978,746.27
------------	------------------	------------------	--------------

## 调整情况说明

财政部于2018年颁布了新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据准则的衔接规定，首次执行本准则的企业，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

根据新租赁准则，本公司调整本年年初“预付款项”、“使用权资产”、“租赁负债”、“未分配利润”科目。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	255,856,177.81	255,856,177.81	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,506,776.25	1,506,776.25	
应收账款	277,401,218.15	277,401,218.15	
应收款项融资	177,065,646.30	177,065,646.30	
预付款项	10,449,775.03	9,539,898.00	-909,877.03
其他应收款	8,114,254.89	8,114,254.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	93,810,940.01	93,810,940.01	
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			
流动资产合计	824,204,788.44	823,294,911.41	-909,877.03
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	265,775,546.58	265,775,546.58	
其他权益工具投资	4,224,668.50	4,224,668.50	
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	239,310,064.69	239,310,064.69	
在建工程	14,166,021.85	14,166,021.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,888,623.30	8,888,623.30
无形资产	21,653,410.63	21,653,410.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,258,372.35	4,258,372.35	
递延所得税资产	12,312,225.64	12,312,225.64	
其他非流动资产	9,457,700.00	9,457,700.00	
非流动资产合计	581,158,010.24	590,046,633.54	8,888,623.30
资产总计	1,405,362,798.68	1,413,341,544.95	7,978,746.27
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	45,103,239.86	45,103,239.86	
应付账款	196,260,416.11	196,260,416.11	
预收款项			
合同负债	2,566,650.48	2,566,650.48	
应付职工薪酬	13,012,016.73	13,012,016.73	
应交税费	32,867,459.45	32,867,459.45	
其他应付款	97,802,582.65	97,802,582.65	
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	833,664.57	833,664.57	
流动负债合计	388,446,029.85	388,446,029.85	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,958,879.00	8,958,879.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	6,726,477.50	6,726,477.50	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,726,477.50	15,685,356.50	8,958,879.00
负债合计	395,172,507.35	404,131,386.35	8,958,879.00
所有者权益：			
股本	489,205,300.00	489,205,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	75,383,754.72	75,383,754.72	
减：库存股	54,898,023.00	54,898,023.00	
其他综合收益	-3,209,031.78	-3,209,031.78	
专项储备			
盈余公积	92,763,096.38	92,763,096.38	
未分配利润	410,945,195.01	409,965,062.28	-980,132.73
所有者权益合计	1,010,190,291.33	1,009,210,158.60	-980,132.73
负债和所有者权益总计	1,405,362,798.68	1,413,341,544.95	7,978,746.27

## 调整情况说明

财政部于2018年颁布了新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据准则的衔接规定，首次执行本准则的企业，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

根据新租赁准则，本公司调整本年年初“预付款项”、“使用权资产”、“租赁负债”、“未分配利润”科目。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**36、其他****商誉**

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

**安全生产费**

安全生产费用根据财政部、国家安全生产监督管理局印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企[2012]16号）的规定计提，以公司危险品年度实际销售收入为计提基数，按照以下标准计提：

序号	危险品年度销售额	计提比例
1	1,000万元及以下部分	4%
2	1,000万元至10,000万元（含）部分	2%
3	10,000万元至100,000万元（含）部分	0.5%
4	100,000万元以上部分	0.2%

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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)	13%、6%
消费税	应纳税销售额	4%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“金力泰”、“本公司”）	15%
中科世宇(北京)科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

金力泰：本公司于2020年11月12日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号GR202031003550），本公司被认定为高新技术企业，有效期3年，自2020年1月1日至2022年12月31日本公司执行15%的企业所得税税率。

中科世宇：中科世宇为小微企业，根据财政部、税务总局下发的《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），中科世宇本期所得税税率为20%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,317.65	71,784.28
银行存款	102,549,935.74	254,254,913.06
其他货币资金	24,793,483.67	18,131,926.23
合计	127,379,737.06	272,458,623.57
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	24,890,167.52	18,131,610.13

其他说明

无

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,790,000.00	16,635,000.00
其中：		
债务工具投资-银行理财产品	19,790,000.00	16,635,000.00
其中：		
合计	19,790,000.00	16,635,000.00

其他说明：

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,479,500.36	1,506,776.25
合计	1,479,500.36	1,506,776.25

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无。

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提 坏账准备的 应收账款	11,467,029.43	3.13%	11,467,029.43	100.00%						
其中：										
按组合计提 坏账准备的 应收账款	354,484,564.49	96.87%	27,070,375.83	7.64%	327,414,188.66	300,725,690.26	95.28%	22,820,972.11	7.59%	277,904,718.15

其中：										
组合 1 账龄组	354,484,564.49	96.87%	27,070,375.83	7.64%	327,414,188.66	300,725,690.26	95.28%	22,820,972.11	7.59%	277,904,718.15
合										
合计	365,951,593.92	100.00%	38,537,405.26	10.53%	327,414,188.66	315,613,851.47	100.00%	37,709,133.32	11.95%	277,904,718.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
周实华	2,606,690.46	2,606,690.46	100.00%	预计无法收回
寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司	1,814,087.04	1,814,087.04	100.00%	预计无法收回
重庆巴炫涂装有限公司	1,209,296.19	1,209,296.19	100.00%	预计无法收回
四川精悦涂装科技有限公司	676,777.00	676,777.00	100.00%	预计无法收回
常州健州幕墙有限公司	495,404.53	495,404.53	100.00%	预计无法收回
其他	4,664,774.21	4,664,774.21	100.00%	预计无法收回
合计	11,467,029.43	11,467,029.43	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	324,557,629.20	7,236,105.98	2.23%
1-2 年	9,748,503.82	3,200,796.75	32.83%
2-3 年	8,585,306.98	5,040,348.61	58.71%
3 年以上	11,593,124.49	11,593,124.49	100.00%
合计	354,484,564.49	27,070,375.83	--

