



山东宝莫生物化工股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陶旭城、主管会计工作负责人许飞鹏及会计机构负责人(会计主管人员)任燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司面临的风险等内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	17
第五节 环境和社会责任.....	19
第六节 重要事项.....	21
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	34
第九节 债券相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36

备查文件目录

- 一、载有公司董事长陶旭城签名和公司盖章的2021年半年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	山东宝莫生物化工股份有限公司章程
公司、本公司、母公司	指	山东宝莫生物化工股份有限公司
四川佳隆长	指	四川佳隆长光伏科技有限公司
能景光伏	指	阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司
辽宁能景	指	辽宁能景新能源有限公司
西藏泰颐丰	指	西藏泰颐丰信息科技有限公司
宝莫环境	指	东营宝莫环境工程有限公司
新疆宝莫	指	新疆宝莫环境工程有限公司
上海宝莫	指	上海宝莫实业有限公司
天津博弘	指	天津博弘化工有限责任公司
力达医药	指	东营力达医药有限公司
华能天成	指	华能天成融资租赁有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京市时代九和律师事务所
三次采油	指	通过注入流体或热量，这些流体能改变原油粘度或改变原油与地层中的其他介质面张力，用这种物理、化学方法来驱替油层中不连续的和难采的方法称为三次采油。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宝莫股份	股票代码	002476
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东宝莫生物化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宝莫股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG POLYMER BIOCHEMICALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANDONG POLYMER		
公司的法定代表人	陶旭城		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张世鹏	王建国
联系地址	山东省东营市东营区西四路 624 号	山东省东营市东营区西四路 624 号
电话	0546-7778611	0546-7778611
传真	0546-7773708	0546-7773708
电子信箱	23619658@qq.com	23262160@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

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）	262,731,048.42	232,397,594.15	13.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,230,726.29	13,944,248.92	-40.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,345,310.55	13,602,273.99	-46.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,707,317.27	31,999,666.37	-149.09%
基本每股收益（元/股）	0.0134	0.0228	-41.23%
稀释每股收益（元/股）	0.0134	0.0228	-41.23%
加权平均净资产收益率	1.00%	1.71%	-0.71%
	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）	1,036,645,789.26	1,010,062,108.61	2.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	831,781,385.33	822,017,035.36	1.19%

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）	-409.08	
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）	877,678.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,000.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,146.39	
合计	885,415.74	--

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

报告期内，公司业务主要涉及精细化工、环保水处理、光伏发电及商品贸易，精细化工业务为公司的主要业务，公司是行业领先的三次采油和水处理重要原材料——聚丙烯酰胺生产供应商。公司的产品包括丙烯酰胺、聚丙烯酰胺、表面活性剂、稠油降粘剂等系列产品，服务市场包括油气开发、废水处理、选矿、造纸、印染等。下游客户集中在石油天然气行业，是中石化、中石油重要的供应商。公司产品也远销北美、东南亚、中亚等市场。公司主要产品聚丙烯酰胺的生产工艺是通过生物法将主要原材料丙烯腈催化水合生成丙烯酰胺，经过相应的聚合反应生成聚丙烯酰胺胶体，通过干燥产出成品。

报告期内，全球新冠疫情趋稳，世界经济呈现明显复苏势头，全球贸易温和扩张，国内经济稳中有升，经济下行压力有所缓解，但是在中美经贸摩擦的严峻外部形势的背景下，稳增长、防风险的难度依然较大。公司积极应对复杂严峻的经营形势，一方面紧抓疫情防控，一方面狠抓经营创效，在做实做细防疫措施的同时，深入开展节能降耗、大力实施技术创新和市场开拓，积极把握新型产品市场机遇，充分发挥产品和服务优势，稳定公司主业生产经营局势。报告期内，公司选聘补充了新的高级管理人员，成立了全资子公司上海宝莫，探索新产业布局，着力培养新的业务与发展机会，夯实企业竞争实力和可持续经营能力。

二、核心竞争力分析

技术创新优势。公司与清华大学、中科院等科研机构建立了广泛的合作关系。多年来，公司不断加大研发投入，相继承担了多项国家级重点科技攻关项目、高技术产业化示范工程项目，形成了一整套自主专有的微生物法丙烯酰胺、阴离子聚丙烯酰胺、阳离子聚丙烯酰胺、表面活性剂等生产工艺和技术，产品系列丰富，可满足不同领域客户的需要，核心技术处于同行业领先地位。公司针对高温高盐高硬稠油采出水资源化处理领域，进行技术攻关，攻克了油田水精细化除油、高效除硅、深度软化脱盐等多项技术难题，形成具有自主知识产权的高难度稠油采出水资源化工艺技术，整体技术处于国际先进水平。

品牌优势。公司拥有先进的微生物法丙烯酰胺、聚丙烯酰胺一体化生产装置。近年来，公司通过内部技术优化和外部市场开拓，在生产能力、市场规模、成本控制、品牌形象等方面均有大幅提升，在行业内形成了较高的知名度和美誉度，具有明显的规模和品牌优势。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入262,731,048.42元，较上年同期增加13.05%；归属于上市公司股东净利润8,230,726.29元，较上年同期减少40.97%，主要原因是公司化学品业务销量较上年同期减少。

(1) 收入成本变化：报告期内，化学品业务实现收入178,225,144.56元，成本158,032,729.97元，分别较上年同期减少16.23%、10.48%，主要是公司化学品业务销量较上年同期减少；环保水处理业务实现收入9,987,140.64元，成本为10,341,481.01元，是新疆春风油田含油污水资源化处理BOO项目于2020年7月恢复了水处理生产线的运营，上年同期未发生销售业务；光伏发电业务实现收入18,185,046.32元，成本6,929,721.85元，分别较上年同期减少7.32%、7.24%；其他业务实现收入54,119,115.13元，成本51,372,541.55元，主要是本期销售部分原材料；商品贸易业务实现收入2,214,601.77元，成本2,212,389.38元，是公司本期设立子公司上海宝莫，新增商品贸易类业务。

(2) 费用：报告期内，公司期间费用合计23,956,321.18元，较上年同期减少28.86%。其中，销售费用较上年同期减少36.83%，主要是本期将销售运杂费重分类所致；管理费用较上年同期减少28.02%；研发费用较上年同期减少19.08%；财务费用较上年同期减少50.05%，主要是本期已偿清银行借款，利息支出较上年同期减少。

(3) 其他收益：报告期内，公司其他收益899,824.82元，较上年同期增加128.31%，主要是本期收到的政府补助较上年

同期增加。

(4) 信用减值损失：报告期内，公司信用减值损失-178,334.62元，较上年同期减少137.35%，是本期计提信用减值损失较上年同期增加。

(5) 资产减值损失：报告期内，公司资产减值损失-956,279.96元，较上年同期减少100%，是本期计提资产减值损失较上年同期增加。

(6) 现金流量变动情况说明：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-15,707,317.27元,较上年同期减少149.09%，主要原因是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额为-6,169,643.70元，较上年同期减少708.56%，主要原因是本期购置资产支付的现金较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额为-41,360,387.38元，较上年同期增加36.17%，主要原因是本期已偿清银行借款及本期偿还融资租赁本金较上年同期较少。

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	262,731,048.42	232,397,594.15	13.05%	
营业成本	228,888,863.76	183,998,698.04	24.40%	
销售费用	5,789,962.44	9,165,554.77	-36.83%	
管理费用	9,165,781.49	12,734,520.20	-28.02%	
财务费用	854,086.27	1,709,938.20	-50.05%	
所得税费用	-188,855.99	40,951.62	-561.17%	
研发投入	8,146,490.98	10,067,177.72	-19.08%	
经营活动产生的现金流量净额	-15,707,317.27	31,999,666.37	-149.09%	
投资活动产生的现金流量净额	-6,169,643.70	-763,041.93	-708.56%	
筹资活动产生的现金流量净额	-41,360,387.38	-64,795,978.31	36.17%	
现金及现金等价物净增加额	-63,237,348.35	-33,559,353.87	-88.43%	主要由于经营活动、投资活动及筹资活动综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	262,731,048.42	100%	232,397,594.15	100%	13.05%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	178,225,144.56	67.84%	212,763,430.07	91.55%	-16.23%
环保水处理	9,987,140.64	3.80%			
光伏发电	18,185,046.32	6.92%	19,620,531.50	8.44%	-7.32%
商品贸易	2,214,601.77	0.84%			
其他业务	54,119,115.13	20.60%	13,632.58	0.01%	396,883.66%
分产品					
油田用化学品	166,469,890.94	63.36%	192,419,342.77	82.80%	-13.49%
非油田用化学品	11,755,253.62	4.47%	20,344,087.30	8.75%	-42.22%
环保水处理	9,987,140.64	3.80%			
光伏发电	18,185,046.32	6.92%	19,620,531.50	8.44%	-7.32%
商品贸易	2,214,601.77	0.84%			
其他业务	54,119,115.13	20.60%	13,632.58	0.01%	396,883.66%
分地区					
国内	223,153,591.54	84.94%	190,415,456.44	81.94%	17.19%
国外	39,577,456.88	15.06%	41,982,137.71	18.06%	-5.73%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化学制品制造业	178,225,144.56	158,032,729.97	11.33%	-16.23%	-10.48%	-5.70%
环保水处理	9,987,140.64	10,341,481.01	-3.55%			-3.55%
光伏发电	18,185,046.32	6,929,721.85	61.89%	-7.32%	-7.24%	-0.03%
商品贸易	2,214,601.77	2,212,389.38	0.10%			0.10%
其他业务	54,119,115.13	51,372,541.55	5.08%	396,883.66%		-94.92%
分产品						
油田用化学品	166,469,890.94	147,374,977.67	11.47%	-13.49%	-7.43%	-5.80%
非油田用化学品	11,755,253.62	10,657,752.30	9.34%	-42.22%	-38.51%	-5.47%
环保水处理	9,987,140.64	10,341,481.01	-3.55%			-3.55%
光伏发电	18,185,046.32	6,929,721.85	61.89%	-7.32%	-7.24%	-0.03%

商品贸易	2,214,601.77	2,212,389.38	0.10%			0.10%
其他业务	54,119,115.13	51,372,541.55	5.08%	396,883.66%		-94.92%
分地区						
国内收入	223,153,591.54	195,091,599.53	12.58%	17.19%	31.72%	-9.64%
国外收入	39,577,456.88	33,797,264.23	14.60%	-5.73%	-5.81%	0.08%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 环保水处理：新疆春风油田含油污水资源化处理BOO项目于2020年7月恢复了水处理生产线的运营，上年同期未发生销售业务；

(2) 商品贸易：2021年6月，本公司设立上海宝莫，注册资本10,000万元，其主营业务为化工原料及产品，设备、配件、材料、矿产品、农产品等销售，技术服务。本期新增商品贸易类业务；

(3) 其他业务：主要是本期销售部分原材料。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	298,589,795.30	28.80%	361,827,143.65	35.82%	-7.02%	
应收账款	50,164,684.46	4.84%	57,282,808.03	5.67%	-0.83%	
合同资产	64,159,410.85	6.19%	54,376,577.81	5.38%	0.81%	
存货	155,563,992.44	15.01%	65,735,614.14	6.51%	8.50%	
长期股权投资	12,754,786.72	1.23%	12,902,723.54	1.28%	-0.05%	
固定资产	264,039,409.58	25.47%	389,340,770.21	38.55%	-13.08%	本期适用新租赁准则所致
在建工程	1,113,549.16	0.11%	670,952.97	0.07%	0.04%	
使用权资产	120,272,259.1	11.60%			11.60%	本期适用新租赁准则所致

