



宁波博汇化工科技股份有限公司

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王律、主管会计工作负责人项美娇及会计机构负责人(会计主管人员)项美娇声明：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。

公司在本半年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“（十）公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境与社会责任	19
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况	30
第八节 优先股相关情况	35
第九节 债券相关情况	36
第十节 财务报告.....	37

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有公司法定代表人签名、公司盖章的2021年半年度报告文本；
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、博汇股份	指	宁波博汇化工科技股份有限公司
博汇化工品	指	宁波博汇化工品销售有限公司，公司全资子公司
云骐信息	指	北京云骐信息科技有限公司，公司全资子公司
浙江恒帆	指	浙江自贸区恒帆石油化工有限公司，公司全资子公司
中乌研究院	指	宁波中乌新材料产业技术研究院有限公司，公司的参股公司
文魁集团	指	宁波市文魁控股集团有限公司，公司的控股股东
正博电子	指	宁波正博电子有限公司
中石油	指	中国石油天然气集团有限公司，包括其各子公司
中石化	指	中国石油化工集团有限公司，包括其各子公司
中海油	指	中国海洋石油集团有限公司，包括其各子公司
中国兵器	指	中国兵器工业集团有限公司，包括其各子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程、《公司章程》	指	《宁波博汇化工科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
上市	指	公司股票在深圳证券交易所挂牌交易
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2021 年 1-6 月
上年同期	指	2020 年 1-6 月
报告期末、本期末	指	2021 年 6 月 30 日
上年期末、上年度末	指	2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	博汇股份	股票代码	300839
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波博汇化工科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	博汇股份		
公司的外文名称（如有）	NINGBO BOHUI CHEMICAL TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	王律		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尤丹红	樊淑英
联系地址	浙江省宁波市镇海区镇骆东路 1818 号	浙江省宁波市镇海区镇骆东路 1818 号
电话	0574-86369063	0574-86369063
传真	0574-86369063	0574-86369063
电子信箱	bohui@bhpc.com	bohui@bhpc.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。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	413,753,442.82	426,351,763.90	-2.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,380,877.43	43,486,292.28	-62.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,877,571.74	35,910,834.29	-55.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-66,440,806.28	-119,039,594.93	44.19%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.56	-71.43%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.56	-71.43%
加权平均净资产收益率	1.95%	9.72%	-7.77%
	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）	1,719,345,977.08	1,471,437,870.32	16.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	840,528,039.94	834,547,162.51	0.72%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1212

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）	10,050.91	
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）	216,348.00	政府补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	360,625.43	该收益为银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,100.00	
减：所得税影响额	88,818.65	
合计	503,305.69	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

一、行业发展情况

石油作为重要的能源之一，是经济社会发展的重要基础，与经济发展、人民生活和国防军工密切相关；石油化工行业是国民经济的重要支柱产业，经济总量大，产业关联度高，在工业经济体系中占有重要地位。我国目前形成了以中石化、中石油为主，中海油、中化集团、中国兵器、地方炼厂、外资及煤基油品企业等多元化的发展格局。2021年世界经济仍然面临受新冠疫情影响的风险，在“碳中和”共识下，我国化工企业也在寻求转型升级和新的增长点，受高排放行业新增产能扩张受限影响，石化产业的行业壁垒继续提高，绿色环保技术的研发转化推广将持续加快。双碳战略的背景下，石化行业产业结构优化、提高技术创新水平、提升产品附加值刻不容缓。

二、公司主要业务及产品

公司主要业务为研发、生产、销售应用于多领域的特种芳烃系列产品，产品主要包括重芳烃类系列产品、环保芳烃油系列产品、轻质燃料油以及沥青等。

公司重芳烃系列产品及轻质燃料油主要采用自行研发的间歇式加工生产工艺、连续式生产工艺以及分子蒸馏和沉降等技术，对催化裂化后的燃料油即催化油浆进行深加工，研发、生产和销售作为化工原料的沥青助剂、橡胶助剂、润滑油助剂等重芳烃产品和更为纯净的轻质燃料油，产品主要应用于道路建设、建筑防水、橡胶制品及工业油脂等领域。同时公司亦有使用部分稀释沥青加工生产沥青及重芳烃产品。公司一直重视产品创新开发，经过多年的技术和经验积累，公司重芳烃产品在粘度、凝点、闪点及芳烃含量等重要指标上均处于领先地位，工艺技术出色度和油收率两项指标上面具有独特的优势，产品更加丰富，产品结构更加稳定，广泛应用于道路、建材、橡胶、润滑油、交通运输等行业，满足了客户多元化的需求。

公司环保芳烃油生产装置已于2021年6月底正式投产。该装置主要采用荷兰壳牌加氢异构脱蜡工艺技术，对馏分油在催化剂的作用下进行高压加氢精制、异构脱蜡和补充精制；主要产品为普通环保芳烃油，包含各类型号白油，具有无色、无味、无毒、耐光性、无荧光和优良的安定性等特点，广泛应用于日化用品、纺织、化纤、橡胶、工业润滑等多个领域。公司该装置的正式投产将扩大经营和生产规模，优化产品结构，进一步增强公司综合竞争力，对公司的长期经营发展起到积极作用。

报告期内，公司实现营业收入41,375.34万元，归属于上市公司股东扣除非经常性损益前后净利润分别为1,638.09万元、1,587.76万元，同比下滑幅度分别为62.33%和55.79%；经营业绩下滑主要原因一方面系2021年5月份公司进行生产装置检修，以及部分供应商燃料油继续深加工装置投产，深加工水平进一步提升，产业链也相应延伸，使得公司生产所需原材料催化油浆外售比例降低，公司的原材料出现供应偏紧的趋势，2021年上半年自产产品产量和销量同比分别下降28.51%和29.16%，导致公司自产产品的毛利总额同比下降27.68%；另一方面报告期内公司应收消费税退税额增加，信用减值损失总额同比增加766.12万元，也是导致归母净利润下降的重要因素。

为应对公司业绩下滑，2021年下半年，公司将积极采取以下措施：（1）积极关注进口原材料价格波动情况，采用进口原材料，拓宽原材料采购渠道，缓解国内原材料供应紧张的局面；（2）加强成本费用控制，努力实现降本增效；（3）积极开拓产品市场，提升公司盈利能力；（4）积极与税务机关沟通，尽快收回应收消费税退税金额。

三、公司主要经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，根据公司自身情况、市场需求和运行机制开展经营活动。

1、盈利模式

公司具有循环经济和环保产业的双重特征。报告期内公司生产项目为年产40万吨重芳烃项目，该项目是将采购的燃料油进行深加工，生产出作为化工原料的沥青助剂、橡胶助剂、润滑油助剂等重芳烃产品和更为纯净的轻质燃料油。公司通过自身研发的技术与工艺，建设了大规模的生产装置，“变废为宝”，将燃料油近百分之百的分离出具有较高价值的各种用途的重芳烃和轻质燃料油，从而大幅度的提升了燃料油的经济附加值，借此实现盈利。公司通过技术改造、工艺改进、扩大生产规模、加强管理等手段持续创新改进产品和稳定性，提高收率，不断向客户提供性能更好、品质可靠的产品，有效的改善下游产品

的品质。

同时，公司环保芳烃油生产装置已部分建成，于2021年6月底正式投产，生产的环保芳烃油产品不仅具有传统芳烃油闪点高、耐高温、抗老化等特点，而且还具有稠环芳烃的含量低、对环境的污染少等优势，进一步促进了公司产品的多样化、多元化，扩展了客户市场。

2、采购模式

（1）供应商的选择

公司的主要原料供应商的选择受到货源和交通运输成本的影响。公司原材料主要来自于以中石化、中石油等为代表的国有石化企业以及部分地方民间炼油企业；同时，石化产品的公路、铁路运输成本较高，公司选择的供应商多位于沿海地区，包括浙江、辽宁、山东、广东、海南等。

公司将符合要求的供应商列入供应商清单，定期与供应商进行沟通和走访，了解市场行情、产品品质、供应情况。公司建立了行业内富有经验的采购团队，对于全国的石化市场有较为深刻的了解和认知，具备较强的供应商发现和选择能力。公司已建立稳定的原材料供应渠道，并与主要供应商建立长期的合作关系。