确定该组合依据的说明：

详见五.10 金融工具

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	324,557,629.20
1 至 2 年	9,748,503.82
2 至 3 年	10,300,927.73
3 年以上	21,344,533.17
3 至 4 年	9,336,926.50
4 至 5 年	5,082,218.84
5 年以上	6,925,387.83
合计	365,951,593.92

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	37,709,133.32	4,202,424.42		3,374,152.48		38,537,405.26
合计	37,709,133.32	4,202,424.42		3,374,152.48		38,537,405.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,374,152.48

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

经公司提请诉讼，法院判决或申请强制执行未果后确认损失。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	38,279,419.20	10.46%	853,446.86
第二名	23,956,689.84	6.55%	534,118.91
第三名	11,570,305.04	3.16%	257,962.13
第四名	11,333,062.35	3.10%	252,672.76
第五名	10,343,495.65	2.83%	230,610.18
合计	95,482,972.08	26.10%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	56,062,935.79	177,065,646.30
合计	56,062,935.79	177,065,646.30

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

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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：

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	271,731,478.82	
合计	271,731,478.82	

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	307,420,110.84	99.96%	46,403,595.37	99.81%
1 至 2 年	112,055.00	0.04%	72,943.12	0.16%
2 至 3 年	3,819.89	0.00%	8,232.12	0.02%
3 年以上	1,391.82	0.00%	3,115.38	0.01%
合计	307,537,377.55	--	46,487,885.99	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例%
第一名	291,800,000.00	94.88%
第二名	3,173,449.96	1.03%
第三名	2,692,408.14	0.88%

第四名	2,226,219.13	0.72%
第五名	1,738,772.45	0.57%
合计	301,630,849.68	98.08%

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	145,048,654.51	183,670,785.21
合计	145,048,654.51	183,670,785.21

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

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

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	138,530,000.00	179,480,000.00
业务往来	7,664,285.14	5,231,562.51
保证金及押金	2,683,923.72	2,657,675.72

备用金	2,235,986.00	2,205,270.00
其他	12,220.25	19,354.00
合计	151,126,415.11	189,593,862.23

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,485,491.54		1,437,585.48	5,923,077.02
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	154,683.58			154,683.58
2021 年 6 月 30 日余额	4,640,175.12		1,437,585.48	6,077,760.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	148,411,068.93
1 至 2 年	1,223,072.70
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	1,392,273.48
3 至 4 年	20,000.00
4 至 5 年	0.00

5 年以上	1,372,273.48
合计	151,126,415.11

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,923,077.02	154,683.58				6,077,760.60
合计	5,923,077.02	154,683.58				6,077,760.60

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	138,530,000.00	1 年以内	91.66%	3,948,105.00
第二名	业务往来	3,190,623.60	1 年以内	2.11%	159,531.18
第三名	业务往来	2,533,417.54	1 年以内	1.68%	126,670.88
第四名	保证金及押金	1,384,723.32	1 年以内, 1-2 年	0.92%	114,076.87
第五名	房租水电费	1,341,773.48	3 年以上	0.89%	1,341,773.48
合计	--	146,980,537.94	--	97.26%	5,690,157.41

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	28,455,005.44	444,687.52	28,010,317.92	18,246,666.32	416,328.11	17,830,338.21
在产品	11,298,328.17	38,343.12	11,259,985.05	7,107,305.60	23,048.71	7,084,256.89
库存商品	75,755,419.78	1,762,313.17	73,993,106.61	68,835,267.57	1,333,691.91	67,501,575.66
周转材料	2,213,067.82		2,213,067.82	1,406,689.96		1,406,689.96
合计	117,721,821.21	2,245,343.81	115,476,477.40	95,595,929.45	1,773,068.73	93,822,860.72

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	416,328.11	28,359.41				444,687.52
在产品	23,048.71	15,294.41				38,343.12
库存商品	1,333,691.91	428,621.26				1,762,313.17
合计	1,773,068.73	472,275.08				2,245,343.81

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	3,945,498.64	559,888.76
预缴所得税	813,341.92	
合计	4,758,840.56	559,888.76

其他说明：

无

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	4,224,668.50	4,224,668.50
合计	4,224,668.50	4,224,668.50

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

北京智科产业投资控股集团股份有限公司		419,544.76							不以出售为目的	不适用
智科恒业重型机械股份有限公司						4,194,876.26			不以出售为目的	不适用

其他说明：

项目名称	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	本期公允价值变动	期末余额	累计公允价值变动	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	2,000,000.00	2,419,544.76				2,419,544.76	419,544.76		419,544.76		
智科恒业重型机械股份有限公司	6,000,000.00	1,805,123.74				1,805,123.74	-4,194,876.26			4,194,876.26	
合计	8,000,000.00	4,224,668.50				4,224,668.50	-3,775,331.50		419,544.76	4,194,876.26	

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门盛芯材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

无。

## 12、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	6,549,056.67			6,549,056.67
(1) 外购	6,549,056.67			6,549,056.67
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,549,056.67			6,549,056.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	19,647.18			19,647.18
(1) 计提或摊销	19,647.18			19,647.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	19,647.18			19,647.18
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,529,409.49			6,529,409.49
2.期初账面价值				

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无。

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	231,295,973.29	241,127,888.13
合计	231,295,973.29	241,127,888.13