	2					
短期借款			30,396,342.50	3.01%	-3.01%	本期已偿清银行借款
合同负债	13,371,024.52	1.29%	1,759,100.19	0.17%	1.12%	
租赁负债	72,006,821.68	6.95%			6.95%	本期适用新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
3.其他债权投资					6,146,528.10	6,306,777.45	3,436,555.75	3,276,306.40
金融资产小计					6,146,528.10	6,306,777.45	3,436,555.75	3,276,306.40
上述合计	0.00				6,146,528.10	6,306,777.45	3,436,555.75	3,276,306.40
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、附注所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000,000.00	120,308,000.00	-16.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海宝莫	化工原料及产品, 设备、配件、材料、矿产品、农产品等销售; 技术服务	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	无	已设立	0.00	-38,575.67	否	2021年06月03日	巨潮网公告编号 2021-027
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-38,575.67	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝莫环境	子公司	油田及非油田化学品的研发、生产和销售	300,000,000.00	454,710,943.07	334,745,871.49	232,344,259.69	3,634,486.53	3,571,229.30
新疆环境	子公司	污水处理	100,000,000.00	63,575,045.13	-34,118,139.13	9,987,140.64	-1,434,814.98	-1,434,814.98
四川佳隆长	子公司	光伏、新能源、环保技术及设备开发与销售	5,000,000.00	152,002,747.21	4,964,747.21	0.00	86.77	86.77
上海宝莫	子公司	化工原料及产品，设备、配件、材料、矿产品、农产品等销售；技术服务	100,000,000.00	135,594,982.64	99,961,424.33	2,214,601.77	-38,946.04	-38,575.67
能景光伏	子公司	光伏发电、销售	117,250,000.00	262,556,041.66	143,678,277.22	18,185,046.32	6,844,378.89	7,082,121.74
力达医药	参股公司	生物医药技术的研发、技术服务、技术转让	160,000,000.00	46,608,644.83	41,609,661.01	321,939.77	-628,267.40	-628,919.05
天津博弘	参股公司	聚丙烯酰胺生产、销售	60,000,000.00	176,427,696.29	-58,365,169.52	246,226.41	-4,044,437.75	-4,044,971.14

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
上海宝莫	新设	积极影响

主要控股参股公司情况说明

2021年3月，公司子公司宝莫环境收到参股公司天津博弘转来的天津市第二中级人民法院民事裁定书【（2021）津02破申40号】，获悉天津市第二中级人民法院受理了天津润沃供水安装工程有限公司对天津博弘进行破产清算的申请（公告编号：2021-006），上述天津博弘数据截止至2021年4月30日。

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

（一）公司面临的风险

1、石油价格波动的风险：公司主要业务与石油高度相关，石油价格的波动，有可能对公司业务发展和经营业绩产生较大影响。

2、客户集中度较高的风险：公司主要客户为中石化、中石油等大型油气企业，经过多年的合作，中石化采购的公司产品占公司主营业务比重较高，虽然公司与中石化一直合作良好，但公司仍然面对单一客户集中度较高的风险。

3、原材料价格波动的风险：公司主要原材料是丙烯腈，其价格变化对公司生产成本有较为直接的影响。公司对丙烯腈市场供求状况、价格走势等的预判及采购决策对经营成本和效益有较大影响。

4、汇率的风险：由于公司的海外业务以美元为计算标准，所以汇率波动将对公司海外市场利润和投资成本产生一定影响。

5、不可抗力风险：其他可能出现的社会异常事件、自然灾害、政策变化等不可抗力，也会给公司造成经营风险。

（二）应对措施

1、密切关注国际石油价格走势，科学合理预判波动趋势，针对性调整生产计划，规范库存管理，积极应对国际油价波动。

2、以提升产品质量，提高服务效率为主线，不断追求客户满意度为目标，与主要客户进一步保持密切可靠的合作关系，稳定现有客户群体；同时，不断拓展外部市场，逐步实现总体市场占有率的进一步提升。

3、密切关注原材料价格走势，科学合理预判原材料及终端产品市场供求状况，适时合理调整采购与生产计划，尽可能以较低成本实现生产销售需求。

4、如可行的情况下，通过合同条款对汇率变化的风险进行有利于己方的约定或通过衍生金融工具开展套期保值业务，尽可能降低因汇率波动带来的不利影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	16.16%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	2020 年度董事会工作报告等 8 项议案

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴锋	总经理	解聘	2021 年 04 月 02 日	主动辞职
赵刚	总经理	聘任	2021 年 04 月 02 日	
吴锋	董事长	离任	2021 年 05 月 13 日	主动辞职
陶旭城	董事长	被选举	2021 年 05 月 13 日	
曾庆	董事	离任	2021 年 05 月 13 日	主动辞职
赵刚	董事	被选举	2021 年 05 月 13 日	
钟鸿锐	监事	被选举	2021 年 05 月 13 日	
俞斌	副总经理	聘任	2021 年 05 月 13 日	
胥岢	副总经理	聘任	2021 年 05 月 13 日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东营宝莫环境工程有限公司	废水：化学需氧量、氨氮、悬浮物； 废气：二氧化硫、氮氧化物、烟尘、VOCS； 特征污染物：氨气和丙烯腈	废水：排入其它企业处理	废水：1个； 废气：4个	废水：污水处理场出口； 废气：锅炉烟囱1个； 装置烟囱3个	1、废水： COD：125mg/L； 氨氮：6.43mg/L； 悬浮物：14mg/L； 2、废气：SO ₂ ：4.66mg/m ³ ； 烟尘：3.25mg/m ³ ； 氮氧化物：26.1mg/m ³ ； VOCS：1.08mg/m ³ ； 3、特征污染物：氨：0.05mg/m ³ ； 丙烯腈：未测出mg/m ³	废水：《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015 废气：《山东省锅炉大气污染物排放标准》 DB37/2374-2018	1、废水：COD：2.17吨， 氨氮：0.11吨， 悬浮物：0.24吨； 2、废气：二氧化硫：1.15吨， 氮氧化物：6.63吨， 烟尘：0.726吨， VOCS：/吨； 3、特征污染物：氨：/吨， 丙烯腈：/吨。“/”表示无排放总量的要求。	1、废水：COD：/吨， 氨氮：/吨， 悬浮物：/吨。 2、废气：SO ₂ ：11.68吨， 氮氧化物：29.2吨， 烟尘：2.92吨， VOCS：/吨。 3、特征污染物：氨：/吨， 丙烯腈：/吨。“/”表示无排放总量的要求。	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水：污水处理场一座处理量1500方/天污水处理场正常运行，委托中石化胜利油田分公司石化总厂处理。根据与石化总厂签订的《废水处理协议》，经预处理后，通过管道输送至石化总厂净化水车间深度处理达标排放。

废气：1、锅炉共1台，40T/H锅炉运行并有脱硫脱硝除尘装置，已实施超低排放改造，经50米烟囱排放至大气。2、生产装置烟囱共有3个，安装有旋分处理器处理颗粒物，经50米高烟囱排放至大气。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目（装置）名称	生产现状	审批文号	验收文号	产品名称
1	1万吨/年阴离子聚丙烯酰胺项目	生产	批复：东环审【2008】6号	东环审【2012】67号	聚丙烯酰胺

2	1.3万/年吨聚丙烯酰胺装置	生产	鲁环发〔1999〕277号	东环函〔2001〕53号	聚丙烯酰胺
3	1万吨/年阳离子聚丙烯酰胺项目	间歇	东环审【2008】5号	东环审【2013】141号	阳离子聚丙烯酰胺
4	1万吨/年聚丙烯酰胺技改项目	间歇	东环审[2020]43号	自主验收	聚丙烯酰胺
5	1万吨/年驱油用表面活性剂项目	间歇	东环字[2011]227号	东环审【2013】142号	驱油用表面活性剂
6	危废暂存间项目	正常	东环东分建审[2019]119号	自主验收	危废暂存

突发环境事件应急预案

公司针对生产经营过程中可能出现的各项突发环境事件，编制了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估报告》、《环境应急资源调查报告》，并在东营市环境保护局东营分局备案，备案号为370502-2020-117-M。

环境自行监测方案

2020年已编制环境检测计划并落实监测方案，每季度在公司网站和山东省污染源监测信息共享系统进行公示。

依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《工业污染源监测管理办法（暂行）》、《排污许可证》等相关规定，结合公司生产工艺过程及污染治理设施运行情况和公司环评中环境监测管理要求等内容，定期对公司废气、废水、噪声、土壤、地下水井等污染物排放状况进行监测，并委托第三方机构检测，出具检测报告。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

公司无其他应公开的环境信息。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

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

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

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
2016年新疆宝莫向大连美莱达科技有限公司(美莱达)采购气浮设备一套,价格465万元,设备到货后技术指标与合同要求不符。2017年10月新疆宝莫向东营区人民法院提起诉讼。2019年3月18日东营区人民法院作出判决:1.判令解除新疆宝莫与美莱达签订的《气浮装置采购合同》;2.判令美莱达返还新疆宝莫已付货款4185000元,支付新疆宝莫违约金465000元、赔偿金465000元,共计5115000元,并以4185000元为基数按中国人民银行同期贷款利率支付自收到起诉状副本之日起至全部货款返还之日止的利息;3.判令上海浦发银行大连分行根据《履约保函》对美莱达的债务承担930000元的担保责任;4.判令美莱	511.5	否	已向东营市中级人民法院提起上诉并获受理	审理中	待判决		

<p>达、上海浦发银行大连分行承担本案的鉴定费用，美莱达承担诉讼费 52140 元。美莱达不服一审判决并向东营市中级人民法院提起上诉。2019 年 8 月 9 日东营市中级人民法院作出裁定：撤销东营区人民法院（2017）鲁 0502 民初 4266 号民事判决，案件发回东营区人民法院重审。2021 年 5 月 31 日东营区人民法院重新作出判决：1.新疆宝莫于判决生效之日起支付美莱达货款 465000 元、利息 50657.61 元，并按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准支付该货款自 2021 年 2 月 10 日至实际给付之日止的利息；2.驳回新疆宝莫的诉讼请求；3.驳回美莱达的其他反诉请求。新疆宝莫不服该判决，向东营市中级人民法院提起上诉并于 2021 年 6 月 17 日获受理，目前正在审理中。</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
长安物业	长安控股参股公司	采购商品/接受劳务	物业管理费	市场价格	按实结算	20.33	100.00%	60	否	电汇	无	2021年01月22日	2021-004
安易雷电	长安控股参股公司	采购商品/接受劳务	防雷检测服务	市场价格	按实结算	2.07	100.00%	10	否	电汇	无	2021年01月22日	2021-004
合计				--	--	22.4	--	70	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

租赁情况说明

2017年4月，能景光伏为取得光伏发电所需生产设备，与华能天成签订了《融资租赁合同》、《融资租赁咨询服务协议》、《租赁附表》等协议。融资租赁期限共10年，起租日为2017年4月10日。租赁采用浮动利率，以《租赁附表》签署时中国人民银行公布的人民币五年以上期贷款基准利率为基准上浮29.39%，《租赁附表》签订时的租赁利率为6.34%。融资金额为19,996.44万元（含本息及手续费），保证金712.51万元。