（2）原材料的检验

燃料油的品质对于进一步深加工后的产品经济效益有重要影响，公司设置了严格的检验程序以检测原材料的品质。首先，从供应商处采购原材料时，采购人员会对原材料进行深度了解，比较与公司产品生产上的匹配性；其次，在出厂时，要求供应商对原材料的各项指标进行严格的检测，并出具指标检测单；最后，在原材料入库时，再由公司的技质部对原材料进行全面的检验。

（3）原材料的采购

公司根据销售订单及生产经营计划，由采购部向合格供应商直接采购原材料。在采购实施过程中，采购部按照采购管理制度，根据生产订单，结合库存情况，并综合考虑原材料价格趋势，确定采购数量，再由采购部进行询价、比价后，在合格供货方名单中选择供应商，拟定采购合同，并由财务部、分管副总经理、总经理等相关部门和人员进行审核，根据审核结果进行采购。

3、生产模式

公司一般提前一个月向客户了解下个月的产品类型和数量需求，结合当期的市场形势变化，制定下一个月具体的生产计划。生产部按照客户需求确定的产品规格、供货时间、质量和数量组织生产，根据实际销售的履行状况适时变更物料及采购计划、调整生产顺序、协调生产资源配置。

4、销售模式

公司主要采用定价结合询价方式销售产品，定价结合询价模式主要为，以产品成本为基础，综合考虑市场同类产品价格、供求状况、原材料价格变动趋势等因素，考虑一定的利润空间后，预先设定预期价格，直接向下游有意向客户进行询价。销售部门根据客户的需求，通过与客户进行沟通，结合市场上同类型产品售价，达成销售订单和合同，实现最终销售。目前，公司已经形成了覆盖华东、华南、华北区域的完善的销售渠道，为国内客户提供及时的产品和服务。定价结合询价销售模式有利于维护长期客户资源，保证公司的长远发展。

5、研发模式

公司始终坚持自主研发、自主创新的研发策略，关键技术主要来源于内部创新与自主研发；同时，公司密切关注客户的市场需求，以节能环保、循环经济理念为导向，进行产品创新开发，以满足客户的多元化需求。

公司设立了研发部，研发部依据产品开发需求设立课题组，课题组按照标准流程进行开发工作，广泛、深入开展对外合作，逐步建立了面向市场需求和多部门配合、内外协同的研发模式。

四、行业地位

公司是国内燃料油深加工领域综合实力较强的企业之一，专注于研发、生产、销售特种芳烃系列产品，产品主要包括重芳烃类系列产品、环保芳烃油系列产品、轻质燃料油以及沥青等，致力打造成为全球高端特种油品原料供应商。公司产品在色度、稳定性等指标方面领先竞争企业，公司以高质量的品质和持续的研发能力与下游客户建立起了长期合作关系，拥有完善的营销网络和下游渠道，具有较强的行业影响力。公司从技术革新、产品研发、工艺升级等方面大胆创新，不断培育产业优势，构建绿色石化循环经济。随着公司环保芳烃油生产装置的部分建成和投产，公司的产品将进一步丰富，产能和产销规模也将提高，同时随着环保芳烃油产品升级及轻烃综合利用项目的陆续建成，进一步提高公司环保芳烃油产品的附加值，并为加氢

装置提供稳定的氢气来源，为公司打造芳烃油产业布局奠定坚实基础，同时也将为宁波乃至全国石化产业链形成和产业结构调整做出积极贡献，进一步提升公司行业地位。

二、核心竞争力分析

（一）专注化工细分领域，持续推进产业升级，打造特种油品一体化

公司始终坚持以技术研发为导向，高度重视技术研发在生产中的应用，深耕于石油深加工领域，深知只有做“专”、做“精”才能使企业持续稳定的发展，才能在行业中保持领先的地位，实现长期稳定的盈利。历经十余年的发展，目前，公司已具备年产40万吨重芳烃的生产能力，随着环保芳烃油生产装置部分于2021年6月底投产，将进一步提高产品附加值，增强公司的综合竞争力。

（二）科技创新、技术革新，构建绿色石化循环经济

公司从技术革新、产品研发、工艺升级等方面大胆创新，不断培育产业优势。公司采用国内首套荷兰皇家壳牌公司高压加氢异构脱蜡专利技术，结合现有重芳烃生产技术和经验，对高品质特种环保芳烃油的新工艺、新技术，最佳反应温度、反应压力、进料量的影响进行研究，对产品硫含量、氮含量、残炭、金属含量进行理论测算和控制方法展开研究。对产品通过加氢处理/缓和加氢裂化，脱除硫、氮等杂质，改善粘度指数，进行数据统计、分析和筛选。通过引进、消化吸收、再创新，掌握国内外先进的环保芳烃油生产和控制技术，最终进一步提升重芳烃和环保芳烃油的生产技术水平。在此工艺下，生产的环保芳烃在产品收率、装置自动化、安全生产水平和节能降耗上均具有一定的优势，有助于构建绿色石化循环经济，符合十四五“碳中和”战略发展目标。

（三）推进人才强企战略，打造高素质员工团队

公司秉承“人才战略化”的经营理念，立足于人才队伍建设，把人才资源作为公司核心资本来经营，深知在企业未来发展及战略规划中，专业技术人才是支撑企业创新发展的重要力量，为适应企业持续快速发展的需要，公司一方面，有针对性地进行行业内经营管理和技术人才，为企业人才队伍注入新鲜血液。另一方面，通过分层次、有重点的员工培训，加强对内部人才的培养，从而提升公司人才的整体素质，形成多层次的人才结构。同时，公司通过大力推行人力资源体系改革，借鉴先进管理方法和经验，优化组织结构，打造高效机制，有效激励员工，培育和吸引优秀人才，谋求科学发展，提高公司组织运作效率，发挥协同优势，使公司朝着人才化、科技化、专业化的方向迈进。

（四）依托政策导向，加快推进企业转型升级

根据浙江省石油和化学工业“十四五”发展规划，宁波石化产业将建成全国最大的绿色石化产业基地，根据宁波市重大项目“十四五”规划，宁波将深入实施“246”万亿级产业集群建设，聚焦、发展绿色石化等支柱产业，同时报告期内，公司入选宁波市“专精特新”中小企业培育名单、获得市级“未来工厂”荣誉。公司将在各项扶持政策的支持下，以高端特种油为战略重点，发挥企业优势，专注于特种油品细分领域的技术创新、产品质量提升和品牌建设，不断提高公司在特种油品领域的知名度与竞争力，不断提高产品市场地位，努力建设成为国内具有一定影响力的特种油供应商之一。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	413,753,442.82	426,351,763.90	-2.95%	
营业成本	346,533,913.56	343,850,802.23	0.78%	
销售费用	1,786,097.06	1,630,843.45	9.52%	

管理费用	15,280,054.98	10,090,345.07	51.43%	主要系报告期工资增长及专业服务费增加
财务费用	6,730,215.97	5,213,185.28	29.10%	主要系报告期银行贷款增加，利息增加
所得税费用	1,687,030.24	7,495,396.08	-77.49%	主要系报告期利润减少所致
研发投入	9,158,574.55	10,771,028.90	-14.97%	
经营活动产生的现金流量净额	-66,440,806.28	-119,039,594.93	44.19%	主要系本报告期支付原材料款项较去年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-59,172,186.27	-81,005,677.82	26.95%	主要系本报告期理财购买较去年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	147,199,994.38	567,198,045.54	-74.05%	主要系去年同期收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	21,587,001.83	367,198,499.16	-94.12%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：万元

	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
分产品或服务						
重芳烃	26,460.23	20,871.48	21.12%	-28.96%	-26.96%	-2.16%
沥青	7,366.97	6,707.76	8.95%			