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备及其他	运输设备	办公设备	安全设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	247,893,108.66	202,659,887.96	10,736,406.93	7,013,337.17	3,076,660.77	471,379,401.49
2.本期增加金额	428,807.35	4,462,027.03	72,566.37	272,642.34	218,474.91	5,454,518.00
(1) 购置	247,155.97	1,768,410.25	72,566.37	272,642.34	43,689.32	2,404,464.25
(2) 在建工程转入	181,651.38	2,693,616.78			174,785.59	3,050,053.75
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		754,302.87	56,800.00	13,547.20		824,650.07
(1) 处置或报废		754,302.87	56,800.00	13,547.20		824,650.07
4.期末余额	248,321,916.01	206,367,612.12	10,752,173.30	7,272,432.31	3,295,135.68	476,009,269.42
二、累计折旧						
1.期初余额	99,907,272.92	120,681,278.66	3,461,993.59	3,127,847.24	3,073,120.95	230,251,513.36
2.本期增加金额	5,452,725.40	8,496,873.06	706,971.51	454,237.23	5,069.99	15,115,877.19
(1) 计提	5,452,725.40	8,496,873.06	706,971.51	454,237.23	5,069.99	15,115,877.19
3.本期减少金额		619,283.26	32,376.00	2,435.16		654,094.42

额						
(1) 处置或 报废		619,283.26	32,376.00	2,435.16		654,094.42
4.期末余额	105,359,998.32	128,558,868.46	4,136,589.10	3,579,649.31	3,078,190.94	244,713,296.13
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	142,961,917.69	77,808,743.66	6,615,584.20	3,692,783.00	216,944.74	231,295,973.29
2.期初账面价 值	147,985,835.74	81,978,609.30	7,274,413.34	3,885,489.93	3,539.82	241,127,888.13

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

无

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,243,643.59	39,774,211.72
合计	49,243,643.59	39,774,211.72

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	49,243,643.59		49,243,643.59	39,774,211.72		39,774,211.72

合计	49,243,643.59		49,243,643.59	39,774,211.72		39,774,211.72
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金属表面纳米陶瓷化处理技术产业化项目	43,500,000.00	25,608,189.87	5,173,315.89			30,781,505.76	70.76%					自有资金
变电站扩容	11,473,000.00	8,281,105.09	1,397,741.08			9,678,846.17	84.36%					自有资金
RTO 工程项目	6,380,000.00	1,215,377.35	2,172,521.75			3,387,899.10	53.10%					自有资金
源天维科平台软件	2,100,000.00	371,681.42	1,125,563.53			1,497,244.95	71.30%					自有资金
制漆合成车间生产流程化自动化改进项目	7,020,000.00	1,194,001.32	173,890.29	76,902.66		1,290,988.95	19.49%					自有资金
厂区监控全覆盖工程	1,170,000.00		654,000.00			654,000.00	55.90%					自有资金
车间节能减排技术	665,000.00	332,252.19	155,963.31			488,215.50	73.42%					自有资金
污水处理站二次提标改造	820,000.00		310,147.28			310,147.28	37.82%					自有资金

OA 费控管理信息化实施项目	840,000.00	151,327.43	100,884.96			252,212.39	30.03%					自有资金
危废间及管廊工程	600,000.00	175,500.00				175,500.00	29.25%					自有资金
IT 基础设施架构改造项目	1,710,000.00		259,792.96		108,849.56	150,943.40	15.19%					自有资金
技术中心二层盐雾室进设备 (VDA)	1,150,000.00	991,626.41		991,626.41								自有资金
污水处理能力提升工程	1,360,000.00	741,818.18	556,363.63	1,298,181.81								自有资金
混凝土储料场	230,000.00	181,651.38		181,651.38								自有资金
其他	3,352,000.00	529,681.08	548,150.50	501,691.49		576,140.09						自有资金
合计	82,370,000.00	39,774,211.72	12,628,335.18	3,050,053.75	108,849.56	49,243,643.59	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无

**15、使用权资产**

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	13,160,027.06	13,160,027.06
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	13,160,027.06	13,160,027.06
二、累计折旧		
1.期初余额	4,271,403.76	4,271,403.76
2.本期增加金额	2,380,083.39	2,380,083.39
(1) 计提	2,380,083.39	2,380,083.39
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	6,651,487.15	6,651,487.15
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,508,539.91	6,508,539.91
2.期初账面价值	8,888,623.30	8,888,623.30

其他说明：

无

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	技术使用费	商标	专利使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	26,683,258.00	3,901,922.83	2,487,458.70	487,600.00	7,407,410.00	40,967,649.53
2.本期增加 金额		108,849.56				108,849.56
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
(4) 在建 工程转入		108,849.56				108,849.56
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	26,683,258.00	4,010,772.39	2,487,458.70	487,600.00	7,407,410.00	41,076,499.09
二、累计摊销						
1.期初余额	7,047,478.48	2,993,770.40	2,487,458.70	176,533.40	1,336,387.52	14,041,628.50
2.本期增加 金额	266,832.60	104,037.90		46,660.02	377,563.88	795,094.40
(1) 计提	266,832.60	104,037.90		46,660.02	377,563.88	795,094.40
3.本期减少						

金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,314,311.08	3,097,808.30	2,487,458.70	223,193.42	1,713,951.40	14,836,722.90
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	19,368,946.92	912,964.09		264,406.58	5,693,458.60	26,239,776.19
2.期初账面 价值	19,635,779.52	908,152.43		311,066.60	6,071,022.48	26,926,021.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
一种碳纳米管作为导电介质的水性导电底漆研发		119,473.08				119,473.08
一种长重涂间隔时间的水性加色 UV 涂料研发与应用		74,197.22				74,197.22
合计		193,670.30				193,670.30

其他说明

无

## 18、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中科世宇(北京)科技有限公司	3,850,016.60					3,850,016.60
合计	3,850,016.60					3,850,016.60