2021年6月，上海宝莫以1500元/亩/月的价格，租赁了云南新钢综合物流有限公司面积为153.24亩的场地，租赁期限为2021年6月25日至2022年6月24日，用来存放贸易业务中的货物。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司	2019年12月23日	15,748	2020年01月14日	9,051.79	质押			质押合同生效之日起至主合同项下债权债务结清之日止	否	是
阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司	2019年12月23日		2020年01月14日		连带责任担保			自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	9,051.79
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	15,748	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	8,418.88
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	9,051.79
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	15,748	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	8,418.88
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			10.12%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

公司于2019年11月24日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司子公司收购阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司100%股权并为其提供担保的议案》，同意公司全资子公司四川佳隆长光伏科技有限公司现金收购辽宁能景新能源有限公司持有的阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司的100%股权。同日，四川佳隆长与辽宁能景、能景光伏签署了附生效条件的《关于阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司之股权转让协议》。2019年12月12日公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

本次交易前，能景光伏通过融资租赁形式取得光伏发电所需生产设备，并与华能天成融资租赁有限公司签订了《融资租赁合同》、《融资租赁咨询服务协议》及补充协议，能景光伏原股东辽宁能景为其提供股权质押担保，并提供连带责任保证担保。因本次交易需取得债权人华能天成同意，经与华能天成协商，四川佳隆长收购能景光伏100%股权后，四川佳隆长需将持有的能景光伏100%股权质押给债权人华能天成，并向债权人提供连带责任保证担保，用以担保能景光伏应向华能天成支付的全部款项或应当履行的全部义务。

2019年12月20日，四川佳隆长与华能天成签订了附生效条件的《股权质押合同》、《保证合同》。内容详见公司于2019年12月23日在巨潮资讯网披露的《关于公司全资子公司签订担保合同的公告》（公告编号：2019-60）。

2020年1月13日，能景光伏的股权交割工商变更登记手续办理完成，上述四川佳隆长与华能天成签订的《股权质押合同》、《保证合同》具备约定的生效条件。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同总金额	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
东营宝莫环境工程有限公司	客户 A	驱油用聚丙烯酰胺	2,858.55 万元	2,185.95 万元	2,185.95 万元	2,185.95 万元
东营宝莫环境工程有限公司	客户 A	驱油用聚丙烯酰胺	1,544.49 万元	待履行	0	0
东营宝莫环境工程有限公司	客户 A	驱油用聚丙烯酰胺	2,270.025 万元	待履行	0	0
东营宝莫环境工程有限公司	客户 A	驱油用聚丙烯酰胺	3,250.2 万元	待履行	0	0

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

适用 不适用

5、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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2020年11月，公司子公司宝莫环境参与了中国石化物资装备部（国际事业公司）2021年直采聚丙烯酰胺框架协议采购的投标。2021年3月25日，中国石化物资招标投标网、中国石化物资电子招标投标交易平台公示了评标结果，宝莫环境以第二名入围候选人。2021年4月，宝莫环境与中国石油化工有限公司物资装备部签订了《化工产品框架协议采购协议》。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于参与中国石化物资装备部2021年直采聚丙烯酰胺框架协议采购投标项目评标结果的公告》（公告编号：2021-008）、《山东宝莫生物化工股份有限公司关于全资子公司签订化工产品框架协议采购协议的公告》（公告编号：2021-012）。

2、2021年5月13日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟出资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资设立全资子公司。2021年6月1日，上海宝莫完成工商注册登记，并取得市场监督管理部门核发的《营业执照》。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于出资设立全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2021-027）。

3、四川佳隆长于2021年6月11日与华能新能源股份有限公司（以下简称“华能新能源”）在北京市签署了《资产出售意向协议》，四川佳隆长拟向华能新能源转让其持有的能景光伏100%股权。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于全资子公司签署资产出售意向协议的公告》（公告编号：2021-028）。

4、新疆宝莫建设、拥有并营运的春风油田稠油采出水资源化处理项目（详见公司于2015年4月10日披露于巨潮资讯网《关于投资建设新疆新春采油厂污水处理站BOO项目的公告》【公告编号：2015-027】）于2017年11月投产营运，2021年7月，新疆宝莫经与甲方中石化新疆新春石油开发有限责任公司友好协商，由新疆宝莫在《春风油田含油污水资源化处理站项目（B00模式）合同》（原合同）基础上提供包括产品水水质指标提升及产品水温提升的增值服务，同时，产品水单价由17.76元/m³（不含税价）上调为28.00元/m³（不含税价）。新疆宝莫将强化成本控制管理措施，推行技术改造，针对油田水质、用水需求的情况变动，进行工艺优化调整，力争改善项目经营状况。

5、2021年3月，公司子公司宝莫环境收到参股公司天津博弘转来的天津市第二中级人民法院民事裁定书【（2021）津02破申40号】，获悉天津市第二中级人民法院受理了天津润沃供水安装工程有限公司对天津博弘进行破产清算的申请。截止2020年12月31日，宝莫环境对天津博弘的长期股权投资账面净值为0元，天津博弘的破产清算不会对公司2020年及以后年度的投资收益产生重大影响。具体内容详见公司2021年3月17日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东宝莫生物化工股份有限公司关于参股公司被法院受理破产清算申请的公告》（公告编号：2021-006）。

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	51,375	0.01%	0	0	0	0	0	51,375	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	51,375	0.01%	0	0	0	0	0	51,375	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	51,375	0.01%	0	0	0	0	0	51,375	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	611,948,625	99.99%	0	0	0	0	0	611,948,625	99.99%
1、人民币普通股	611,948,625	99.99%	0	0	0	0	0	611,948,625	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	612,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	612,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		43,686	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏泰颐丰信 息科技有限公 司	境内非国有法人	15.80%	96,698,030		0	966,980,030		
吴昊	境内自然人	5.58%	34,145,176		0	34,145,176		
夏春良	境内自然人	1.11%	6,786,600	-200990	0	6,786,600	质押	3,499,998
华润深国投信 托有限公司一 华润信托 捷昀 25 号集合资金 信托计划	境内非国有法人	0.92%	5,640,000	5640000	0	5,640,000		
郭爱平	境内自然人	0.68%	4,134,479	179500	0	4,134,479		
华润深国投信 托有限公司一 华润信托 广博 30 号集合资金	境内非国有法人	0.65%	3,954,300	3954300	0	3,954,300		

信托计划								
上海世均宣达 投资管理中心 (普通合伙)	境内非国有法人	0.54%	3,333,434	3333434	0	3,333,434		
金逸彪	境内自然人	0.51%	3,149,563	67700	0	3,149,563		
彭劲松	境内自然人	0.42%	2,553,010	420800	0	2,553,010		
东营市正博石 油技术有限责 任公司	境内非国有法人	0.34%	2,053,701	0	0	2,053,701		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 西藏泰颐丰信息科技有限公司与吴昊先生为一致行动人, 华润深国投信托有限公司—华润信托 捷昀 25 号集合资金信托计划与华润深国投信托有限公司—华润信托 广博 30 号集合资金信托计划均为华润深国投信托有限公司旗下信托产品, 除此之外, 其他股东之间未知是否存在关联关系, 也未知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	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏泰颐丰信息科技有限公司	96,698,030	人民币普通股	96,698,030					
吴昊	34,145,176	人民币普通股	34,145,176					
夏春良	6,786,600	人民币普通股	6,786,600					
华润深国投信托有限公司—华润信托 捷昀 25 号集合资金信托计划	5,640,000	人民币普通股	5,640,000					
郭爱平	4,134,479	人民币普通股	4,134,479					
华润深国投信托有限公司—华润信托 广博 30 号集合资金信托计划	3,954,300	人民币普通股	3,954,300					
上海世均宣达投资管理中心 (普通合伙)	3,333,434	人民币普通股	3,333,434					
金逸彪	3,149,563	人民币普通股	3,149,563					
彭劲松	2,553,010	人民币普通股	2,553,010					
东营市正博石油技术有限责任公司	2,053,701	人民币普通股	2,053,701					
前 10 名无限售条件普通股股东之	1、前 10 名无限售流通股股东中, 西藏泰颐丰信息科技有限公司与吴昊先生为一致行							

<p>间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明</p>	<p>动人，华润深国投信托有限公司—华润信托 捷昀 25 号集合资金信托计划与华润深国投信托有限公司—华润信托 广博 30 号集合资金信托计划均为华润深国投信托有限公司旗下信托产品，除此之外，其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> <p>2、前 10 名无限售流通股股东与前 10 名普通股股东之间关联关系及一致行动情况与前述第 1 条一致。</p>
<p>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>	<p>1、股东夏春良通过普通证券账户持有公司股票 3509600 股，通过信用证券账户持有公司股票 3277000 股，合计持有公司股票 6786600 股。</p> <p>2、股东郭爱平通过普通证券账户持有公司股票 1320100 股，通过信用证券账户持有公司股票 2814379 股，合计持有公司股票 4134479 股。</p> <p>3、股东彭劲松通过普通证券账户持有公司股票 670000 股，通过信用证券账户持有公司股票 1883010 股，合计持有公司股票 2553010 股。</p> <p>4、股东东营市正博石油技术有限责任公司通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用证券账户持有公司股票 2053701 股，合计持有公司股票 2053701 股。</p>

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

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	298,589,795.30	361,827,143.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,584,293.11	10,645,724.28
应收账款	50,164,684.46	57,282,808.03
应收款项融资	3,276,306.40	
预付款项	15,305,636.42	2,526,122.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,053,905.30	3,068,466.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	155,563,992.44	65,735,614.14
合同资产	64,159,410.85	54,376,577.81

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,879,340.86	13,455,978.59
流动资产合计	611,577,365.14	568,918,435.66
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	7,125,050.00	7,125,050.00
长期股权投资	12,754,786.72	12,902,723.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	264,039,409.58	389,340,770.21
在建工程	1,113,549.16	670,952.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	120,272,259.12	
无形资产	11,031,973.82	11,337,429.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	419,615.87	11,446,767.93
递延所得税资产	7,287,925.33	7,099,069.34
其他非流动资产	1,023,854.52	1,220,909.70
非流动资产合计	425,068,424.12	441,143,672.95
资产总计	1,036,645,789.26	1,010,062,108.61
流动负债：		
短期借款		30,396,342.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	97,413,849.92	58,505,525.54

预收款项		
合同负债	13,371,024.52	1,759,100.19
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	252,002.14	146,356.26
应交税费	1,448,505.54	2,133,343.29
其他应付款	2,378,921.09	2,351,118.04
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	14,353,571.33	12,664,816.74
其他流动负债	2,020,819.62	502,579.36
流动负债合计	131,238,694.16	108,459,181.92
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	72,006,821.68	
长期应付款		77,853,063.84
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,618,888.09	1,732,827.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,625,709.77	79,585,891.33
负债合计	204,864,403.93	188,045,073.25
所有者权益：		
股本	612,000,000.00	612,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	174,981,195.77	174,981,195.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,533,623.68	
盈余公积	53,516,220.11	53,516,220.11
一般风险准备		
未分配利润	-10,249,654.23	-18,480,380.52
归属于母公司所有者权益合计	831,781,385.33	822,017,035.36
少数股东权益		
所有者权益合计	831,781,385.33	822,017,035.36
负债和所有者权益总计	1,036,645,789.26	1,010,062,108.61