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-176,897.18	-0.98%	主要是公司按权益法核算的长期股权投资确认的投资收益亏损 53.75 万，银行理财收益 36.06 万	否
资产减值	-42,208.24	-0.23%	计提产品存货跌价准备	否
营业外收入	5,100.00	0.03%		否
营业外支出	20,822.99	0.12%		否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	70,434,013.97	4.10%	49,626,512.14	3.37%	0.73%	
应收账款	443,673.74	0.03%	463,418.55	0.03%	0.00%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	169,413,527.24	9.85%	154,108,439.23	10.47%	-0.62%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	9,452,410.65	0.55%	9,989,933.26	0.68%	-0.13%	
固定资产	839,745,494.52	48.84%	74,825,800.91	5.09%	43.75%	本期 40 万吨环保芳烃装置及配套工程转固
在建工程	17,830,140.57	1.04%	730,843,533.34	49.67%	-48.63%	本期 40 万吨环保芳烃装置及配套工程转固
使用权资产	43,185,894.32	2.51%	0.00	0.00%	2.51%	
短期借款	410,019,841.94	23.85%	264,825,342.73	18.00%	5.85%	
合同负债	34,620,524.78	2.01%	15,498,359.93	1.05%	0.96%	
长期借款	156,131,837.77	9.08%	224,739,591.38	15.27%	-6.19%	
租赁负债	43,603,349.03	2.54%	0.00	0.00%	2.54%	

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍	30,000,000.00				33,000,000.00	63,000,000.00		0.00

生金融资产)								
金融资产小计	30,000,000.00				33,000,000.00	63,000,000.00		0.00
上述合计	30,000,000.00				33,000,000.00	63,000,000.00		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,850,000.00	保证金
固定资产	1,722,230.96	抵押借款
无形资产	82,221,941.26	抵押借款
合计	87,794,172.22	

截至2021年6月30日，货币资金中人民币300万元为非融资性保函保证金，85万元为开具国内信用证保证金

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
89,675,233.11	131,898,546.29	-32.01%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实	未达到计划进度和预	披露日期（如有）	披露索引（如有）

					实际投入 金额				现的收益	计收益 的原因		
60万吨/年环保芳烃油及联产20万吨/年石蜡生产项目	自建	是	化工	41,189,027.69	806,538,614.06	银行贷款/自有资金/募集资金	77.44%	注1	注2	建成部分于2021年6月底投产	2021年07月01日	2021-03-9
环保芳烃油产品升级及轻烃综合利用项目	自建	是	化工	15,486,205.42	16,147,138.78	自有资金/银行贷款等	3.34%	注3	0.00	建设中	2020年11月10日	2020-03-4
合计	--	--	--	56,675,233.11	822,685,752.84	--	--	-	-	--	--	--

注1：60万吨/年环保芳烃油及联产20万吨/年石蜡生产项目建成投产后，项目投资所得税后财务内部收益率为31.38%，投资回收期为5.27年（含建设期）。

注2：截至2021年6月30日，公司年产60万吨环保芳烃油和联产20万吨石蜡项目已部分建成，建成部分于6月底正式投产，报告期内尚未实现效益。

注3：本项目达产后，在生产负荷100%、价格保持市场水平的情况下，预计每年形成净利润8,800万元，税后内部收益率为17%，税后动态投资回收期7.29年（含建设期）。

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,300	0	0	0
合计		3,300	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
宁波博汇化工品销售有限公司	子公司	芳烃、润滑油等石油制品的批发、零售	5,000,000	154,089,826.82	4,253,247.75	402,234,342.73	7,163,914.86	7,101,411.61
北京云骐信息科技有限公司	子公司	技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广	1,000,000	540,446.55	-137,332.85	1,509,900.36	-173,909.66	-173,909.66
浙江自贸区恒帆石油化工有限公司	子公司	化工产品销售,石油制品销售,专用化学产品销售等	10000000	1,927,540.99	476,833.01	0.00	-23,166.99	-23,166.99

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
浙江自贸区恒帆石油化工有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司子公司及参股公司经营业绩、资产规模等主要财务指标未出现大幅波动。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经营业绩和毛利率下滑的风险

公司主要原材料和产品均为石油化工下游产品，受原油价格波动影响较为直接、快速。受市场同类产品价格、原材料和产品供求状况等因素的影响，当下游市场需求相对较弱时，由于原油价格波动、炼厂开工率不足、原材料供应紧张等因素导致的原材料价格波动未能完全向下游传导，从而导致单位毛利出现波动时，单位毛利的变动也会对公司经营业绩和毛利率波动产生较大的影响。如果未来公司市场开拓能力有所放缓或者未能很好的抵消原材料和产品价格波动的风险，或者原油未来价格一直处于上升趋势，导致原材料燃料油价格也一直上升，未能如预期向下游产品快速传导，公司经营业绩和毛利率未来均会有下滑或者下滑幅度加大的风险。

为应对经营业绩和毛利率下滑的风险，公司制定了以下应对措施：

- （1）与主要供应商建立长期合作关系，以规模化的采购优势换取更优惠的价格；
- （2）公司定期召开市场行情分析会，制定严格的采购管理程序，充分发挥供应链优势；
- （3）公司一直十分重视产品的技术研发工作，不断通过创新提升产品的性能、降低生产成本。公司通过实施精细化管理，降低日常经营费用，进一步提高生产效能，并依托研发团队对产品新技术、新工艺或新配方进行创新，提高产品的性能，增加产品附加值。

2、环境保护风险

公司在生产过程中会产生少量废水、废气、固废或其他有害物质，随着国家环保政策的不断收紧，环境保护标准日趋提高，以及环保执法力度不断加强，公司将面临一定的环保投入压力，同时随着公司生产规模的不断扩大，污染物排放量可能会相应增加，公司环保治理成本将相应增加，从而提高公司的运营成本并影响公司的经营业绩。另外，如果公司发生意外、疏忽或遭遇极端天气等其他原因导致污染物排放无法满足国家标准，可能会对环境造成一定的污染进而导致受到行政处罚，从而对公司的生产经营造成不利影响。

针对以上风险，公司将继续加强对环境保护法律法规的学习，进一步提高环保意识，同时完善各项内部制度，落实相应责任人，在生产过程中持续加强对环保的控制与监督，切实履行环境保护责任。

3、安全生产风险

公司的主要产品、原辅材料中，氢气属于危险化学品，燃料油、重芳烃及环保芳烃油虽然不属于危险化学品，但遇高热明火及强氧化剂仍然容易引起燃烧。

为了确保安全经营，公司重视对员工开展安全培训，并建立了一整套安全生产管理制度和严密的操作规程，将安全生产的责任明确至人，对各项安全事项作了明确的规定和规范并严格执行。

4、消费税税收政策变动及退税不及时的风险

公司属于将外购的含税燃料油用于生产芳烃类化工产品的企业，根据国家的消费税税收政策，公司可按燃料油实际耗用量计算退回所含消费税。从消费税政策演变过程来看，该项政策能够持续执行，变动可能性较小，公司也持续符合消费税退还的各项条件。如果未来国家不再延续上述退税政策，或者调整退税标准和退税条件，变更消费税的征收范围，对产品价格影响将往下游企业传递，对与公司类似生产芳烃、重芳烃企业产生同等影响，但仍将对公司生产经营和业绩产生不利影响；此外，如消费税退税不及时或退税周期进一步延长，公司计提坏账准备将相应增加，对公司净利润、现金流和资金周转均产生不利影响。

公司将积极与税务主管部门沟通，及时收回消费税退税；同时为应对消费税政策变动风险，公司将密切关注国家的消费税政策变化，拓展产品应用领域，进一步提高公司产品质量和盈利水平，尽量减少消费税政策变动对公司的影响。

5、供应商集中度较高及原材料供应的风险

我国石油化工行业的特点决定了公司供应商集中度较高，存在供应商集中度较高的风险。且最近几年，石油炼化企业的一体化水平和深加工水平不断提升，产业链也相应延伸，部分供应商已经投产对燃料油继续深加工的装置，对公司生产所需原材料外售比例降低，公司的原材料燃料油出现供应偏紧的趋势，如果未来公司主要供应商由于自身原因或市场重大不利变化而减少与公司的合作，公司生产所需原材料存在无法满足生产需要的风险，将对公司的生产经营产生不利影响。

公司设立以来，一直致力于发展长期稳固的供应商合作关系，并不断通过开拓民营炼厂以及进口原材料等方式尽最大可能分散供应商的分布，丰富原材料的供应渠道。

6、首次公开发行募投项目效益无法覆盖资产折旧的风险

公司2020年首次公开发行的募投项目年产60万吨环保芳烃油及联产20万吨石蜡项目已部分完成建成，已建成部分已于2021年6月达到预定可使用状态并转入固定资产，资产折旧随之加大，该项目建成后预计产生的新增年折旧费用对公司业绩影响较大。虽然公司已对首次公开发行募投项目进行了充分、谨慎的可行性论证，预计产生效益能够覆盖新增资产折旧带来的影响，但在首次公开发行募集资金投资项目的实施过程中，公司仍面临着产业政策变化、市场变化、竞争条件变化以及技术更新等诸多不确定因素，若首次公开发行募投项目不能及时释放产能产生效益，则存在效益无法覆盖新增折旧金额而导致公司的经营业绩和盈利水平下滑，对公司经营业绩产生不利影响。