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2020年7月31日（以下简称购买日），本公司以17,200,000.00元的对价购买了中科世宇(北京)科技有限公司（以下简称“中科世宇”）51%的股权，购买日本公司取得中科世宇可辨认净资产的公允价值份额13,349,983.40元。合并成本大于合并中取得的中科世宇可辨认净资产公允价值份额的差额为 3,850,016.60元，确认为合并资产负债表中的商誉。

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术服务费	1,325,766.53		857,908.20		467,858.33
装修费及其他	3,159,977.00	772,846.90	1,061,142.79		2,871,681.11
合计	4,485,743.53	772,846.90	1,919,050.99		3,339,539.44

其他说明

无

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,245,343.81	336,801.57	1,773,068.73	265,960.31
可抵扣亏损	11,112,498.61	2,778,124.65	7,238,947.79	1,809,736.95
信用减值损失	27,753,763.08	4,178,071.65	23,358,358.65	3,506,403.80
预提费用	25,401,065.94	3,810,159.89	22,495,319.17	3,374,297.87
递延收益	5,661,155.00	849,173.25	6,726,477.50	1,008,971.63
其他权益工具公允价值变动	3,775,331.50	566,299.73	3,775,331.50	566,299.72
预提和解款	5,000,000.00	750,000.00	9,000,000.00	1,350,000.00
股权激励费用	25,267,259.76	3,790,088.96	14,979,448.73	2,246,917.31
合计	106,216,417.70	17,058,719.70	89,346,952.07	14,128,587.59

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,321,981.58	580,495.39	2,449,797.08	612,449.27
合计	2,321,981.58	580,495.39	2,449,797.08	612,449.27

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		17,058,719.70		14,128,587.59
递延所得税负债		580,495.40		612,449.27

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,945,273.44	2,458,443.20
可抵扣亏损	3,665,523.75	996,162.18
合计	5,610,797.19	3,454,605.38

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	799,529.74	799,529.74	
2025 年	3,966,089.79	3,185,118.97	
2026 年	13,226,660.62		
合计	17,992,280.15	3,984,648.71	--

其他说明：

无

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产预付款	2,201,196.57		2,201,196.57	13,782,244.00		13,782,244.00
合计	2,201,196.57		2,201,196.57	13,782,244.00		13,782,244.00

其他说明：

无。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	125,945,357.22	45,103,239.86
合计	125,945,357.22	45,103,239.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	187,785,753.38	196,280,799.76
合计	187,785,753.38	196,280,799.76

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,983,040.29	2,566,650.48
合计	14,983,040.29	2,566,650.48

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,642,709.73	49,136,468.14	60,779,177.87	
二、离职后福利-设定提存计划		4,206,398.67	4,206,398.67	
三、辞退福利	1,369,307.00	246,752.33	1,616,059.33	
合计	13,012,016.73	53,589,619.14	66,601,635.87	

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,642,709.73	41,804,712.73	53,447,422.46	
2、职工福利费		1,823,188.04	1,823,188.04	
3、社会保险费		2,840,642.12	2,840,642.12	
其中：医疗保险费		2,637,821.18	2,637,821.18	
工伤保险费		201,835.76	201,835.76	
生育保险费		985.18	985.18	
4、住房公积金		2,586,835.99	2,586,835.99	
5、工会经费和职工教育经费		81,089.26	81,089.26	
合计	11,642,709.73	49,136,468.14	60,779,177.87	

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,077,059.34	4,077,059.34	
2、失业保险费		129,339.33	129,339.33	
合计		4,206,398.67	4,206,398.67	

其他说明：

无

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	3,185,177.54	15,742,042.72
企业所得税	1,679,123.72	17,341,459.98
个人所得税	250,274.43	380,541.81
城市维护建设税	31,895.33	157,809.11
教育费附加	95,685.98	473,427.31
地方教育附加	63,790.66	315,618.20
土地使用税	24,245.97	24,245.97
其他	1,425.00	156,727.26
合计	5,331,618.63	34,591,872.36

其他说明：

无

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	9,784,106.00	
其他应付款	93,593,892.17	98,901,141.44
合计	103,377,998.17	98,901,141.44

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,784,106.00	
合计	9,784,106.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业务往来	28,615,061.98	25,819,639.67
应付长期资产款项	2,163,165.42	2,731,378.70
押金及保证金	1,037,641.77	1,692,100.07
库存股回购义务	54,898,023.00	54,898,023.00
股权转让款	6,880,000.00	13,760,000.00
合计	93,593,892.17	98,901,141.44

### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

库存股回购义务	54,898,023.00	未达到回购义务时点
合计	54,898,023.00	--

其他说明

无

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税	1,935,523.05	333,664.57
未终止确认商业承兑汇票		500,000.00
合计	1,935,523.05	833,664.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

## 29、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	6,261,577.36	8,958,879.00
合计	6,261,577.36	8,958,879.00

其他说明

无

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,726,477.50		1,065,322.50	5,661,155.00	政府补助
合计	6,726,477.50		1,065,322.50	5,661,155.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点技术改造专项资金	5,400,000.00			900,000.00			4,500,000.00	与资产相关
科技小巨人工程项目	675,000.00			112,500.00			562,500.00	与资产相关
VOC治理专项扶持补贴	651,477.50			52,822.50			598,655.00	与资产相关

其他说明：

本公司递延收益中，重点技改专项资金为上海市经济信息化委关于上海金力泰化工股份有限公司汽车涂料研发、生产基地建设工程项目批复同意建设专项工程项目补助资金，由中央拨款900万元，并且根据《上海市重点技术改造专项资金管理办法》市级专项资金按1:1给予地方配套资金，合计1800万元；科技小巨人补贴由上海市科学技术委员会对小巨人企业拨款150万元，奉贤区人民政府配套拨款75万元，合计225万元用于科研计划项目研究；VOC治理专项扶持补贴为根据上海市工业挥发性有机物减排企业污染治理项目专项扶持操作办法实施细则，合计收到VOC治理补贴 105.65万元。