法定代表人：陶旭城

主管会计工作负责人：许飞鹏

会计机构负责人：任燕

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	159,594,294.38	299,718,162.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		179,302.00
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	231,326,974.84	192,013,003.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	306,751.53	401,579.83
流动资产合计	391,228,020.75	492,312,048.11
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	493,890,985.66	394,130,632.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	282,265.94	29,000.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,027,128.00	
无形资产	18,434.06	20,956.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	496,218,813.66	394,180,588.61
资产总计	887,446,834.41	886,492,636.72
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		
应付账款	315,000.00	630,498.12
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	161,520.46	
应交税费	15,313.74	22,667.74
其他应付款	37,722.22	

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	1,158,358.85	
其他流动负债		
流动负债合计	1,687,915.27	653,165.86
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	868,769.15	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	868,769.15	
负债合计	2,556,684.42	653,165.86
所有者权益：		
股本	612,000,000.00	612,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,516,220.11	53,516,220.11
未分配利润	14,156,259.79	15,105,580.66
所有者权益合计	884,890,149.99	885,839,470.86
负债和所有者权益总计	887,446,834.41	886,492,636.72

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	262,731,048.42	232,397,594.15
其中：营业收入	262,731,048.42	232,397,594.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	254,292,042.46	219,178,669.78
其中：营业成本	228,888,863.76	183,998,698.04
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	1,446,857.52	1,502,780.85
销售费用	5,789,962.44	9,165,554.77
管理费用	9,165,781.49	12,734,520.20
研发费用	8,146,490.98	10,067,177.72
财务费用	854,086.27	1,709,938.20
其中：利息费用	3,483,860.38	4,833,483.91
利息收入	2,515,071.73	2,819,905.97
加：其他收益	899,824.82	394,120.89
投资收益（损失以“-”号填列）	-147,936.82	-55,832.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-147,936.82	-55,832.32
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)	-178,334.62	477,478.63
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-956,279.96	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-409.08	14,781.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	8,055,870.30	14,049,472.57
加: 营业外收入	4,000.00	
减: 营业外支出	18,000.00	64,272.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	8,041,870.30	13,985,200.54
减: 所得税费用	-188,855.99	40,951.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	8,230,726.29	13,944,248.92
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	8,230,726.29	13,944,248.92
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	8,230,726.29	13,944,248.92
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,230,726.29	13,944,248.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,230,726.29	13,944,248.92
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0134	0.0228
（二）稀释每股收益	0.0134	0.0228

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

法定代表人：陶旭城

主管会计工作负责人：许飞鹏

会计机构负责人：任燕

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	0.00	42,251.60
减：营业成本	0.00	40,139.01
税金及附加	2,751.15	6.40
销售费用		
管理费用	2,850,080.32	2,193,589.45
研发费用		
财务费用	-2,274,727.92	-2,678,486.68
其中：利息费用	17,370.84	
利息收入	2,295,343.76	2,684,321.68

加：其他收益	14,456.02	43,434.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-147,936.82	-55,832.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-147,936.82	-55,832.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-237,736.52	16,826.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-949,320.87	491,431.75
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-949,320.87	491,431.75
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-949,320.87	491,431.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-949,320.87	491,431.75
（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	-949,320.87	491,431.75
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	291,554,822.30	217,048,859.28
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	3,423,645.88	1,586,864.31
收到其他与经营活动有关的现金	5,598,344.16	52,949,633.63
经营活动现金流入小计	300,576,812.34	271,585,357.22
购买商品、接受劳务支付的现金	272,942,872.63	175,468,780.04
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	29,667,736.15	22,407,471.21
支付的各项税费	3,231,810.31	5,036,139.77
支付其他与经营活动有关的现金	10,441,710.52	36,673,299.83
经营活动现金流出小计	316,284,129.61	239,585,690.85
经营活动产生的现金流量净额	-15,707,317.27	31,999,666.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,532.00	23,950.00
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		2,272,704.00
投资活动现金流入小计	31,532.00	2,296,654.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,201,175.70	3,059,695.93
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,201,175.70	3,059,695.93

投资活动产生的现金流量净额	-6,169,643.70	-763,041.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		31,390,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		31,390,000.00
偿还债务支付的现金	30,340,000.00	66,457,027.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,162,954.47	4,905,052.99
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	6,857,432.91	24,823,897.54
筹资活动现金流出小计	41,360,387.38	96,185,978.31
筹资活动产生的现金流量净额	-41,360,387.38	-64,795,978.31
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	-63,237,348.35	-33,559,353.87
加：期初现金及现金等价物余额	361,527,143.65	390,653,518.11
六、期末现金及现金等价物余额	298,289,795.30	357,094,164.24

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	180,166.80	90,131.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,053,802.27	53,094,882.32
经营活动现金流入小计	11,233,969.07	53,185,014.03
购买商品、接受劳务支付的现金	171,158.50	4,998,528.08
支付给职工以及为职工支付的现金	1,952,213.48	1,177,032.70
支付的各项税费	2,874.40	353,146.53
支付其他与经营活动有关的现金	48,903,607.57	72,266,231.00

经营活动现金流出小计	51,029,853.95	78,794,938.31
经营活动产生的现金流量净额	-39,795,884.88	-25,609,924.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	327,983.20	
投资支付的现金	100,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,327,983.20	5,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-100,327,983.20	-5,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-140,123,868.08	-30,609,924.28
加：期初现金及现金等价物余额	299,718,162.46	347,749,050.19
六、期末现金及现金等价物余额	159,594,294.38	317,139,125.91

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、上年期末余额	612,000,000.00				174,981,195.77				53,516,220.11		-18,480,380.52		822,017,035.36		822,017,035.36
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	612,000,000.00				174,981,195.77				53,516,220.11		-18,480,380.52		822,017,035.36		822,017,035.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,533,623.68			8,230,726.29		9,764,349.97		9,764,349.97
（一）综合收益总额											8,230,726.29		8,230,726.29		8,230,726.29
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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								1,533,623.68					1,533,623.68	1,533,623.68
1. 本期提取								1,850,264.79					1,850,264.79	1,850,264.79
2. 本期使用								316,641.11					316,641.11	316,641.11
(六) 其他														
四、本期期末余额	612,000.00				174,981,195.77			1,533,623.68	53,516,220.11		-10,249,654.23		831,781,385.33	831,781,385.33

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	612,000,000.00				174,981,195.77				53,516,220.11		-31,662,989.32		808,834,426.56		808,834,426.56
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	612,000,000.00				174,981,195.77				53,516,220.11		-31,662,989.32		808,834,426.56		808,834,426.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,239,521.57			13,944,248.92		15,183,770.49		15,183,770.49
（一）综合收益总额											13,944,248.92		13,944,248.92		13,944,248.92
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
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							1,239,521.57					1,239,521.57		1,239,521.57
1. 本期提取							1,827,848.46					1,827,848.46		1,827,848.46
2. 本期使用							588,326.89					588,326.89		588,326.89
（六）其他														
四、本期期末余额	612,000.00				174,981,195.77		1,239,521.57	53,516,220.11		-17,718,740.40		824,018,197.05		824,018,197.05

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、上年期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	15,105,580.66		885,839,470.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	15,105,580.66		885,839,470.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-949,320.87		-949,320.87
（一）综合收益总额										-949,320.87		-949,320.87
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	14,156,259.79		884,890,149.99

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、上年期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	16,777,599.26		887,511,489.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	16,777,599.26		887,511,489.46

	00										
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									491,431.75		491,431.75
(一)综合收益总额									491,431.75		491,431.75
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				53,516,220.11	17,269,031.01		888,002,921.21

三、公司基本情况

山东宝莫生物化工股份有限公司（以下简称本公司）系经山东省发展和改革委员会鲁发改资本[2005]1173号文和山东省人民政府鲁政股字[2005]42号文批准，由胜利油田长安控股集团有限公司（以下简称长安控股）、山东省高新技术投资有限公司、山东康乾投资有限公司（以下简称康乾投资）、上海双建生化技术发展有限公司、山东鲁信投资管理有限公司和自然人夏春良共同发起设立，并经山东省工商行政管理局于2005年12月20日核准登记，注册资本为7,800万元。

经2007年第二次临时股东大会决议，本公司增加注册资本（股本）1,200万元，新增注册资本由长安控股、康乾投资、夏春良和新增股东宁波万商集国际贸易有限公司以货币出资。

经2008年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1137号文核准，本公司于2010年9月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股（每股面值1元），发行后的注册资本为12,000万元。

经2010年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日的总股本12,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。转增后的注册资本为18,000万元。

经2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日的总股本18,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增后的注册资本为36,000万元。

经2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日的总股本36,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，每10股送2股，共计转增股本18,000万股、送股7,200万股。转增、送股后的注册资本为61,200万元。

2016年8月26日，吴昊与长安控股、康乾投资及夏春良签署《股份转让协议》、《表决权委托协议》，协议履行完成后，吴昊直接持有本公司5.58%股份，同时通过表决权委托方式拥有本公司16.11%的表决权，合计持有本公司21.69%的表决权，从而成为本公司控股股东及实际控制人。

2017年6月17日，长安控股、康乾投资及夏春良与西藏泰颐丰签署《股份转让协议》，协议履行完成后，吴昊直接及通过西藏泰颐丰持有本公司21.38%股份。

本公司统一社会信用代码：91370000613373459Q，注册地址：东营市东营区西四路892号，法定代表人：陶旭城。

本公司及子公司业务主要涉及四大领域：（1）精细化工行业，主要从事油田及非油田化学品的研发、生产和销售；（2）环保水处理行业，油田污水处理及再利用；（3）新能源光伏发电行业，主要从事光伏、新能源、环保技术及设备开发与销售；（4）商品贸易行业。

本公司建立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构，目前设行政人事部、财务管理部、投资运营部、法律事务部、证券事务部、内部审计部等部门。本公司拥有东营宝莫环境工程有限公司（以下简称“宝莫环境”）、新疆宝莫环境工程有限公

司（以下简称“新疆宝莫”）、四川佳隆长光伏科技有限公司（以下简称“四川佳隆长”）、上海宝莫实业有限公司（以下简称“上海宝莫”）四家全资子公司，拥有阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司（以下简称“能景光伏”）一家间接控股子公司，拥有天津博弘化工有限责任公司（以下简称“天津博弘”）一家合营企业及东营力达医药有限公司（以下简称“力达医药”）一家联营企业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十九次会议于2021年8月18日批准。

本公司本期合并范围包括本公司及宝莫环境、新疆宝莫、四川佳隆长、上海宝莫四家控股子公司及能景光伏一家间接控股子公司。

本期合并范围变化情况见“附注、合并范围的变动”，合并范围见“附注、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自2021年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

因此，本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见后续附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月

的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于

被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
 - 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。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、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式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；
 - 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者,该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见后续附注。

(6) 金融资产减值

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：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
 - 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

应收账款

应收账款组合1：应收合并范围内关联方

应收账款组合2：应收其他客户

合同资产

合同资产组合：光伏补贴款

- 对于划分为组合的应收票据，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。

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

其他应收款

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：

其他应收款组合1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

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

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12

个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
 - 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

本公司应收款项融资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据；具体核算详见附注五、10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

参见附注、收入。

参见附注、预期信用损失的计量。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益；摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之