公司将不断做强主营业务，进一步释放产能，增加产品的技术含量，提高产品质量，改善产品结构，提高公司生产能力、销售能力和盈利能力，使公司在市场中以高技术、高质量、高性价比获得竞争优势，提升经营业绩。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月12日	全景网	其他	其他	网上投资者	公司召开2020年度业绩说明会，讨论内容主要为公司经营、业绩情况、股价及市值相关情况。	投资者关系互动平台
2021年05月19日	公司会议室	实地调研	其他	媒体	公司接受媒体采访，讨论内容主要为公司可转债项目基本情况及未来发展规划。	投资者关系互动平台

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	63.08%	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 25 日	《2020 年度股东大会决议公告》公告编号：2021-034，巨潮资讯网
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.24%	2021 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 02 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-036，巨潮资讯网

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
陈成元	副总经理	聘任	2021 年 04 月 23 日	经公司总经理提名、董事会提名委员会审核，董事会审议后同意聘任陈成元先生为公司副总经理，任期自第三届董事会第十一次会议审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。

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 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 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
宁波博汇化工科技股份有限公司 (泰兴路厂区)	废水 (COD)	间歇	1	废水总排口	112.65 mg/L	1000mg/L (工业污水处理厂协议指标)	0.1693t	0.4t/a	注 1
宁波博汇化工科技股份有限公司 (泰兴路厂区)	废水(氨氮)	间歇		废水总排口	5.23mg/L	浙江省工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 (DB33/887-2013)	0.00953t	0.053t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (泰兴路厂区)	废水(总氮)	间歇		废水总排口	9.29mg/L	80mg/L(工业污水处理厂协议指标)	0.01722t	0.27t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (泰兴路厂区)	废气(SO ₂)	连续	1	工艺加热炉排口	2.38mg/m ³	石油炼制工业污染物排放标准 GB31570-2015	0.0654t	1.93t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (泰兴路厂区)	废气(NO _x)	连续		工艺加热炉排口	2.73mg/m ³	石油炼制工业污染物排放标准 GB31570-2015	0.0669t	2.02t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (泰兴路厂	废气 (VOCS)	连续	2	工艺加热炉排口、油气回收排放口	3.97mg/m ³	石油炼制工业污染物排放标准 GB31570-2	0.1989t	4.23t/a	无

区)						015			
宁波博汇化工科技股份有限公司 (滨海路厂区)	废水 (COD)	间歇		废水总排口	26.67mg/L	1000mg/L (工业污水处理厂协议指标)	1.5t	10.51t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (滨海路厂区)	废水(氨氮)	间歇	1	废水总排口	1.47 mg/L	浙江省工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 (DB33/887-2013)	0.1043t	2.19t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (滨海路厂区)	废水(总氮)	间歇		废水总排口	9.54mg/L	80mg/L(工业污水处理厂协议指标)	0.529t	3.5t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (滨海路厂区)	废气(SO ₂)	连续	2	工艺加热炉排口、脱硫塔排放口	1.68 mg/m ³	石油炼制工业污染物排放标准 GB31570-2015	0.1458t	13.38t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (滨海路厂区)	废气(NO _x)	连续		工艺加热炉排口、脱硫塔排放口	34.38mg/m ³	石油炼制工业污染物排放标准 GB31570-2015	2.9514t	15.91t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (滨海路厂区)	废气(烟尘)	连续	1	工艺加热炉排口	3.3mg/m ³	石油炼制工业污染物排放标准 GB31570-2015	0.175t	0.97 t/a	无
宁波博汇化工科技股份有限公司 (滨海路厂区)	废气 (VOCS)	连续	2	脱硫塔排放口、油气回收排放口	53.74mg/m ³	石油炼制工业污染物排放标准 GB31570-2015	0.882t	12.91t/a	无

注 1：详见本节“报告期内因环境问题受到行政处罚的情况”

防治污染设施的建设和运行情况

宁波博汇化工科技股份有限公司泰兴路厂区：

废气：加热炉烟气排口设有低氮燃烧器和SCR脱硝设施，油气回收VOCS排口建有油气回收设施，包括冷凝法和活性炭吸附；按规定每年进行LDAR泄漏检测与修复工作。

废水：建有污水处理预处理设施。

固废：分别建有一般工业固废和危险废物贮存场所，委托有资质单位处置。

宁波博汇化工科技股份有限公司滨海路厂区：

废气：建有油气处理装置，处理收集的储运系统油气；建有加热炉废气处理设施，处理加热炉烟气；建有硫磺回收装置尾气处理设施，采用氨法脱硫处理硫磺回收装置尾气；建有污水废气收集及处理装置，处理污水生化系统废气；按规定每年进行LDAR泄漏检测与修复工作。

废水：建有污水处理生化处理设施。

固废：分别建有一般工业固废和危险废物贮存场所，委托有资质单位处置。

以上环保设施均正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均有环境影响评价及其他环境保护行政许可手续。

突发环境事件应急预案

《宁波博汇化工科技股份有限公司环境事故专项应急预案》已经宁波市生态环境局镇海分局备案，备案号：

330211-2019-074-L

《宁波博汇化工科技股份有限公司（芳烃油生产基地）突发环境事件应急预案》已经宁波市生态环境局镇海分局备案，备案号：330211-2019-068-M

环境自行监测方案

报告期内，公司严格执行排污单位环境自行监测要求。

公司泰兴路厂区：加热炉废气经SCR脱硝处理后排放，并安装了在线监控设施，与镇海区环境监测平台联网；油气回收设施VOCS排口安装有在线监控系统，并与省环境监测平台联网；厂界安装有在线监测系统，并与镇海区环境监测平台联网，同时按照技术规范的要求开展在线监测实样比对，确保在线数据准确性，接受环保部门的实时监督；其余废水和废气各排口均根据环保部门审核通过的《排污单位自行监测方案》的要求频次，委托有资质的第三方检测单位开展检测工作。

公司滨海路厂区：脱硫塔废气经氨法脱硫后排放，排放口安装在线监测设施，与镇海区环境监测平台联网；厂界安装有在线监测系统，并与镇海区环境监测平台联网；雨水排放口安装有在线监测设施，与镇海区环境监测平台联网；同时按照技术规范的要求开展在线监测实样比对，确保在线数据准确性，接受环保部门的实时监督；其余废水和废气各排口均根据环保部门审核通过的《排污单位自行监测方案》的要求频次，委托有资质的第三方检测单位开展检测工作。

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
博汇股份	公司违反了《中华人民共和国水污染防治法》第三十九条规定。	公司将超过纳管标准的生产废水通过管道排入北区污水厂管网内，对北区污水厂进水造成冲击。经宁波市镇海区生态环境监测站监测，公司废水	责令改正违法行为，并处罚款 19.5 万元。	无重大影响	1. 提高生产设备装置及环保设施的巡查、排查频率，做到及时发现及时有效处理，防止再次出现类似情况； 2. 对生产过程中装置产生的相关废水采用地上储罐集中收集，杜绝污水收集设施与地下水之间的

		排放口外排废水 pH、COD 指标超过国家规定的排放标准。		相互影响： 3. 充分利用我公司现有环保设施，协同提升环保处置能力； 4. 公司已及时缴纳罚款，认真学习并严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》等法律法规的要求，完善各项内部制度，落实相应责任人，在生产过程中持续加强对环保的控制与监督，杜绝类似事项的再次发生。
--	--	-------------------------------	--	--

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司长期致力于公益事业，紧跟国家政策导向，积极承担社会责任。公司密切关注弱势群体和社会急需，极尽所能开展公益活动，为构建和谐社会、促进社会发展做出积极贡献。