递延收益相关资产已开始折旧，本公司根据相关资产折旧摊销金额将递延收益确认为其他收益。

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	489,205,300.00						489,205,300.00

其他说明：

无

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	58,034,053.00			58,034,053.00
其他资本公积	17,349,701.72	12,300,610.68		29,650,312.40
合计	75,383,754.72	12,300,610.68		87,684,365.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司实施股权激励，本期确认股权激励费用12,300,610.68元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票形成库存股	54,898,023.00			54,898,023.00
合计	54,898,023.00			54,898,023.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,209,031.78						-3,209,031.78
其他权益工具投资公允价值变动	-3,209,031.78						-3,209,031.78
其他综合收益合计	-3,209,031.78						-3,209,031.78

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

## 35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,794,317.45	2,794,317.45	
合计		2,794,317.45	2,794,317.45	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,763,096.38			92,763,096.38
合计	92,763,096.38			92,763,096.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	410,170,873.77	332,717,725.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-980,132.73	
调整后期初未分配利润	409,190,741.04	332,717,725.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,768,567.29	15,355,959.38
应付普通股股利	9,784,106.00	4,703,400.00
期末未分配利润	381,638,067.75	343,370,285.13

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-980,132.73 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	470,136,878.18	395,516,144.23	333,555,866.22	233,388,457.45
其他业务	9,369,266.65	1,516,462.80	3,205,569.44	3,295,953.97
合计	479,506,144.83	397,032,607.03	336,761,435.66	236,684,411.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部间抵消	合计
其中：				
阴极电泳涂料	264,451,477.51			264,451,477.51
面漆	203,569,979.85			203,569,979.85
陶瓷涂料	2,115,420.82			2,115,420.82
其他	6,100,469.19	5,778,054.21	-2,509,256.75	9,369,266.65
其中：				
华东地区	330,122,843.27	5,778,054.21	-1,041,037.71	334,859,859.77
华北地区	41,847,673.47		-1,468,219.04	40,379,454.43
华中地区	50,753,952.07			50,753,952.07
西南地区	33,859,565.80			33,859,565.80
华南地区	13,091,279.89			13,091,279.89
西北地区	2,439,713.28			2,439,713.28
东北地区	4,122,319.59			4,122,319.59
其中：				
主机厂	191,764,367.22			191,764,367.22
非主机厂	284,472,980.15	5,778,054.21	-2,509,256.75	287,741,777.61
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

### 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	102,274.24	132,120.18
教育费附加	306,800.93	396,360.55
土地使用税	48,491.94	48,491.93
车船使用税	3,120.00	4,415.12
印花税	28,587.92	274.00
地方教育附加	204,439.26	264,240.37
环保税	2,561.21	992.17
合计	696,275.50	846,894.32

其他说明：

无

**40、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	13,565,513.02	10,237,641.24
职工薪酬	10,827,367.29	15,295,853.27
差旅费	2,808,732.24	2,343,193.04
代理费	2,504,927.56	3,053,237.29
业务费	1,695,183.60	2,218,099.34
管理费	9,606,749.81	4,218,793.87
技术服务费	3,562,465.31	4,197,639.52
股权激励费用	2,063,875.01	
三包费	168,050.81	695,549.61
供样费用	1,581,140.20	377,329.92
其他	3,191,828.53	144,817.44
合计	51,575,833.38	42,782,154.54

其他说明：

无

**41、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,239,565.82	9,829,499.71
固定资产折旧	3,802,140.73	2,664,175.18
差旅费	442,192.72	484,483.36
顾问费及技术服务费	2,999,939.16	3,212,579.28

办公费	3,877,410.86	3,344,859.98
汽车费用	1,039,133.35	809,278.78
保险费	440,424.02	455,702.96
股权激励费用	8,389,935.67	
交际应酬费	3,770,561.14	2,674,602.34
其他	2,424,461.18	1,681,187.22
合计	38,425,764.65	25,156,368.81

其他说明：

无

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,321,174.89	9,707,105.21
研发材料	1,315,276.71	1,836,339.49
固定资产折旧	770,283.19	718,781.57
电费	678,441.98	417,898.34
咨询费	962,067.36	1,414,000.00
股权激励费用	978,737.51	
检测费	75,475.91	156,885.65
差旅费	260,301.39	162,941.86
无形资产摊销	190,063.88	54,224.38
认证费用	55,526.40	56,603.77
劳动保护费用	79,472.70	56,218.19
办公费	38,919.47	33,895.40

其他	262,829.23	76,522.91
合计	15,988,570.62	14,691,416.77

其他说明：

无

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	866,182.71	392,673.76
减：利息收入	233,008.01	629,685.53
利息净支出	633,174.70	-237,011.77
银行手续费	74,670.82	77,098.06
现金折扣	-402,662.87	
合计	305,182.65	-159,913.71

其他说明：

无

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重点技术改造专项资金	900,000.00	900,000.00
科技小巨人工程项目	112,500.00	112,500.00
VOC 治理专项扶持补贴	52,822.50	52,822.50
杭州湾经济开发区 2020 年度财政扶持	759,600.00	
奉贤区经济委员会三个一百补贴	743,700.00	531,200.00

服务业发展引导资金补贴	134,400.00	
残疾人就业补贴	123,164.40	
个税手续费返还	73,262.88	135,662.81
企业培训补贴收入	37,800.00	126,969.60
上海市商务委员会中小企业补贴	30,000.00	153,300.00
稳定岗位就业补贴		229,588.00
其他	7,600.00	62,901.20
合计	2,974,849.78	2,304,944.11