日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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	8-30	3%	12.13% -3.23%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	19.40% -9.70%
运输设备	年限平均法	6-8	3%	16.17% -12.13%
光伏发电设备	年限平均法	20	5%	4.75%
其他设备	年限平均法	4-5	3%	24.25% -19.40%

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

25、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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本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、减值准备计提方法详见长期资产减值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术	5-10	直线法
专利技术	10	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

详见附注、收入。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照

离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

详见使用权资产。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所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

(1) 一般原则

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

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

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

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

务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

销售商品为本公司实现收入的主要模式，在遵循上述一般原则的情况下，销售商品收入确认的具体方法如下：

①本公司精细化工业务收入确认的具体方法如下：

A、境内销售一般以商品发运并取得客户或承运人确认时确认收入；出口销售一般以商品发出，完成出口报关并取得海运提单时确认收入。

B、代储销售以商品发出并取得客户出具的结算单为时点，确认收入。

②本公司水处理业务收入确认的具体方法如下：

根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，以协议约定的单价及污水处理量确认收入。

③本公司光伏发电业务收入确认的具体方法如下：

以电力公司月末抄表日作为确认时点，按经双方确认的结算电量及经当地发改委核定的上网电价确认收入。

④本公司商品贸易业务收入确认的具体方法如下：

以合同约定的货权转移条件达成时点为确认时点，以合同约定的金额或结算单金额确认收入。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

① 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

② 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注、使用权资产。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

③本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

④售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）、安全生产费用

本公司根据有关规定，按照财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）对化学品业务以上年度实际营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用：

年度实际销售收入标准	安全生产费用计提比例%
1,000万元（含）以下	4
1,000万元至10,000万元（含）	2
10,000万元至100,000万元（含）	0.5
100,000万元以上	0.2

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

（2）、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新租赁准则	2021年1月20日召开的第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	公告编号：2021-003

其他说明：

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，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。本公司于2021年1月20日召开的第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

(1) 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

(2) 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。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照附注长期资产减值对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额 2020年12月31日	重分类	重新计量	调整后账面金额 2021年1月1 日
资产：				
固定资产	389,340,770.21	-110,271,073.83		279,069,696.38
使用权资产		121,355,555.37		121,355,555.37
长期待摊费用	11,446,767.93	-11,084,481.54		362,286.39
资产总额	400,787,538.14	-		400,787,538.14
负债：				
长期应付款	77,853,063.84	-77,853,063.84		
租赁负债		77,853,063.84		77,853,063.84
负债总额	77,853,063.84			77,853,063.84

(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首次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	361,827,143.65	361,827,143.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,645,724.28	10,645,724.28	
应收账款	57,282,808.03	57,282,808.03	
应收款项融资			
预付款项	2,526,122.32	2,526,122.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,068,466.84	3,068,466.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	65,735,614.14	65,735,614.14	
合同资产	54,376,577.81	54,376,577.81	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,455,978.59	13,455,978.59	
流动资产合计	568,918,435.66	568,918,435.66	
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	7,125,050.00	7,125,050.00	
长期股权投资	12,902,723.54	12,902,723.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	389,340,770.21	279,069,696.38	-110,271,073.83
在建工程	670,952.97	670,952.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		121,355,555.37	121,355,555.37
无形资产	11,337,429.26	11,337,429.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,446,767.93	362,286.39	-11,084,481.54
递延所得税资产	7,099,069.34	7,099,069.34	
其他非流动资产	1,220,909.70	1,220,909.70	
非流动资产合计	441,143,672.95	441,143,672.95	
资产总计	1,010,062,108.61	1,010,062,108.61	
流动负债：			
短期借款	30,396,342.50	30,396,342.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	58,505,525.54	58,505,525.54	
预收款项			
合同负债	1,759,100.19	1,759,100.19	
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	146,356.26	146,356.26	
应交税费	2,133,343.29	2,133,343.29	
其他应付款	2,351,118.04	2,351,118.04	
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	12,664,816.74	12,664,816.74	
其他流动负债	502,579.36	502,579.36	
流动负债合计	108,459,181.92	108,459,181.92	
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		77,853,063.84	77,853,063.84
长期应付款	77,853,063.84		-77,853,063.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,732,827.49	1,732,827.49	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,585,891.33	79,585,891.33	
负债合计	188,045,073.25	188,045,073.25	
所有者权益：			
股本	612,000,000.00	612,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	174,981,195.77	174,981,195.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,516,220.11	53,516,220.11	
一般风险准备			
未分配利润	-18,480,380.52	-18,480,380.52	
归属于母公司所有者权益合计	822,017,035.36	822,017,035.36	
少数股东权益			

所有者权益合计	822,017,035.36	822,017,035.36	
负债和所有者权益总计	1,010,062,108.61	1,010,062,108.61	

调整情况说明

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	299,718,162.46	299,718,162.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	179,302.00	179,302.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	192,013,003.82	192,013,003.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	401,579.83	401,579.83	
流动资产合计	492,312,048.11	492,312,048.11	
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	394,130,632.25	394,130,632.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	29,000.32	29,000.32	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,956.04	20,956.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	394,180,588.61	394,180,588.61	
资产总计	886,492,636.72	886,492,636.72	
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			
应付账款	630,498.12	630,498.12	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	22,667.74	22,667.74	
其他应付款			
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			
流动负债合计	653,165.86	653,165.86	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	653,165.86	653,165.86	
所有者权益：			
股本	612,000,000.00	612,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,516,220.11	53,516,220.11	
未分配利润	15,105,580.66	15,105,580.66	
所有者权益合计	885,839,470.86	885,839,470.86	
负债和所有者权益总计	886,492,636.72	886,492,636.72	

调整情况说明

（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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、四川佳隆长、能景光伏、上海宝莫	25%
宝莫环境、新疆宝莫	15%

2、税收优惠

(1) 宝莫环境于2020年8月17日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR202037000213号，有效期三年，2020年至2022年执行15%的企业所得税税率。

(2) 根据《西部大开发最新的国家鼓励类产业目录》，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且当年度主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业，自2014年10月起，可减按15%税率缴纳企业所得税。新疆宝莫水处理业务适用上述政策，执行15%企业所得税税率。

(3) 根据《资源综合利用企业所得税优惠目录》，以其所列资源为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品所取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。新疆宝莫水处理业务符合以工矿废水、城市污水为原材料，生产再生水的标准，收入减按90%计算应纳税所得额。

(4) 能景光伏投资经营的光伏发电项目属于国家重点扶持的公共基础设施项目，根据企业所得税法相关规定，能景光伏发电项目经营所得自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起享受企业所得税“三免三减半”的优惠。

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		18,030.00
银行存款	298,289,795.30	361,209,113.65
其他货币资金	300,000.00	600,000.00
合计	298,589,795.30	361,827,143.65

其他说明

- (1) 期末其他货币资金主要系一年期定期存款。
- (2) 期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,180,000.00
商业承兑票据	5,584,293.11	8,465,724.28
合计	5,584,293.11	10,645,724.28

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,611,227.00	100.00%	26,933.89	0.48%	5,584,293.11	10,686,557.75	100.00%	40,831.47	0.38%	10,645,724.28
其中：										
商业承兑汇票	5,611,227.00	100.00%	26,933.89	0.48%	5,584,293.11	8,506,557.75	79.60%	40,831.47	0.48%	8,465,724.28
银行承兑汇票						2,180,000.00	20.40%			2,180,000.00
合计	5,611,227.00	100.00%	26,933.89	0.48%	5,584,293.11	10,686,557.75	100.00%	40,831.47	0.38%	10,645,724.28

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：商业承兑汇票

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	5,611,227.00	26,933.89	0.48%
合计	5,611,227.00	26,933.89	--

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票基于承兑人商业信用签发与流通，期末根据商业承兑汇票出票人的信用风险特征计提坏账准备。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	40,831.47	-13,897.58				26,933.89
合计	40,831.47	-13,897.58				26,933.89

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
商业承兑票据		1,911,227.00

合计		1,911,227.00
----	--	--------------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,277,039.17	1.95%	1,277,039.17	100.00%		1,277,039.17	1.76%	1,277,039.17	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	64,112,296.08	98.05%	13,947,611.62	21.75%	50,164,684.46	71,194,419.74	98.24%	13,911,611.71	19.54%	57,282,808.03
其中：										
应收其他客户	64,112,296.08	98.05%	13,947,611.62	21.75%	50,164,684.46	71,194,419.74	98.24%	13,911,611.71	19.54%	57,282,808.03
合计	65,389,335.25	100.00%	15,224,650.79	23.28%	50,164,684.46	72,471,458.91	100.00%	15,188,650.88	20.96%	57,282,808.03

按单项计提坏账准备：应收其他客户

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
单位 1	763,416.78	763,416.78	100.00%	款项收回可能性小
单位 2	369,622.39	369,622.39	100.00%	款项收回可能性小
单位 3	144,000.00	144,000.00	100.00%	款项收回可能性小
合计	1,277,039.17	1,277,039.17	--	--

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: 应收其他客户

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	49,015,207.63	235,273.00	0.48%
1 至 2 年	709,200.00	65,671.92	9.26%
2 至 3 年	440,320.00	147,903.49	33.59%
3 至 4 年	771,394.37	409,456.13	53.08%
4 至 5 年	339,456.81	252,589.81	74.41%
5 年以上	12,836,717.27	12,836,717.27	100.00%
合计	64,112,296.08	13,947,611.62	--

确定该组合依据的说明:

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)	49,015,207.63
1 至 2 年	709,200.00
2 至 3 年	440,320.00

3 年以上	15,224,607.62
3 至 4 年	1,624,976.73
4 至 5 年	762,913.62
5 年以上	12,836,717.27
合计	65,389,335.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,188,650.88	35,999.91				15,224,650.79
合计	15,188,650.88	35,999.91				15,224,650.79

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

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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	25,481,067.40	38.97%	122,309.12
客户 2	8,945,696.60	13.68%	42,939.34
客户 3	5,783,337.50	8.84%	5,783,337.50

客户 4	2,765,620.49	4.23%	2,354,851.50
客户 5	2,744,000.00	4.20%	13,171.20
合计	45,719,721.99	69.92%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	3,276,306.40	
合计	3,276,306.40	

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：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,018,409.29	98.13%	2,193,041.74	86.81%
1 至 2 年	8,283.00	0.05%	8,283.00	0.33%
2 至 3 年		0.00%	63,063.89	2.50%
3 年以上	278,944.13	1.82%	261,733.69	10.36%
合计	15,305,636.42	--	2,526,122.32	--

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：

说明：本期无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额13,595,726.92元，占预付款项期末余额合计数的比例88.83%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,053,905.30	3,068,466.84
合计	5,053,905.30	3,068,466.84

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位资金往来	21,934,384.95	19,764,060.61
保证金	1,827,538.00	2,070,549.77
备用金	366,364.43	343,326.38
其他	666,226.92	474,906.79
合计	24,794,514.30	22,652,843.55

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	642,828.70		18,941,548.01	19,584,376.71
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	181,692.90		-25,460.61	156,232.29
2021 年 6 月 30 日余额	824,521.60		18,916,087.40	19,740,609.00

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）	4,664,428.60
1 至 2 年	878,779.70
2 至 3 年	335,218.60