公司长期坚持公益慈善活动，多次助力贵州普安、义龙及陕西贫困县边远农村扶贫工作，出资与镇海区慈善总会合作成立“博汇股份精神残疾康复慈善帮扶基金”，为广大社会弱势群体提供力所能及的帮助。2021年6月9日，公司设立200万元“博汇股份慈善基金”，用于助学、赈灾、扶贫帮困及其他公益事业，以关心公益、反哺社会。公司持续发扬人道主义精神，弘扬中华民族扶贫济困的传统美德，帮助社会上不幸的个人和困难群体，开展多种形式的慈善救助工作：如每年组织慰问敬老院、福利院；常年结对困难大学生；帮助修建村道、修建学校；长期坚持镇海区慈善总会“慈善一日捐”活动等，为建设和谐社会尽爱心。

产品向善、科技向善、企业向善，在人类命运共同体的大环境下，企业实现可持续发展应结合企业社会责任，改善并推动社会问题的解决，促进社会和谐。今后，公司将依托慈善基金，以“弘扬慈善精神，做有社会责任感的企业”宗旨为指引，继续以实际行动支持慈善事业，践行企业社会责任。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王律、 尤丹红、 项美娇	股份限售 承诺	（1）本人自博汇股份股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的博汇股份首次公开发行股票前已发行的股份，也不由博汇股份回购该部分股份，若因博汇股份进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺；（2）所持博汇股份股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇到除权除息事项，发行价将相应进行调整，下同）；（3）博汇股份上市后 6 个月内如博汇股份股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日，下同）收盘价低于发行价，本人持有博汇股份股票的锁定期自动延长 6 个月；（4）在任职期间，每年转让的股份不超过所持有博汇股份股份总数的 25%；（5）离职后半年内，不转让所持有的博汇股份股份；如本人在博汇股份首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有博汇股份的股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有博汇股份的股份。	2020 年 06 月 30 日	十二个月	已履行完 毕
	洪淼松	股份限售 承诺	1、本人自博汇股份股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的博汇股份首次公开发行股票前已发行的股份，也不由博汇股份回购该部分股份，若因博汇股份	2020 年 06 月 30 日	十二个月	已履行完 毕

			进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺；2、所持博汇股份股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇到除权除息事项，发行价将相应进行调整，下同）；3、博汇股份上市后 6 个月内如博汇股份股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日，下同）收盘价低于发行价，本人持有博汇股份股票的锁定期自动延长 6 个月。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
博汇股份	其他	公司废水排放违反了《中华人民共和国水污染防治法》第三十九条。	其他	公司违反了《中华人民共和国水污染防治法》第三十九条规定，宁波市生态环境局责令公司立即改正，并处以罚款人民币 19.5 万元。	2021 年 08 月 04 日	《募集说明书（申报稿）》，巨潮资讯网

整改情况说明

适用 不适用

对于此次事件，公司组织专业人员论证分析原因，积极按照市生态环境局的要求改正，采取如下整改措施：

- 1.提高生产设备装置及环保设施的巡查、排查频率，做到及时发现及时有效处理，防止再次出现类似情况；
- 2.对生产过程中装置产生的相关废水采用地上储罐集中收集，杜绝污水收集设施与地下水之间的相互影响；
- 3.充分利用我公司现有环保设施，协同提升环保处置能力；
- 4.公司已及时缴纳罚款，认真学习并严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》等法律法规的要求，完善各项内部制度，落实相应责任人，在生产过程中持续加强对环保的控制与监督，杜绝类似事项的再次发生。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等

情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司及子公司博汇化工品因日常经营需要，向宁波正博电子有限公司租赁办公楼用于办公。公司子公司云骐信息因经营需要，向北京金隅集团股份有限公司租赁房间用于办公。

2、因公司经营需要，公司分别向宁波市博琨石化仓储有限公司租赁4个5000立方米储罐、宁波港鑫东方燃供仓储有限公司租赁1个50000立方米、2个20000立方米储罐用于油品仓储。

3、因公司员工住宿需要，租赁臻丰宾馆公寓、后施股份经济合作社7号房用于员工住宿。

4、因公司输送化工物料需要，向宁波安捷化工物流有限公司租用宁波石化区公共管廊管位1个，用于输送氢气。

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
宁波博汇化工品销售有限公司	2020年07月27日	20,000	2021年 01月28 日	1,000	连带责任担保	无	无	2021-1-28至 2022-1-27	否	否
宁波博汇化工品销售有限公司	2020年07月27日	20,000	2021年 02月08 日	1,350	连带责任担保	无	无	2021-2-8至 2023-2-7	否	否
宁波博汇化工品销售有限公司	2020年07月27日	20,000	2020年 08月06 日	1,000	连带责任担保	无	无	2020-8-6至 2021-8-5	否	否
宁波博汇化工品销售有限公司	2020年07月27日	20,000	2020年 09月15	5,000	连带责任担保	无	无	2020-9-15至	否	否

			日					2021-9-14		
宁波博汇化工品销售有限公司	2020 年 07 月 27 日	20,000	2020 年 12 月 31 日	800	连带责任担保	无	无	2020-12-31 至 2023-12-31	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		30,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					2,350
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		39,150			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					9,150
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)		30,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					2,350
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		39,150			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					9,150
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										10.89%
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)										9,150
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)										9,150
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

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	78,000,000	75.00%				-20,304,700	-20,304,700	57,695,300	55.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	78,000,000	75.00%				-20,304,700	-20,304,700	57,695,300	55.48%
其中：境内法人持股	58,966,400	56.70%				-4,747,400	-4,747,400	54,219,000	52.13%
境内自然人持股	18,364,600	17.66%				-14,888,300	-14,888,300	3,476,300	3.35%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	26,000,000	25.00%				20,304,700	20,304,700	46,304,700	44.52%
1、人民币普通股	26,000,000	25.00%				20,304,700	20,304,700	46,304,700	44.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	104,000,000	100.00%				0	0	104,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年6月30日，公司部分股东在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》和《首次公开发行股票并在创业板上市之上市告知书》中承诺的所持股份限售期限已届满。本次解除限售股份的股东共344名，解除限售后实际可上市流通的股份数量为20,299,700股（不含股东丁春花处于冻结状态的5,000股股份），占公司截至6月30日股本总额的19.52%。详情请见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于部分首次公开发行限售股上市流通的提示性公告》(公告编号：2021-038)。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宁波市文魁控股集团有限公司	54,219,000	0	0	54,219,000	首发前限售股	2023-06-30
洪淼松	4,388,400	4,388,400	0	0	-	-
徐双全	2,200,000	2,200,000	0	0	-	-
尤丹红	1,813,400	453,350	0	1,360,050	高管锁定股	-
王律	1,459,000	364,750	0	1,094,250	高管锁定股	-
上海岩明投资中心（有限合伙）	1,300,000	1,300,000	0	0	-	-
彭智明	1,042,000	1,042,000	0	0	-	-
宁波更和股权投资中心（有限合伙）	1,000,000	1,000,000	0	0	-	-
项美娇	765,600	191,400	0	574,200	高管锁定股	-
杭州安丰上盈创业投资合伙企业（有限合伙）	750,000	750,000	0	0	-	-
其他股东	9,062,600	8,614,800	0	447,800	首发前限售股	2023-06-30
合计	78,000,000	20,304,700	0	57,695,300	--	--

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	11,526	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决 权股份的股东 总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数 量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波市文魁控 股集团有限公司	境内非国有 法人	52.13%	54,219,000		54,219,000	0		
洪淼松	境内自然人	4.22%	4,388,400		0	4,388,400		
徐双全	境内自然人	2.12%	2,200,000		0	2,200,000		
尤丹红	境内自然人	1.74%	1,813,400		1,360,050	453,350		
王律	境内自然人	1.40%	1,459,000		1,094,250	364,750		
上海岩明投资 中心（有限合 伙）	境内非国有 法人	1.25%	1,300,000		0	1,300,000		
彭智明	境内自然人	1.00%	1,042,000		0	1,042,000		
宁波更和股权 投资中心	境内非国有 法人	0.96%	1,000,000		0	1,000,000		
项美娇	境内自然人	0.74%	765,600		574,200	191,400		
杭州安丰上盈 创业投资合伙 企业（有限合 伙）	境内非国有 法人	0.72%	750,000		0	750,000		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	前十名股东不存在关联关系，不存在一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明	无							
前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量