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-5,271,488.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	225,749.18	1,723,557.45
合计	225,749.18	-3,547,931.15

其他说明：

无

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-154,683.58	86,011.25
应收账款坏账损失	-4,202,424.42	575,643.80
合计	-4,357,108.00	661,655.05

其他说明：

无

**47、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-472,275.08	-2,431,926.22
合计	-472,275.08	-2,431,926.22

其他说明：

无

**48、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-149,519.06	-151,683.41

**49、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
和解补偿款（注 1）	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
长账龄应付账款清理	296,603.98		296,603.98
其他	28,076.67	3,897.89	28,076.67
合计	4,324,680.65	4,003,897.89	4,324,680.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

注1：和解补偿款：本公司于2019年4月与阿德勒原股东达成和解协议，本期按时收到和解补偿款400万元计入营业外收入。

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	150,000.00	200,000.00	150,000.00
其他	26,385.63	87,387.16	26,385.63
合计	176,385.63	287,387.16	176,385.63

其他说明：

无

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,679,127.99	2,077,372.67
递延所得税费用	-2,962,085.99	-590,515.30
合计	-1,282,958.00	1,486,857.37

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-22,148,097.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,322,214.59
子公司适用不同税率的影响	-548,955.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	589,286.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-506,122.87
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	2,505,048.58
所得税费用	-1,282,958.00

其他说明

无

## 52、其他综合收益

详见附注 34。

## 53、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	233,008.01	476,877.20
往来款	1,364,653.83	183,033.79
政府补助	1,909,527.28	1,239,341.61
呆滞库存结算补偿		1,790,123.46
和解补偿款（注 1）	4,000,000.00	4,000,000.00
其他	169,203.44	3,897.89

合计	7,676,392.56	7,693,273.95
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注1：和解补偿款：本公司于2019年4月与阿德勒原股东达成和解协议，本期按时收到和解补偿款400万元计入营业外收入。

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项付现费用	54,255,482.98	43,012,323.36
往来款	5,424,497.44	4,113,658.39
捐赠支出	150,000.00	200,000.00
其他营业外支出	2,035.29	78,666.50
合计	59,832,015.71	47,404,648.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债付款额	2,962,778.64	
合计	2,962,778.64	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**54、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-20,865,139.16	15,824,815.25
加：资产减值准备	4,829,383.08	1,770,271.17
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	15,135,524.37	14,086,687.74
使用权资产折旧	2,380,083.39	
无形资产摊销	795,094.40	456,990.07

长期待摊费用摊销	1,919,050.99	1,120,940.10
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）	149,519.06	151,683.41
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）	190,331.52	
投资损失（收益以“－”号填列）	-225,749.18	3,547,931.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,930,132.11	-590,515.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-31,953.88	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,125,891.76	-23,076,033.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-201,018,012.93	23,081,982.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	39,482,885.67	45,743,513.25
其他	11,235,288.18	-1,065,322.50
经营活动产生的现金流量净额	-171,079,718.36	81,052,943.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	102,489,569.54	227,957,913.38
减：现金的期初余额	254,327,013.44	170,050,827.08
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	-151,837,443.90	57,907,086.30

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,880,000.00
其中：	--
中科世宇(北京)科技有限公司	6,880,000.00
取得子公司支付的现金净额	6,880,000.00

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,489,569.54	254,327,013.44
其中：库存现金	36,317.65	71,784.28
可随时用于支付的银行存款	102,450,935.79	254,254,913.06
可随时用于支付的其他货币资金	2,316.10	316.10
三、期末现金及现金等价物余额	102,489,569.54	254,327,013.44

其他说明：

无

#### 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,890,167.52	银行承兑汇票保证金及其他使用受限的货币资金
合计	24,890,167.52	--

其他说明：

## 57、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	14,613.11	6.4601	94,402.15
应收账款	--	--	
其中：美元			
长期借款	--	--	
其中：美元			

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

## 58、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重点技术改造专项资金	900,000.00	其他收益	900,000.00
科技小巨人工程项目	112,500.00	其他收益	112,500.00
VOC 治理专项扶持补贴	52,822.50	其他收益	52,822.50

杭州湾经济开发区 2020 年度 财政扶持	759,600.00	其他收益	759,600.00
奉贤区经济委员会三个一百 补贴	743,700.00	其他收益	743,700.00
服务业发展引导资金补贴	134,400.00	其他收益	134,400.00
残疾人就业补贴	123,164.40	其他收益	123,164.40
个税手续费返还	73,262.88	其他收益	73,262.88
企业培训补贴收入	37,800.00	其他收益	37,800.00
上海市商务委员会中小企业 补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
其他	7,600.00	其他收益	7,600.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 59、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名 称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例	股权取得方 式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润

其他说明：

无。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无。

**(6) 其他说明**

无。

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

### 3、反向购买

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

无。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

1、2021年1月，公司子公司上海金力泰化工销售有限公司出资2,100,000.00元，设立子公司金力泰（武汉）销售有限公司，持有该公司70%的股权。

2、2021年1月，公司子公司上海金力泰化工销售有限公司出资700,000.00元，设立子公司金力泰化工（西安）销售有限公司，持有该公司70%的股权。

3、2021年1月，公司子公司上海金力泰化工销售有限公司出资700,000.00元，设立子公司金力泰化工销售（苏州）有限公司，持有该公司70%的股权。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	上海	上海	水性涂料（油漆、危险品除外）的批发、进出口	50.10%		投资设立
上海金力泰实业发展有限公司	上海	上海	金属制品销售	100.00%		投资设立
上海金仕迈树脂有限公司	上海	上海	化工产品销售	100.00%		投资设立
上海金力泰化工销售有限公司	上海	上海	化工产品销售	100.00%		投资设立
上海金杜新材料科技有限公司	上海	上海	技术服务、技术开发	51.00%		投资设立
中科世宇(北京)科技有限公司	北京	北京	技术服务、技术开发	51.00%		非同一控制合并
嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙）	浙江省	浙江省	实业投资、投资管理	98.55%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海金杜新材料科技有限公司	49.00%	-2,462,016.23	0.00	20,470,062.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海金杜新材料科技	61,822,520.52	32,266,471.92	94,088,992.44	1,362,873.36	0.00	1,362,873.36	13,413,632.78	31,294,304.06	44,707,936.84	363,277.93	0.00	363,277.93