3 年以上	18,916,087.40
4 至 5 年	95,866.80
5 年以上	18,820,220.60
合计	24,794,514.30

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,573,078.08					16,573,078.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,011,298.63	156,232.29				3,167,530.92
合计	19,584,376.71	156,232.29				19,740,609.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	外部单位资金往来	16,573,078.08	5 年以上	66.84%	16,573,078.08
单位 2	外部单位资金往来	1,000,000.00	1 年以内	4.03%	96,200.00

单位 3	外部单位资金往来	1,000,000.00	1 年以内	4.03%	96,200.00
单位 4	外部单位资金往来	550,000.00	5 年以上	2.22%	550,000.00
单位 5	外部单位资金往来	490,640.00	1 年以内	1.98%	47,199.57
合计	--	19,613,718.08	--	79.11%	17,362,677.65

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,244,104.60		32,244,104.60	28,099,521.59	270,085.48	27,829,436.11
库存商品	72,047,369.00		72,047,369.00	20,336,570.94		20,336,570.94
发出商品	51,272,518.84		51,272,518.84	17,569,607.09		17,569,607.09
合计	155,563,992.44		155,563,992.44	66,005,699.62	270,085.48	65,735,614.14

(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	270,085.48			270,085.48		

合计	270,085.48			270,085.48		
----	------------	--	--	------------	--	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏补贴款	67,559,261.00	3,399,850.15	64,159,410.85	56,820,148.00	2,443,570.19	54,376,577.81
合计	67,559,261.00	3,399,850.15	64,159,410.85	56,820,148.00	2,443,570.19	54,376,577.81

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	956,279.96			
合计	956,279.96			--

其他说明：

说明：光伏补贴款系应收可再生能源附加电价款。根据辽发改价格函【2018】163号《省发展改革委关于阜新腾龙新能源有限公司等光伏发电项目上网电价的批复》，能景光伏上网电价为0.75元/千瓦时，上网电价超出标杆电价的电费由全国征收的可再生能源电价附加解决。能景光伏已于2021年7月15日纳入国家电网有限公司公布的2021年第十三批可再生能源发电补贴项目。

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	13,879,340.86	13,304,411.48
预缴所得税		151,567.11
合计	13,879,340.86	13,455,978.59

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	7,125,050.00		7,125,050.00	7,125,050.00		7,125,050.00	
合计	7,125,050.00		7,125,050.00	7,125,050.00		7,125,050.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
天津博弘											
二、联营企业											
力达医药	12,902,723.54			-147,936.82							12,754,786.72
小计	12,902,723.54			-147,936.82							12,754,786.72
合计	12,902,723.54			-147,936.82							12,754,786.72

其他说明

(1) 2012年3月28日公司第三届董事会第二次会议决议，本公司原子公司宝莫（北京）环保科技有限公司（以下简称“北京宝莫”）与天津大港油田滨港集团博弘石油化工有限公司（以下简称“滨港博弘”）投资新设天津博弘，天津博弘注册资本6,000万元，北京宝莫以自有资金2,940万元出资，持股比例为49%。天津博弘董事会由五名董事组成，北京宝莫委派两名董事，滨港博弘委派三名董事。根据天津博弘的公司章程，天津博弘股东会会议对所议事项作出决议，必须经全体股东所持表决权三分之二以上通过，董事会对所议事项做出的决定应由占全体董事三分之二以上的董事表决通过方为有效，2017年11月，北京宝莫将持有的天津博弘股权全部转让给宝莫环境，本公司与滨港博弘共同控制天津博弘。由于天津博弘持续亏损，导致期末净资产为负数，权益法核算下，本公司已于2019年将该项长期股权投资账面价值减记至0元。2021年3月天津市第二中级人民法院受理了天津润沃供水安装工程有限公司对天津博弘进行破产清算的申请，截止2021年4月末未确认超额亏损相应的投资损失累计金额为28,598,933.07元。

(2) 根据2012年8月5日公司第三届董事会第五次会议决议，本公司于2012年12月出资2,400万元投资力达医药，占比30%。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	指定为以公允价	其他综合收益转
------	---------	------	------	---------	---------	---------

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
--	--	--	--	--------------	----------------------------	--------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	264,039,409.58	279,069,696.38
合计	264,039,409.58	279,069,696.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	光伏发电设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	220,018,606.32	493,723,634.81	6,736,856.46	64,722,747.63	15,494,684.56	800,696,529.78
2.本期增加金		639,026.55	764,867.26		605,614.22	2,009,508.03

额						
(1) 购置		639,026.55	764,867.26		605,614.22	2,009,508.03
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		95,340.57	843,188.08		6,500.00	945,028.65
(1) 处置或报废		95,340.50	843,188.08		6,500.00	945,028.58
(2) 其他减少		0.07				0.07
4.期末余额	220,018,606.32	494,267,320.79	6,658,535.64	64,722,747.63	16,093,798.78	801,761,009.16
二、累计折旧						
1.期初余额	72,362,405.90	332,134,280.98	5,443,083.34	3,378,824.09	8,399,873.07	421,718,467.38
2.本期增加金额	3,581,245.86	10,187,389.55	203,420.58	1,692,199.58	1,347,188.32	17,011,443.89
(1) 计提	3,581,245.86	10,187,389.55	203,420.58	1,692,199.58	1,347,188.32	17,011,443.89
3.本期减少金额		92,480.28	817,892.43		6,305.00	916,677.71
(1) 处置或报废		92,480.28	817,892.43		6,305.00	916,677.71
4.期末余额	75,943,651.76	342,229,190.25	4,828,611.49	5,071,023.67	9,740,756.39	437,813,233.56
三、减值准备						
1.期初余额	23,926,938.41	75,624,756.64	192,396.18		164,274.79	99,908,366.02
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	23,926,938.41	75,624,756.64	192,396.18		164,274.79	99,908,366.02
四、账面价值						
1.期末账面价值	120,148,016.15	76,413,373.90	1,637,527.97	59,651,723.96	6,188,767.60	264,039,409.58
2.期初账面价值	123,729,262.01	85,964,597.19	1,101,376.94	61,343,923.54	6,930,536.70	279,069,696.38

(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
房屋及建筑物	467,060.07	152,522.48	292,837.59	21,700.00	
机器设备	96,210,347.45	85,595,843.82	7,782,014.04	2,832,489.59	
其他设备	105,629.31	33,027.40	69,860.53	2,741.38	
合计	96,783,036.83	85,781,393.70	8,144,712.16	2,856,930.97	

(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
生态谷实验楼	4,535,155.10	因土地性质无法办理
新疆宝莫房屋建筑物	6,532,017.42	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	1,113,549.16	670,952.97
合计	1,113,549.16	670,952.97

(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
在安装设备	1,113,549.16		1,113,549.16	670,952.97		670,952.97
合计	1,113,549.16		1,113,549.16	670,952.97		670,952.97

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	光伏设备	土地	合计
1.期初余额		116,261,015.60	11,084,481.54	127,345,497.14
2.本期增加金额	2,474,740.27			2,474,740.27
(1) 租入	2,474,740.27			2,474,740.27
4.期末余额	2,474,740.27	116,261,015.60	11,084,481.54	129,820,237.41
1.期初余额		5,989,941.77		5,989,941.77
2.本期增加金额	296,173.98	2,994,970.90	266,891.64	3,558,036.52
(1) 计提	296,173.98	2,994,970.90	266,891.64	3,558,036.52
4.期末余额	296,173.98	8,984,912.67	266,891.64	9,547,978.29
1.期末账面价值	2,178,566.29	107,276,102.93	10,817,589.90	120,272,259.12
2.期初账面价值		110,271,073.83	11,084,481.54	121,355,555.37

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,838,669.23	950,000.00	12,699,967.56		29,488,636.79
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	15,838,669.23	950,000.00	12,699,967.56		29,488,636.79
二、累计摊销					
1.期初余额	4,073,412.40	292,916.73	11,345,899.29		15,712,228.42
2.本期增加金额	171,672.42	47,500.02	86,283.00		305,455.44
(1) 计提	171,672.42	47,500.02	86,283.00		305,455.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,245,084.82	340,416.75	11,432,182.29		16,017,683.86
三、减值准备					
1.期初余额	2,438,979.11				2,438,979.11
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	2,438,979.11				2,438,979.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,154,605.30	609,583.25	1,267,785.27		11,031,973.82
2.期初账面价值	9,326,277.72	657,083.27	1,354,068.27		11,337,429.26

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(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

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产	362,286.39		181,143.18		181,143.21

改良					
固定资产改良		317,963.54	79,490.88		238,472.66
合计	362,286.39	317,963.54	260,634.06		419,615.87

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,277,963.53	7,287,925.33	45,653,892.22	7,099,069.34
合计	46,277,963.53	7,287,925.33	45,653,892.22	7,099,069.34

(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

(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		7,287,925.33		7,099,069.34

(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	94,461,425.43	94,220,967.64
可抵扣亏损	211,246,744.90	211,507,016.78
合计	305,708,170.33	305,727,984.42

(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
2021 年	301,312.01	301,312.01	
2022 年	102,040,935.12	102,704,151.61	
2023 年	42,460,812.72	44,121,121.60	
2024 年	46,106,351.43	47,040,472.10	
2025 年	17,305,413.76	17,339,959.46	
2026 年	3,031,919.86		
合计	211,246,744.90	211,507,016.78	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	52,980.73		52,980.73	250,035.91		250,035.91
无形资产预付款	970,873.79		970,873.79	970,873.79		970,873.79
合计	1,023,854.52		1,023,854.52	1,220,909.70		1,220,909.70

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		4,900,000.00
抵押借款		25,440,000.00
应计利息		56,342.50
合计		30,396,342.50

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	74,020,144.29	24,601,479.91
工程款	6,440,171.93	15,971,559.34
设备款	4,914,855.57	5,562,032.45
运费	6,844,594.25	8,049,854.03
服务费	3,508,117.79	2,914,242.56
其他	1,685,966.09	1,406,357.25
合计	97,413,849.92	58,505,525.54

(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
单位 1	1,853,588.40	尚未结算完毕

单位 2	1,262,635.83	尚未结算完毕
单位 3	1,140,000.00	尚未结算完毕
单位 4	950,000.00	尚未结算完毕
单位 5	783,262.00	尚未结算完毕
合计	5,989,486.23	--

其他说明:

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明:

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,371,024.52	1,759,100.19
合计	13,371,024.52	1,759,100.19

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

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	146,356.26	26,279,323.78	26,242,764.60	182,915.44
二、离职后福利-设定提存计划		3,139,392.01	3,070,305.31	69,086.70

合计	146,356.26	29,418,715.79	29,313,069.91	252,002.14
----	------------	---------------	---------------	------------

(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	146,356.26	21,659,293.35	21,715,167.93	90,481.68
2、职工福利费		989,551.29	989,551.29	
3、社会保险费		1,673,062.14	1,638,610.38	34,451.76
其中：医疗保险费		1,599,884.56	1,569,315.51	30,569.05
工伤保险费		66,292.15	65,628.34	663.81
生育保险费		6,885.43	3,666.53	3,218.90
4、住房公积金		1,934,017.00	1,876,035.00	57,982.00
5、工会经费和职工教育经费		23,400.00	23,400.00	
合计	146,356.26	26,279,323.78	26,242,764.60	182,915.44