洪森松	4,388,400	人民币普通股	4,388,400
徐双全	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
上海岩明投资中心（有限合伙）	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
彭智明	1,042,000	人民币普通股	1,042,000
宁波更和股权投资中心（有限合伙）	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
杭州安丰上盈创业投资合伙企业（有限合伙）	750,000	人民币普通股	750,000
西藏信晟创业投资中心（有限合伙）	636,000	人民币普通股	636,000
宁波高新区华桐恒德创业投资合伙企业（有限合伙）	500,000	人民币普通股	500,000
尤丹红	453,350	人民币普通股	453,350
#方晓成	395,259	人民币普通股	359,259
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系，不存在一致行动关系。		
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）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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：宁波博汇化工科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

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	70,434,013.97	49,626,512.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	30,000,000.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据		
应收账款	443,673.74	463,418.55
应收款项融资		
预付款项	63,311,142.72	13,709,958.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	316,918,859.25	220,448,316.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	169,413,527.24	154,108,439.23

合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	75,826,693.48	89,980,153.32
流动资产合计	696,347,910.40	558,336,798.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款		
长期股权投资	9,452,410.65	9,989,933.26
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	839,745,494.52	74,825,800.91
在建工程	17,830,140.57	730,843,533.34
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	43,185,894.32	0.00
无形资产	86,050,691.72	87,189,793.70
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	4,671,258.44	4,991,342.15
递延所得税资产	6,879,691.33	4,998,894.94
其他非流动资产	15,182,485.13	261,773.99
非流动资产合计	1,022,998,066.68	913,101,072.29
资产总计	1,719,345,977.08	1,471,437,870.32
流动负债：		
短期借款	410,019,841.94	264,825,342.73
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据		

应付账款	104,345,917.98	91,964,975.96
预收款项	0.00	0.00
合同负债	34,620,524.78	15,498,359.93
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,263,779.27	9,323,099.76
应交税费	6,313,181.47	9,430,205.69
其他应付款	10,413,844.61	17,941.63
其中：应付利息		
应付股利	10,400,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	77,700,741.97	0.00
其他流动负债	4,500,668.22	2,014,786.79
流动负债合计	656,178,500.24	393,074,712.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	156,131,837.77	224,739,591.38
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	43,603,349.03	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	102,407.00	102,407.00
递延收益	22,467,000.00	18,890,000.00
递延所得税负债	334,843.10	83,996.94
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	222,639,436.90	243,815,995.32
负债合计	878,817,937.14	636,890,707.81
所有者权益：		

股本	104,000,000.00	104,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	432,563,982.29	432,563,982.29
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	46,056,500.34	46,056,500.34
一般风险准备		
未分配利润	257,907,557.31	251,926,679.88
归属于母公司所有者权益合计	840,528,039.94	834,547,162.51
少数股东权益		
所有者权益合计	840,528,039.94	834,547,162.51
负债和所有者权益总计	1,719,345,977.08	1,471,437,870.32

法定代表人：王律

主管会计工作负责人：项美娇

会计机构负责人：项美娇

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	61,701,145.44	47,629,012.57
交易性金融资产	0.00	30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	63,208,502.42	5,565,841.95
应收款项融资		
预付款项	24,205,872.58	10,274,893.04
其他应收款	316,751,705.24	353,174,462.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	76,150,327.76	20,874,900.28
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,575,612.42	71,983,727.45
流动资产合计	611,593,165.86	539,502,837.91
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	15,952,410.65	15,989,933.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	837,694,917.03	74,825,800.91
在建工程	17,830,140.57	728,008,072.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,185,894.32	0.00
无形资产	86,050,691.72	87,189,793.70
开发支出		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	4,671,258.44	4,991,342.15
递延所得税资产	7,375,185.89	6,088,333.67
其他非流动资产	15,182,485.13	261,773.99
非流动资产合计	1,027,942,983.75	917,355,049.71
资产总计	1,639,536,149.61	1,456,857,887.62
流动负债：		
短期借款	373,488,730.83	256,325,342.73
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		
应付账款	84,147,995.58	88,107,345.10
预收款项		0.00
合同负债	9,895,282.83	12,586,976.65
应付职工薪酬	7,567,361.05	8,404,300.07
应交税费	6,183,128.88	9,423,082.83

其他应付款	10,411,552.20	13,549.22
其中：应付利息		
应付股利	10,400,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	77,700,741.97	
其他流动负债	1,286,386.77	1,636,306.97
流动负债合计	570,681,180.11	376,496,903.57
非流动负债：		
长期借款	156,131,837.77	224,739,591.38
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	43,603,349.03	
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	102,407.00	102,407.00
递延收益	22,467,000.00	18,890,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	222,304,593.80	243,731,998.38
负债合计	792,985,773.91	620,228,901.95
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	104,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	432,563,982.29	432,563,982.29
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	46,056,500.34	46,056,500.34
未分配利润	263,929,893.07	254,008,503.04
所有者权益合计	846,550,375.70	836,628,985.67
负债和所有者权益总计	1,639,536,149.61	1,456,857,887.62

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	413,753,442.82	426,351,763.90
其中：营业收入	413,753,442.82	426,351,763.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	386,304,521.09	382,930,369.23
其中：营业成本	346,533,913.56	343,850,802.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,815,664.97	11,374,164.30
销售费用	1,786,097.06	1,630,843.45
管理费用	15,280,054.98	10,090,345.07
研发费用	9,158,574.55	10,771,028.90
财务费用	6,730,215.97	5,213,185.28
其中：利息费用	6,722,559.77	5,293,326.41
利息收入	178,038.98	78,901.74
加：其他收益	300,774.45	247,175.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-176,897.18	485,136.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	
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）	0.00	
公允价值变动收益（损失以	0.00	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-9,477,834.00	-1,816,618.03
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-42,208.24	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	30,873.90	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18,083,630.66	42,337,088.20
加: 营业外收入	5,100.00	11,644,600.16
减: 营业外支出	20,822.99	3,000,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18,067,907.67	50,981,688.36
减: 所得税费用	1,687,030.24	7,495,396.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	16,380,877.43	43,486,292.28
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	16,380,877.43	43,486,292.28
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	16,380,877.43	43,486,292.28
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	16,380,877.43	43,486,292.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,380,877.43	43,486,292.28
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	0.16	0.56
（二）稀释每股收益	0.16	0.56

法定代表人：王律

主管会计工作负责人：项美娇

会计机构负责人：项美娇

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	277,399,168.83	425,490,328.53
减：营业成本	211,837,774.50	342,645,397.91
税金及附加	6,807,507.49	11,373,527.70
销售费用	931,272.50	1,482,078.33
管理费用	14,623,471.62	9,985,898.26
研发费用	9,158,574.55	10,771,028.90
财务费用	6,329,881.48	5,006,708.05
其中：利息费用	6,323,720.19	5,089,963.91
利息收入	165,223.14	76,767.87

加：其他收益	300,486.86	247,117.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-176,897.18	485,136.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,518,202.69	-1,133,118.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,208.24	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,873.90	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,304,739.34	43,824,825.05
加：营业外收入	5,100.00	11,644,600.16
减：营业外支出	20,822.99	3,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,289,016.35	52,469,425.21
减：所得税费用	1,967,626.32	7,597,921.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,321,390.03	44,871,504.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,321,390.03	44,871,504.13
（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	20,321,390.03	44,871,504.13
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	475,578,799.93	482,102,776.80
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		186,903,113.64
收到其他与经营活动有关的现金	3,960,005.90	25,089,620.18
经营活动现金流入小计	479,538,805.83	694,095,510.62
购买商品、接受劳务支付的现金	499,040,579.52	746,440,906.57
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	14,038,576.17	22,694,902.30
支付的各项税费	15,690,325.03	17,564,525.46
支付其他与经营活动有关的现金	17,210,131.39	26,434,771.22
经营活动现金流出小计	545,979,612.11	813,135,105.55
经营活动产生的现金流量净额	-66,440,806.28	-119,039,594.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,000,000.00	59,000,000.00
取得投资收益收到的现金	360,625.43	70,343.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,408,625.43	59,070,343.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,580,811.70	71,076,021.34
投资支付的现金	33,000,000.00	69,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	122,580,811.70	140,076,021.34
投资活动产生的现金流量净额	-59,172,186.27	-81,005,677.82