有限公 司												
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现金 流量
上海金杜新 材料科技有 限公司	0.00	-5,024,522.91	-5,024,522.91	-44,777,918.26	0.00	-3,296,934.01	-3,296,934.01	-4,280,149.85

其他说明：

无。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(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**

无。

其他说明：

无。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

公司主要客户为规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期合作关系的大型汽车主机厂，应收账款有保障，回收风险较低。但如果公司下游客户出现资金紧张或经营业绩下滑等情况，将带来应收账款增长的风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### 2. 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截止2021年6月30日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

本公司持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1至3年	合计
应付票据	125,945,357.22		125,945,357.22
应付账款	186,112,751.39	1,673,001.99	187,785,753.38
其他应付款	91,625,548.82	1,968,343.35	93,593,892.17
合计	403,683,657.43	3,641,345.34	407,325,002.77

### 3. 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在重大汇率风险

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		56,062,935.79	29,790,000.00	85,852,935.79
（1）债务工具投资			19,790,000.00	19,790,000.00
（2）权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
（3）应收款项融资		56,062,935.79		56,062,935.79
（三）其他权益工具投资			4,224,668.50	4,224,668.50
持续以公允价值计量的资产总额		56,062,935.79	34,014,668.50	90,077,604.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

公司持有的应收款项融资期末金额56,062,935.79元，系公司持有的应收银行承兑票据，公司对该金融资产的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。由于应收票据到期时间短，公允价值与账面价值相等。

## 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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 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

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

不适用。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

## 9、其他

不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
海南大禾企业管理有限公司	海南省海口市龙华区	企业管理服务；企业形象策划服务；建筑节能材料推广服务；进出口贸易服务。	50,000.00	15.04%	15.04%

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

无。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,755,776.52	2,253,114.16

## (8) 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺**

无。

**8、其他**

无。

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2

其他说明

注1：公司于2020年7月13日召开的第八届董事会第十次（临时）会议决议、于2020年5月6日召开的2020年第一次临时股东大会决议审议通过《上海金力泰化工股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司拟授予的限制性股票数量为18,865,300.00股，实际授予18,865,300.00股，授予日为2020年7月13日，授予价格为2.91元。

注2：上述股权激励计划授予的限制性股票自授予完成日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三次解锁。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如下：

解锁安排	时间	行权比例%
第一个解锁期	自授予完成日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30.00
第二个解锁期	自授予完成日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	40.00
第三个解锁期	自授予完成日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30.00

2020年度公司已达到股权激励计划中设定的业绩条件。

2021年8月4日，公司召开第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划第一次解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司本次限制性股票激励计划第一个限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足《2020年限制性股票激励计划（草案）》第一个解除限售期解除限售条件。公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售，本次解除限售的激励对象人数为13名，可解除限售的股份数量为5,089,590股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,507,371.94

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,300,610.68
---------------------	---------------

其他说明

无。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

无。

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
无			

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

**2、债务重组**

无。

**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

无。

**(2) 其他资产置换**

无。

**4、年金计划**

无。

**5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为两个分部：分部一主要负责工业涂料及化工新材料业务领域，分部二主要负责非工业涂料及化工新材料业务领域。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部一	分部二	分部间抵销	合计
营业收入	476,237,347.37	5,778,054.21	-2,509,256.75	479,506,144.83
营业成本	400,174,378.53	-2,366,225.20	-775,546.30	397,032,607.03
资产总额	1,428,127,288.38	562,951,811.82	-525,446,234.73	1,465,632,865.47
负债总额	432,721,254.52	274,353,454.91	-255,212,190.93	451,862,518.50

### (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

不适用

### (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

海南自贸区大禾实业有限公司股东刘少林被采取强制措施

公司于2021年6月7日在巨潮资讯网披露了《关于海南自贸区大禾实业有限公司股东刘少林涉案的进展公告》（公告编号：2021-031）。上海市奉贤区人民检察院批准了对刘少林实施逮捕。目前，该案件已经侦查终结，检察机关正式受理并对案件审查起诉。

刘少林先生从未在公司担任任何职务且自始至终未参与公司日常经营管理。目前，公司日常经营运作正常，公司管理层及核心人员稳定，公司董事会及管理层将确保公司及各项经营活动正常进行。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,467,029.43	3.12%	11,467,029.43	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	355,873,236.65	96.88%	26,919,673.82	7.56%	328,953,562.83	300,195,690.26	95.27%	22,794,472.11	7.59%	277,401,218.15