(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		2,506,933.28	2,440,156.48	66,776.80
2、失业保险费		107,902.73	105,592.83	2,309.90
3、企业年金缴费		524,556.00	524,556.00	
合计		3,139,392.01	3,070,305.31	69,086.70

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	778,447.32	1,294,242.04
企业所得税		17,276.01
个人所得税	112,064.08	100,273.23
城市维护建设税	18,955.87	57,192.98
土地使用税	167,342.43	334,684.87

房产税	266,810.23	266,810.23
印花税	81,981.60	10,863.00
教育费附加	11,370.08	26,480.14
地方教育费附加	7,580.05	17,653.43
环境保护税	3,953.88	4,602.51
水利建设基金		3,264.85
合计	1,448,505.54	2,133,343.29

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,378,921.09	2,351,118.04
合计	2,378,921.09	2,351,118.04

(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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位资金往来	1,292,871.39	1,642,614.57

个人资金往来	1,086,049.70	708,503.47
合计	2,378,921.09	2,351,118.04

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		12,664,816.74
一年内到期的租赁负债	14,353,571.33	
合计	14,353,571.33	12,664,816.74

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,738,233.19	228,683.02
预提费用	282,586.43	273,896.34
合计	2,020,819.62	502,579.36

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁负债	72,006,821.68	77,853,063.84
合计	72,006,821.68	77,853,063.84

其他说明

2017年4月，能景光伏与华能天成融资租赁有限公司（以下简称“华能天成”）签订《融资租赁合同》及《融资租赁咨询服务协议》，融资金额19,996.44万元（含本息及手续费），保证金712.51万元，租赁期10年，融资年利率首期6.34%（随基准利率浮动），年实际利率7.06%，按季度分期偿还本息。2019年12月，华能天成与能景光伏签订《融资租赁合同之补充协议》，在本公司子公司四川佳隆长收购能景光伏股权转让交易完成前，能景光伏需提前支付2020年融资租赁本金2,445万元，并对付款计划做出变更，变更完毕后融资租赁年实际利率由原先的7.06%变更为6.82%。

能景光伏与华能天成签订《抵押合同》，以《抵押财产清单》下的设备提供抵押担保；与华能天成签订《应收账款质押合同》，以全部电费应收款收益提供质押担保。截止2021年06月30日，抵押的固定资产光伏发电设施账面价值为10,727.61万元，质押的应收电费款项（含光伏补贴款）账面价值为 6,588.27万元。

2019年12月，四川佳隆长与华能天成签订《股权质押合同》及《保证合同》，约定以其持有的能景光伏100%股权为能景光伏与华能天成签订的《融资租赁合同》及《融资租赁咨询服务协议》提供质押担保，并提供连带保证担保。截至2021年6月30日，四川佳隆长为能景光伏实际担保的余额为11,477.49万元（含税）。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,732,827.49		113,939.40	1,618,888.09	
合计	1,732,827.49		113,939.40	1,618,888.09	--

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
政府战略性新兴产业专项资金补助	615,000.00			45,000.00			570,000.00	与资产相关
技术创新财政补助	484,166.42			35,000.04			449,166.38	与资产相关
锅炉脱硫脱硝除尘升级	333,661.07			33,939.36			299,721.71	与资产相关

改造项目								
新型二元复合驱采出液油水分离剂	300,000.00						300,000.00	与资产相关
合计	1,732,827.49			113,939.40			1,618,888.09	

其他说明：

详见第十节、附注政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	612,000,000.00						612,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	174,981,195.77			174,981,195.77

合计	174,981,195.77			174,981,195.77
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,850,264.79	316,641.11	1,533,623.68
合计		1,850,264.79	316,641.11	1,533,623.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所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
详见第十节、五、其他重要的会计政策和会计估计。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,516,220.11			53,516,220.11
合计	53,516,220.11			53,516,220.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-18,480,380.52	-31,662,989.32
调整后期初未分配利润	-18,480,380.52	-31,662,989.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,230,726.29	13,182,608.80
期末未分配利润	-10,249,654.23	-18,480,380.52

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,611,933.29	177,516,322.21	232,383,961.57	183,998,698.04
其他业务	54,119,115.13	51,372,541.55	13,632.58	
合计	262,731,048.42	228,888,863.76	232,397,594.15	183,998,698.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
其中：					
油田用化学品	166,469,890.94				166,469,890.94
非油田用化学品	11,755,253.62				11,755,253.62
环保水处理		9,987,140.64			9,987,140.64
光伏发电			18,185,046.32		18,185,046.32
商品贸易				2,214,601.77	2,214,601.77
其他业务	54,119,115.13				54,119,115.13
合计	232,344,259.69	9,987,140.64	18,185,046.32	2,214,601.77	262,731,048.42
其中：					
国内客户	192,766,802.81	9,987,140.64	18,185,046.32	2,214,601.77	223,153,591.54

国外客户	39,577,456.88				39,577,456.88
合计	232,344,259.69	9,987,140.64	18,185,046.32	2,214,601.77	262,731,048.42
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
合计	232,344,259.69	9,987,140.64	18,185,046.32	2,214,601.77	262,731,048.42

与履约义务相关的信息：

说明：本公司营业收入均属于在某一时刻履行的履约义务。

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 166,241,804.06 元，其中，166,241,804.06 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	242,555.11	136,162.23
教育费附加	113,473.60	58,355.24
房产税	533,620.46	533,620.47
土地使用税	334,684.86	656,094.18
车船使用税	11,375.82	8,358.00
印花税	126,237.94	46,334.80
地方教育费附加	75,649.07	38,903.49
地方水利基金		9,725.87
环境保护税	9,260.66	15,226.57
合计	1,446,857.52	1,502,780.85

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运杂费		4,215,250.09
职工薪酬	2,639,820.71	1,957,541.58
折旧费	21,808.62	19,904.04
业务招待费	179,542.80	139,729.37
差旅费	44,334.33	181,285.73
业务宣传费	9,712.46	27,914.28
物料消耗	562,681.33	174,165.71
销售服务费	703,070.75	21,870.00
其他	1,628,991.44	2,427,893.97
合计	5,789,962.44	9,165,554.77

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,785,704.34	5,494,340.28
折旧、摊销费用	1,490,008.88	3,687,492.45
物料消耗	257,226.77	780,932.73
办公费	626,153.09	686,568.88
中介机构费	172,190.46	882,290.91
差旅费	282,944.84	318,683.87
业务招待费	379,201.56	230,808.56
修理费		104,696.03
其他	172,351.55	548,706.49
合计	9,165,781.49	12,734,520.20

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,367,617.49	3,803,417.99
物料消耗	1,796,367.95	4,185,384.74
折旧、摊销费用	852,218.23	884,002.67
水电燃气费	1,044,728.65	1,070,903.10

其他	85,558.66	123,469.22
合计	8,146,490.98	10,067,177.72

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,483,860.38	4,833,483.91
减：利息收入	2,515,071.73	2,819,905.97
汇兑损益	-130,677.10	-328,029.71
手续费	15,974.72	24,389.97
合计	854,086.27	1,709,938.20

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
锅炉脱硫脱硝除尘升级改造项目	33,939.36	33,939.36
政府战略性新兴产业专项资金补助	45,000.00	45,000.00
技术创新财政补助	35,000.04	35,000.04
个税手续费返还	22,146.39	4,124.54
就业补贴		15,000.00
安责险奖补款		24,310.00
社保稳岗补贴	7,661.94	227,876.95
外经贸发展资金		8,870.00
工会经费返还	2,464.00	
知识产权专利补助	2,000.00	
土地使用税返还	659,413.09	
车辆报废补贴	47,200.00	
升规纳限奖励资金	35,000.00	
工业转型发展基金	10,000.00	
合计	899,824.82	394,120.89

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-147,936.82	-55,832.32
合计	-147,936.82	-55,832.32

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-155,367.49	-226,593.30
应收账款坏账损失	-36,864.71	717,611.71
应收票据坏账损失	13,897.58	-13,539.78
合计	-178,334.62	477,478.63

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-956,279.96	
合计	-956,279.96	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-409.08	14,781.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没收入	4,000.00		4,000.00
合计	4,000.00		4,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	18,000.00	64,272.03	18,000.00
合计	18,000.00	64,272.03	18,000.00

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-188,855.99	40,951.62
合计	-188,855.99	40,951.62

(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	8,041,870.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,010,467.58
子公司适用不同税率的影响	-218,567.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-493,815.75
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	574,719.82
权益法核算的合营企业和联营企业损益	36,984.21
无须纳税的收入（以“-”填列）	-2,098,644.68
所得税费用	-188,855.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,515,001.29	2,819,905.97
政府补助	483,714.17	170,731.98
往来款	1,659,218.26	25,481,102.19
投标、保函、信用证保证金	940,410.44	24,477,893.49
合计	5,598,344.16	52,949,633.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,447,185.72	25,829,632.38
付现费用	3,658,587.07	6,679,086.64
保证金	555,660.00	714,831.00
其他	780,277.73	3,449,749.81
合计	10,441,710.52	36,673,299.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司期初货币资金		2,272,704.00
合计		2,272,704.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁本金	6,857,432.91	24,823,897.54
合计	6,857,432.91	24,823,897.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,230,726.29	13,944,248.92
加：资产减值准备	1,135,961.38	-481,826.98
固定资产折旧、油气资产折耗、	17,011,443.89	20,260,011.15

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	3,558,036.52	
无形资产摊销	305,455.44	427,933.08
长期待摊费用摊销	260,634.06	448,034.82
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）	-409.08	
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）	3,483,860.38	4,833,483.91
投资损失（收益以“－”号填列）	147,936.82	55,832.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-188,855.99	40,951.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-89,828,378.30	4,979,257.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,310,828.83	-5,719,428.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	51,487,100.15	-6,788,830.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,707,317.27	31,999,666.37
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	298,289,795.30	357,094,164.24
减：现金的期初余额	361,527,143.65	390,653,518.11
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	-63,237,348.35	-33,559,353.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	298,289,795.30	361,527,143.65
其中：库存现金		18,030.00
可随时用于支付的银行存款	298,289,795.30	361,209,113.65
可随时用于支付的其他货币资金		300,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	298,289,795.30	361,527,143.65

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	一年期定期存款
应收账款	1,723,321.39	融资租赁质押

合同资产	64,159,410.85	融资租赁质押
使用权资产	107,276,102.93	融资租赁抵押
合计	173,458,835.17	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	4,372,484.62	6.4601	28,246,687.89
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	7,661.94	其他收益	7,661.94
财政拨款	22,146.39	其他收益	22,146.39
财政拨款	2,464.00	其他收益	2,464.00
财政拨款	299,721.71	其他收益	33,939.36
财政拨款	2,000.00	其他收益	2,000.00
财政拨款	659,413.09	其他收益	659,413.09
财政拨款	10,000.00	其他收益	10,000.00
财政拨款	35,000.00	其他收益	35,000.00
财政拨款	47,200.00	其他收益	47,200.00
财政拨款	570,000.00	其他收益	45,000.00
财政拨款	449,166.38	其他收益	35,000.04
财政拨款	300,000.00	其他收益	

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

①2015年10月，根据东区财字【2015】132号《关于国家补助和省级配套大气污染防治专项资金预算指标分配方案的报告》，本公司收到东营市财政局拨付560,000.00元，用于大气污染防治的项目建设，2017年9月该工程完成验收，分10年转入其他收益，本期结转33,939.36元。