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		398,760,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	325,360,000.00	494,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	178,038.98	78,901.74
筹资活动现金流入小计	325,538,038.98	893,338,901.74
偿还债务支付的现金	171,300,000.00	319,114,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,519,176.67	5,186,756.20
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	518,867.93	1,840,000.00
筹资活动现金流出小计	178,338,044.60	326,140,856.20
筹资活动产生的现金流量净额	147,199,994.38	567,198,045.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	45,726.37
五、现金及现金等价物净增加额	21,587,001.83	367,198,499.16
加：期初现金及现金等价物余额	44,997,012.14	46,361,333.46
六、期末现金及现金等价物余额	66,584,013.97	413,559,832.62

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	261,794,301.43	480,800,566.00
收到的税费返还		186,902,825.09
收到其他与经营活动有关的现金	232,302,023.86	25,089,620.18
经营活动现金流入小计	494,096,325.29	692,793,011.27
购买商品、接受劳务支付的现金	397,088,823.68	732,412,937.82
支付给职工以及为职工支付的现金	11,721,392.53	22,439,651.96
支付的各项税费	15,464,344.20	17,552,347.73
支付其他与经营活动有关的现金	247,939,764.55	26,367,710.09
经营活动现金流出小计	672,214,324.96	798,772,647.60

经营活动产生的现金流量净额	-178,117,999.67	-105,979,636.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,000,000.00	59,000,000.00
取得投资收益收到的现金	360,625.43	70,343.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,408,625.43	59,070,343.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,763,057.77	71,076,021.34
投资支付的现金	33,500,000.00	69,000,000.00
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	131,263,057.77	140,076,021.34
投资活动产生的现金流量净额	-67,854,432.34	-81,005,677.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		398,760,000.00
取得借款收到的现金	297,360,000.00	484,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	140,288,606.54	78,901.74
筹资活动现金流入小计	437,648,606.54	883,438,901.74
偿还债务支付的现金	171,300,000.00	319,114,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,524,541.66	5,031,180.10
支付其他与筹资活动有关的现金		1,840,000.00
筹资活动现金流出小计	176,824,541.66	325,985,280.10
筹资活动产生的现金流量净额	260,824,064.88	557,453,621.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	45,726.37
五、现金及现金等价物净增加额	14,851,632.87	370,514,033.86
加：期初现金及现金等价物余额	43,849,512.57	42,512,723.77
六、期末现金及现金等价物余额	58,701,145.44	413,026,757.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	104,000,000.00				432,563,982.29				46,056,500.34		251,926,679.88		834,547,162.51		834,547,162.51
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	104,000,000.00				432,563,982.29				46,056,500.34		251,926,679.88		834,547,162.51		834,547,162.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,980,877.43		5,980,877.43		5,980,877.43
（一）综合收益总额											16,380,877.43		16,380,877.43		16,380,877.43
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三)利润分配											-10,400,000.00		-10,400,000.00		-10,400,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,400,000.00		-10,400,000.00		-10,400,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	104,000,000.00	0.00	0.00	0.00	432,563,982.29	0.00	0.00	0.00	46,056,500.34	0.00	257,907,557.31	0.00	840,528,039.94	0.00	840,528,039.94

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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	78,000,000.00				76,466,582.29				40,041,725.90		231,348,690.45		425,856,998.64	425,856,998.64
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	78,000,000.00				76,466,582.29				40,041,725.90		231,348,690.45		425,856,998.64	425,856,998.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,000,000.00				356,097,400.00						43,486,292.28		425,583,692.28	425,583,692.28
（一）综合收益总额											43,486,292.28		43,486,292.28	43,486,292.28
（二）所有者投入和减少资本	26,000,000.00				356,097,400.00								382,097,400.00	382,097,400.00
1．所有者投入的普通股	26,000,000.00				356,097,400.00								382,097,400.00	382,097,400.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														

(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 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. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	104,000.00	0.00	0.00	0.00	432,563,982.29	0.00	0.00	0.00	40,041,725.90	0.00	274,834,982.73	0.00	851,440,690.92		851,440,690.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	104,000,000.00				432,563,982.29				46,056,500.34	254,008,503.04		836,628,985.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,000,000.00				432,563,982.29				46,056,500.34	254,008,503.04		836,628,985.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										9,921,390.03		9,921,390.03
（一）综合收益总额										20,321,390.03		20,321,390.03
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-10,400,000.00		-10,400,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,400,000.00		-10,400,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	104,000,000.00	0.00	0.00	0.00	432,563,982.29	0.00	0.00	0.00	46,056,500.34	263,929,893.07	0.00	846,550,375.70	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	78,000,000.00				76,466,582.29				40,041,725.90	231,075,533.10		425,583,841.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	78,000,000.00				76,466,582.29				40,041,725.90	231,075,533.10	425,583,841.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	26,000,000.00				356,097,400.00					44,871,504.13	426,968,904.13
(一)综合收益总额										44,871,504.13	44,871,504.13
(二)所有者投入和减少资本	26,000,000.00				356,097,400.00						382,097,400.00
1. 所有者投入的普通股	26,000,000.00				356,097,400.00						382,097,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	104,000,000.00	0.00	0.00	0.00	432,563,982.29	0.00	0.00	0.00	40,041,725.90	275,947,037.23		852,552,745.42

三、公司基本情况

宁波博汇化工科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原宁波博汇石油化工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由金月明、宁波市文魁控股集团有限公司和宁波立而达投资咨询有限公司作为发起人，注册资本为1,200万元。公司于2014年3月4日取得宁波市工商行政管理局核发的注册号为330211000028309的营业执照。公司于2020年6月在深圳证券交易所上市。所属行业为石油加工、炼焦和核燃料加工业类。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数10,400万股，注册资本为10,400万元，注册地：宁波石化经济技术开发区泰兴路199号，总部地址：宁波石化经济技术开发区泰兴路199号。本公司主要经营活动为：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；石油制品销售（不含危险化学品）；润滑油加工、制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；仓储设备租赁服务。本公司的母公司为宁波市文魁控股集团有限公司，本公司的实际控制人为金碧华、夏亚萍。

截至2021年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

宁波博汇化工品销售有限公司

北京云骐信息科技有限公司

浙江自贸区恒帆石油化工有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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日的合并及母公司财务状况以及2021上半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成

果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

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

存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，

全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-20.00	5.00	9.50-4.75
机器设备	年限平均法	3.00-10.00	5.00	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	4.00-5.00	5.00	23.75-19.00

电子设备及其他	年限平均法	3.00-10.00	5.00	31.67-9.50
---------	-------	------------	------	------------

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

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

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，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。

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

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款

之外的其他外币借款本金及其利息所产生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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。
对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	600个月	直线法	土地证登记使用年限
软件	120个月	直线法	合理估计年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为排污权和租入固定资产改良支出。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

摊销年限

项目	摊销年限
排污权	5年
租入固定资产改良支出	10年

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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：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；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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额

的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
 - 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
 - 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

具体原则

公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物后签收，公司取得客户收货凭据时确认收入。

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、

(10) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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：

- 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；
- 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。

融资租赁的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：

• 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；

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，本公司按照本附注“五、(10) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	49,626,512.14	49,626,512.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产	0.00		
应收票据			
应收账款	463,418.55	463,418.55	

应收款项融资			
预付款项	13,709,958.41	13,709,958.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	220,448,316.38	220,448,316.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,108,439.23	154,108,439.23	
合同资产	0.00		
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	89,980,153.32	89,980,153.32	
流动资产合计	558,336,798.03	558,336,798.03	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	0.00		
债权投资	0.00		
其他债权投资	0.00		
长期应收款			
长期股权投资	9,989,933.26	9,989,933.26	
其他权益工具投资	0.00		
其他非流动金融资产	0.00		
投资性房地产	0.00		
固定资产	74,825,800.91	74,825,800.91	
在建工程	730,843,533.34	730,843,533.34	
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
使用权资产	0.00	44,957,134.28	44,957,134.28
无形资产	87,189,793.70	87,189,793.70	
开发支出	0.00		
商誉	0.00		
长期待摊费用	4,991,342.15	4,991,342.15	

递延所得税资产	4,998,894.94	4,998,894.94	
其他非流动资产	261,773.99	261,773.99	
非流动资产合计	913,101,072.29	958,058,206.57	44,957,134.28
资产总计	1,471,437,870.32	1,516,395,004.60	44,957,134.28
流动负债：			
短期借款	264,825,342.73	264,825,342.73	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	0.00		
衍生金融负债	0.00		
应付票据			
应付账款	91,964,975.96	91,964,975.96	
预收款项	0.00		
合同负债	15,498,359.93	15,498,359.93	
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	9,323,099.76	9,323,099.76	
应交税费	9,430,205.69	9,430,205.69	
其他应付款	17,941.63	17,941.63	
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	0.00		
一年内到期的非流动 负债	0.00		
其他流动负债	2,014,786.79	2,014,786.79	
流动负债合计	393,074,712.49	393,074,712.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	224,739,591.38	224,739,591.38	
应付债券	0.00		