账款										
其中：										
组合1账龄 组合	347,726,626.41	94.66%	26,919,673.82	7.74%	320,806,952.59	300,195,690.26	95.27%	22,794,472.11	7.59%	277,401,218.15
组合2应收 关联方组 合	8,146,610.24	2.22%			8,146,610.24					
合计	367,340,266.08	100.00%	38,386,703.25	10.45%	328,953,562.83	315,083,851.47	100.00%	37,682,633.32	11.96%	277,401,218.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
周实华	2,606,690.46	2,606,690.46	100.00%	预计无法收回
寿光市泰丰汽车底盘制 造有限公司	1,814,087.04	1,814,087.04	100.00%	预计无法收回
重庆巴炫涂装有限公司	1,209,296.19	1,209,296.19	100.00%	预计无法收回
四川精悦涂装科技有限 公司	676,777.00	676,777.00	100.00%	预计无法收回
常州健州幕墙有限公司	495,404.53	495,404.53	100.00%	预计无法收回
其他	4,664,774.21	4,664,774.21	100.00%	预计无法收回
合计	11,467,029.43	11,467,029.43	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	317,799,691.12	7,085,403.97	2.23%
1-2 年	9,748,503.82	3,200,796.75	32.83%
2-3 年	8,585,306.98	5,040,348.61	58.71%
3 年以上	11,593,124.49	11,593,124.49	100.00%
合计	347,726,626.41	26,919,673.82	--

确定该组合依据的说明：

详见五.10金融工具

按组合计提坏账准备：按应收关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
上海金仕迈树脂有限公司	103,300.00		
金力泰化工销售（苏州）有限公司	248,072.18		
金力泰（武汉）销售有限公司	1,066,776.40		
上海金力泰化工销售有限公司	6,728,461.66		
合计	8,146,610.24		--

确定该组合依据的说明：

详见五.10金融工具

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	325,946,301.36
1 至 2 年	9,748,503.82
2 至 3 年	10,300,927.73
3 年以上	21,344,533.17
3 至 4 年	9,336,926.50
4 至 5 年	5,082,218.84
5 年以上	6,925,387.83
合计	367,340,266.08

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	37,682,633.32	4,078,222.41		3,374,152.48		38,386,703.25
合计	37,682,633.32	4,078,222.41		3,374,152.48		38,386,703.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,374,152.48

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

经公司提请诉讼，法院判决或申请强制执行未果后确认损失。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	38,279,419.20	10.42%	853,446.86
第二名	23,956,689.84	6.52%	534,118.91
第三名	11,570,305.04	3.15%	257,962.13
第四名	11,333,062.35	3.09%	252,672.76
第五名	10,343,495.65	2.82%	230,610.18
合计	95,482,972.08	26.00%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	260,369,538.94	8,114,254.89
合计	260,369,538.94	8,114,254.89

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,652,090.72	2,524,290.72
备用金	2,155,986.00	2,205,270.00
其他	12,220.25	
业务往来	7,519,252.62	5,224,726.70
应收合并内关联方款项	250,055,780.27	39,127.49

合计	262,395,329.86	9,993,414.91
----	----------------	--------------

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	537,386.54		1,341,773.48	1,879,160.02
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	146,630.90			146,630.90
2021 年 6 月 30 日余额	684,017.44		1,341,773.48	2,025,790.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	259,679,983.68
1 至 2 年	1,223,072.70
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	1,392,273.48
3 至 4 年	20,000.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	1,372,273.48
合计	262,395,329.86

**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,879,160.02	146,630.90				2,025,790.92
合计	1,879,160.02	146,630.90				2,025,790.92

详见五.10金融工具

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

无

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并内关联方	247,848,643.54	1 年以内	94.46%	
第二名	业务往来	3,190,623.60	1 年以内	1.22%	159,531.18
第三名	业务往来	2,533,417.54	1 年以内	0.97%	126,670.88
第四名	保证金及押金	1,384,723.32	1 年以内, 1-2 年	0.53%	114,076.87
第五名	房租水电费	1,341,773.48	3 年以上	0.51%	1,341,773.48
合计	--	256,299,181.48	--	97.69%	1,742,052.41

### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	285,825,546.58		285,825,546.58	265,775,546.58		265,775,546.58
合计	285,825,546.58		285,825,546.58	265,775,546.58		265,775,546.58

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	125,735.09					125,735.09	
嘉兴领瑞投资合伙企业(有限合伙)	172,949,811.49		40,950,000.00			131,999,811.49	
上海金杜新材料科技有限公司	25,500,000.00	51,000,000.00				76,500,000.00	
上海金力泰实业发展有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
中科世宇(北京)科技有限公司	17,200,000.00					17,200,000.00	
上海金仕迈树脂有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
上海金力泰化工销售有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	

合计	265,775,546.58	61,000,000.00	40,950,000.00			285,825,546.58	
----	----------------	---------------	---------------	--	--	----------------	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	471,039,588.07	395,516,144.24	333,539,620.66	233,388,457.45
其他业务	7,292,067.25	5,055,180.09	3,201,513.05	3,295,953.97
合计	478,331,655.32	400,571,324.33	336,741,133.71	236,684,411.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

阴极电泳涂料	265,470,455.71			265,470,455.71
面漆	203,453,711.54			203,453,711.54
陶瓷涂料	2,115,420.82			2,115,420.82
其他	7,292,067.25			7,292,067.25
其中：				
华东地区	333,236,250.98			333,236,250.98
华北地区	41,847,673.47			41,847,673.47
华中地区	49,734,852.31			49,734,852.31
西南地区	33,859,565.80			33,859,565.80
华南地区	13,091,279.89			13,091,279.89
西北地区	2,439,713.28			2,439,713.28
东北地区	4,122,319.59			4,122,319.59
其中：				
主机厂	191,764,367.22			191,764,367.22
非主机厂	286,567,288.10			286,567,288.10
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-5,271,488.60
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,343,883.35
合计		-3,927,605.25

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-149,519.06	
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）	2,974,849.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,295.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,000,000.00	2019年本公司与阿德勒原股东丁拥军达成和解协议，2021年收到和解协议进度款400万元计入营业外收入。
减：所得税影响额	0.49	

少数股东权益影响额	1,397.75	
合计	6,972,227.50	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.77%	-0.0363	-0.0363
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.46%	-0.0506	-0.0506

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无。

#### 4、其他

无。