②2014年8月，根据东营市【2014】79号文，本公司收到东营市财政局拨付的300,000.00元，用于新技术研究建设，本公司已收到新型二元复合驱采出液油水分离剂项目补助300,000.00元，待该项目达到预定可使用状态后按照资产使用寿命平均摊销。

③2017年9月，根据新经信科装【2017】390号《关于下达2017年自治区战略新兴产业专项资产项目计划和已验收项目剩余补助资金计划的通知》，新疆宝莫收到克拉玛依市财政局拨付的900,000.00元，用于产业转型升级建设，2017年11月该工程已完工并投入使用，分10年转入其他收益，本期结转45,000.00元。

④2017年9月，根据新经信科装【2017】389《关于下达2017年自治区重点技术创新财政补助资金项目计划的通知》，新疆宝莫收到克拉玛依市财政局拨付的700,000.00元，用于技术创新、节能减排项目建设，2017年11月该工程已完工并投入使用，分10年转入其他收益，本期结转35,000.04元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(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：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2021年6月，本公司设立上海宝莫，注册资本10,000万元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宝莫环境	东营	东营	油田及非油田化学品的研发、生产和销售	100.00%		设立
新疆宝莫	克拉玛依	克拉玛依	污水处理	100.00%		设立
四川佳隆长	成都	成都	光伏、新能源、环保技术及设备开发与销售	100.00%		设立
上海宝莫	上海	上海	化工原料及产品，设备、配件、材料、矿产品、农产品等销售；技术服务	100.00%		设立
能景光伏	阜新	阜新	光伏发电、销售		100.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
天津博弘	天津	天津	聚丙烯酰胺生产、销售		49.00%	权益法
②联营企业						

力达医药	东营	东营	生物医药技术的 研发、技术服务、 技术转让	30.00%		权益法
------	----	----	-----------------------------	--------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

(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
	天津博弘	天津博弘
流动资产	3,317,625.25	13,008,157.25
其中：现金和现金等价物	12,787.11	25,348.92
非流动资产	173,110,071.04	174,850,806.34
资产合计	176,427,696.29	187,858,963.59
流动负债	234,792,865.81	242,179,161.97
负债合计	234,792,865.81	242,179,161.97
归属于母公司股东权益	-58,365,169.52	-54,320,198.38
营业收入	246,226.41	3,059,593.06
财务费用	1,172,416.10	1,750,627.13
净利润	-4,044,971.14	-9,550,435.10
综合收益总额	-4,044,971.14	-9,550,435.10

其他说明

2021年3月天津市第二中级人民法院受理了天津润沃供水安装工程有限公司对天津博弘进行破产清算的申请，上述天津博弘数据截止至2021年4月30日。

(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
	力达医药	力达医药
流动资产	41,792,090.10	41,930,899.81
非流动资产	4,816,554.72	5,059,089.21
资产合计	46,608,644.83	46,989,989.03
流动负债	4,998,983.82	4,751,408.97
负债合计	4,998,983.82	4,751,408.97
净资产	41,609,661.01	42,238,580.06

少数股东权益	-906,294.72	-770,498.41
归属于母公司股东权益	42,515,955.73	43,009,078.47
按持股比例计算的净资产份额	12,754,786.72	12,902,723.54
对联营企业权益投资的账面价值	12,754,786.72	12,902,723.54
营业收入	321,939.77	659,562.86
净利润	-628,919.05	-230,031.30
综合收益总额	-628,919.05	-230,031.30

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
天津博弘	26,616,897.21	1,982,035.86	28,598,933.07

其他说明

本期末累计未确认的损失为截止2021年4月30日。

(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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行

监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的69.92%（2020年：76.02%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的79.11%（2020年：81.01%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为0万元（2020年12月31日：1,256万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2021.6.30				合 计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
金融资产：					
货币资金	29,858.98	--	--	--	29,858.98
应收票据	558.43	--	--	--	558.43
应收账款	5,016.47	--	--	--	5,016.47
其他应收款	505.39	--	--	--	505.39
长期应收款	--	--	--	712.51	712.51
金融资产合计	35,939.27	--	--	712.51	36,651.78
金融负债：					
短期借款	--	--	--	--	--
应付账款	9,741.38	--	--	--	9,741.38
其他应付款	237.89	--	--	--	237.89
一年内到期的非流动负债	1,435.36	--	--	--	1,435.36
长期应付款	--	--	--	--	--
金融负债合计	11,414.63	--	--	--	11,414.63

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020.12.31				合 计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
金融资产：					
货币资金	36,182.71	--	--	--	36,182.71
应收票据	1,064.57	--	--	--	1,064.57

应收账款	5,728.28	--	--	--	5,728.28
其他应收款	306.85	--	--	--	306.85
长期应收款	--	--	--	712.51	712.51
金融资产合计	43,282.41	--	--	712.51	43,994.92
金融负债：					
短期借款	3,039.63	--	--	--	3,039.63
应付账款	5,850.55	--	--	--	5,850.55
其他应付款	235.11	--	--	--	235.11
一年内到期的非流动负债	2,064.52	--	--	--	2,064.52
长期应付款	--	2,054.05	1,972.65	6,418.07	10,444.77
金融负债合计	11,189.81	2,054.05	1,972.65	6,418.07	21,634.58

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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）。

本公司的利率风险主要产生于浮动利率长期应付款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	--	3,039.63
其中：短期借款	--	3,039.63
一年内到期的非流动负债	--	--
长期借款	--	--
合 计	--	3,039.63
浮动利率金融工具		
金融资产	29,858.98	36,182.71
其中：货币资金	29,858.98	36,182.71

金融负债	1,435.36	9,051.79
其中：长期应付款	--	7,785.31
一年内到期的非流动负债	1,435.36	1,266.48
合 计	31,294.34	45,234.50

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。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。

于 2021年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	--	--	2,824.67	3,784.63

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

于2021年6月30日，对于本公司以外币计价的金融资产升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约282.47万元（2020年12月31日：约378.46万元）。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本公司的资产负债率为19.76%（2020年12月31日：18.62%）。

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	--	--	--	--
（二）其他债权投资			3,276,306.40	3,276,306.40
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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
西藏泰颐丰	拉萨	信息传输、软件和信息技术服务业	10,000,000.00	15.80%	15.80%

本企业的母公司情况的说明

说明：吴昊直接持有本公司5.58%股份，通过西藏泰颐丰持有本公司15.80%股份，合计持有21.38%股份，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是吴昊。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、在其他主体中的权益。

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第十节、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胜利油田长安特易节能设备有限责任公司（"特易节能"）	前控股股东参股公司
胜利油田长安控股集团有限公司长安酒店（"长安酒店"）	前控股股东子公司
东营长安物业管理有限公司（"长安物业"）	前控股股东子公司
胜利油田安易雷电防护有限责任公司（"安易雷电"）	特易节能参股公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
特易节能	购买包装袋				1,650,004.64
长安酒店	职工食堂管理及				288,089.00
长安物业	物业服务	203,269.72	600,000.00	否	70,478.29
安易雷电	防雷检测服务	20,692.80	100,000.00	否	

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

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

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

(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

(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	855,633.41	644,805.01

(8) 其他关联交易

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
应付账款	安易雷电	9,728.75	76,387.73

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 精细化工业务分部
- (2) 环保水处理业务分部
- (3) 光伏发电业务分部
- (4) 商品贸易业务分部

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	精细化工业务分部	环保水处理业务分部	光伏发电业务分部	商品贸易业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	232,344,259.69	9,987,140.64	18,185,046.32	2,214,601.77		262,731,048.42
其中: 对外交易收入	232,344,259.69	9,987,140.64	18,185,046.32	2,214,601.77		262,731,048.42
分部间交易收入						0.00
其中: 主营业务收入	178,225,144.56	9,987,140.64	18,185,046.32	2,214,601.77		208,611,933.29
营业成本	209,405,271.52	10,341,481.01	6,929,721.85	2,212,389.38		228,888,863.76
其中: 主营业务成本	158,032,729.97	10,341,481.01	6,929,721.85	2,212,389.38		177,516,322.21
营业费用	5,789,962.44					5,789,962.44
营业利润	2,685,165.66	-1,434,814.98	6,844,465.66	-38,946.04		8,055,870.30
资产总额	1,342,157,777.48	63,575,045.13	414,558,788.87	135,594,982.64	-919,240,804.86	1,036,645,789.26
负债总额	122,521,756.00	97,693,184.26	265,915,764.44	35,633,558.31	-316,899,859.08	204,864,403.93

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

(4) 其他说明

①地区信息: 由于本公司经营都在中国境内, 所以无须列报更详细的地区信息。

②主要客户的依赖程度: 从精细化工业务分部的某一客户处, 所获得的收入占本公司总收入36.56%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款						180,166.80	100.00%	864.80	0.48%	179,302.00
其中：										
应收其他客户						180,166.80	100.00%	864.80	0.48%	179,302.00
合计	0.00					180,166.80	100.00%	864.80	0.48%	179,302.00

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：

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
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	864.80	-864.80				0.00
合计	864.80	-864.80				0.00

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

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：

(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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	231,326,974.84	192,013,003.82
合计	231,326,974.84	192,013,003.82

(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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	8,000.00	25,846.34
外部单位资金往来	2,512,206.19	3,000.00
关联单位资金往来	229,049,212.49	191,988,000.00
合计	231,569,418.68	192,016,846.34

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	3,842.52			3,842.52
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	238,601.32			238,601.32
2021 年 6 月 30 日余额	242,443.84			242,443.84

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）	90,841,418.68
1 至 2 年	20,410,000.00
2 至 3 年	120,318,000.00
合计	231,569,418.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,842.52	238,601.32				242,443.84
合计	3,842.52	238,601.32				242,443.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	关联单位资金往来	147,038,000.00	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	63.50%	0.00
单位 2	关联单位资金往来	41,711,211.49	1 年以内	18.01%	0.00
单位 3	关联单位资金往来	40,300,000.00	1 年以内	17.40%	0.00
单位 4	外部单位资金往来	1,000,000.00	1 年以内	0.43%	96,200.00
单位 5	外部单位资金往来	1,000,000.00	1 年以内	0.43%	96,200.00
合计	--	231,049,211.49	--	99.78%	192,400.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	579,944,698.94	98,808,500.00	481,136,198.94	480,036,408.71	98,808,500.00	381,227,908.71
对联营、合营企业投资	12,754,786.72		12,754,786.72	12,902,723.54		12,902,723.54
合计	592,699,485.66	98,808,500.00	493,890,985.66	492,939,132.25	98,808,500.00	394,130,632.25

(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		
宝莫环境	376,227,908.71		91,709.77			376,136,198.94	
四川佳隆长	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海宝莫		100,000,000.00				100,000,000.00	
新疆宝莫	0.00						98,808,500.00
合计	381,227,908.71	100,000,000.00	91,709.77			481,136,198.94	98,808,500.00

(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											

力达医药	12,902,723.54			-147,936.82						12,754,786.72	
小计	12,902,723.54			-147,936.82						12,754,786.72	
合计	12,902,723.54			-147,936.82						12,754,786.72	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

见第十节、附注营业收入和营业成本

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-147,936.82	-55,832.32
合计	-147,936.82	-55,832.32

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-409.08	
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）	877,678.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,146.39	
合计	885,415.74	--

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	1.00%	0.0134	0.0134
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89%	0.0120	0.0120

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他