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	44,957,134.28	44,957,134.28
长期应付款	0.00		
长期应付职工薪酬			
预计负债	102,407.00	102,407.00	
递延收益	18,890,000.00	18,890,000.00	
递延所得税负债	83,996.94	83,996.94	
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	243,815,995.32	288,773,129.60	44,957,134.28
负债合计	636,890,707.81	681,847,842.09	44,957,134.28
所有者权益：			
股本	104,000,000.00	104,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	432,563,982.29	432,563,982.29	
减：库存股	0.00		
其他综合收益	0.00		
专项储备			
盈余公积	46,056,500.34	46,056,500.34	
一般风险准备			
未分配利润	251,926,679.88	251,926,679.88	
归属于母公司所有者权益合计	834,547,162.51	834,547,162.51	
少数股东权益			
所有者权益合计	834,547,162.51	834,547,162.51	
负债和所有者权益总计	1,471,437,870.32	1,516,395,004.60	44,957,134.28

调整情况说明

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号-租赁》（财会2018[35]号），本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表2021年年初数相关项目作出调整：

项 目	调整前	调整后
使用权资产		44,957,134.28
租赁负债		44,957,134.28

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	47,629,012.57	47,629,012.57	
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,565,841.95	5,565,841.95	
应收款项融资			
预付款项	10,274,893.04	10,274,893.04	
其他应收款	353,174,462.62	353,174,462.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	20,874,900.28	20,874,900.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	71,983,727.45	71,983,727.45	
流动资产合计	539,502,837.91	539,502,837.91	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	0.00		
长期股权投资	15,989,933.26	15,989,933.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	0.00		
固定资产	74,825,800.91	74,825,800.91	
在建工程	728,008,072.03	728,008,072.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	44,957,134.28	44,957,134.28
无形资产	87,189,793.70	87,189,793.70	
开发支出			

商誉	0.00		
长期待摊费用	4,991,342.15	4,991,342.15	
递延所得税资产	6,088,333.67	6,088,333.67	
其他非流动资产	261,773.99	261,773.99	
非流动资产合计	917,355,049.71	962,312,183.99	44,957,134.28
资产总计	1,456,857,887.62	1,501,815,021.90	44,957,134.28
流动负债：			
短期借款	256,325,342.73	256,325,342.73	
交易性金融负债	0.00		
衍生金融负债	0.00		
应付票据			
应付账款	88,107,345.10	88,107,345.10	
预收款项	0.00		
合同负债	12,586,976.65	12,586,976.65	
应付职工薪酬	8,404,300.07	8,404,300.07	
应交税费	9,423,082.83	9,423,082.83	
其他应付款	13,549.22	13,549.22	
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			
其他流动负债	1,636,306.97	1,636,306.97	
流动负债合计	376,496,903.57	376,496,903.57	
非流动负债：			
长期借款	224,739,591.38	224,739,591.38	
应付债券	0.00		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,957,134.28	44,957,134.28
长期应付款	0.00		
长期应付职工薪酬			
预计负债	102,407.00	102,407.00	
递延收益	18,890,000.00		

递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债			
非流动负债合计	243,731,998.38	288,689,132.66	44,957,134.28
负债合计	620,228,901.95	665,186,036.23	44,957,134.28
所有者权益：			
股本	104,000,000.00	104,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	432,563,982.29	432,563,982.29	
减：库存股	0.00		
其他综合收益	0.00		
专项储备			
盈余公积	46,056,500.34	46,056,500.34	
未分配利润	254,008,503.04	254,008,503.04	
所有者权益合计	836,628,985.67	836,628,985.67	
负债和所有者权益总计	1,456,857,887.62	1,501,815,021.90	44,957,134.28

调整情况说明

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号-租赁》（财会2018[35]号），本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表2021年年初数相关项目作出调整：

项 目	调整前	调整后
使用权资产		44,957,134.28
租赁负债		44,957,134.28

（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

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号-租赁》（财会2018[35]号），本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表2021年年初数相关项目作出调整：

项 目	调整前	调整后
使用权资产		44,957,134.28
租赁负债		44,957,134.28

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
消费税	按应税销售收入计缴	1.20 元/升
城市维护建设税	按应缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按应缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按应缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波博汇化工科技股份有限公司	15%
宁波博汇化工品销售有限公司	25%
北京云骐信息科技有限公司	25%
浙江自贸区恒帆石油化工有限公司	25%

2、税收优惠

公司报告期内享受的税收优惠：

2019年11月27日，公司被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和浙江省宁波市地方税务局评为高新技术企业，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，2021年1-6月企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

根据财政部、国家税务总局关于利用石脑油和燃料油生产乙烯芳烃类产品有关增值税政策的通知（财税[2014]17号），自2014年3月1日起，对外购用于生产乙烯、芳烃类化工产品（以下称特定化工产品）的石脑油、燃料油（以下称2类油品），且使用2类油品生产特定化工产品的产量占本企业用石脑油、燃料油生产各类产品总量的50%（含）以上的企业，其外购2类油品的价格中消费税部分对应的增值额，予以退还。根据财税[2011]87号，自2011年10月1日起，对使用石脑油、燃料油生产乙烯、芳烃的企业购进并用于生产乙烯、芳烃类化工产品的石脑油、燃料油，按实际耗用数量暂退还所含消费税。根据财政部、国家税务总局《关于继续提高成品油消费税的通知》（财税[2015]11号）规定，自2015年1月13日起，将柴油、航空煤油和燃料油消费税单位税额提至1.20元/升，相应按照1,218.00元/吨退还消费税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,301.36	5,836.76
银行存款	66,581,712.61	45,770,675.38
其他货币资金	3,850,000.00	3,850,000.00
合计	70,434,013.97	49,626,512.14
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,850,000.00	3,850,000.00

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

截至2021年6月30日，其他货币资金中人民币850,000.00元为公司向银行申请办理信用证业务所存入的保证金存款。

截至2021年6月30日，其他货币资金中人民币3,000,000.00元为公司向银行申请办理保函业务所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,000,000.00
其中：		
其中：		
合计	0.00	30,000,000.00

其他说明：无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	467,025.00	100.00%	23,351.26	5.00%	443,673.74	487,809.00	100.00%	24,390.45	5.00%	463,418.55
其中：										
合计	467,025.00	100.00%	23,351.26	5.00%	443,673.74	487,809.00	100.00%	24,390.45	5.00%	463,418.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄

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（含 1 年）	467,025.00	23,351.26	5.00%
合计	467,025.00	23,351.26	--

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）	467,025.00
合计	467,025.00

（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	
按组合计提坏账准备	24,390.45	-1,039.19				23,351.26
合计	24,390.45	-1,039.19				23,351.26

（3）本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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
浙江双箭橡胶股份有限公司	467,025.00	100.00%	23,351.26
合计	467,025.00	100.00%	

(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

□ 适用 √ 不适用

6、应收款项融资

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	56,082,899.26	88.58%	13,644,350.85	99.52%
1 至 2 年	7,228,243.46	11.42%	65,607.56	0.48%
合计	63,311,142.72	--	13,709,958.41	--

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：

主要为向中国石化燃料油销售有限公司山东分公司采购原材料预付款项304.8万元，向山东石大富华能源科技有限公司采购采购原材料预付后未提货款项410.72万元，合同事项未完成。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的
------	------	---------------

		比例(%)
中石化浙江舟山石油有限公司	16,795,434.82	26.53%
浙江海港国际能源有限公司	11,769,482.54	18.59%
中华人民共和国北仑海关代保管款专户	11,651,180.98	18.40%
中国石化燃料油销售有限公司福建分公司	9,202,114.14	14.53%
山东石大富华能源科技有限公司	4,107,235.76	6.49%
合计	53,525,448.24	84.54%

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	316,918,859.25	220,448,316.38
合计	316,918,859.25	220,448,316.38

(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
定期存款	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,490,400.00	1,550,400.00
往来款	127,970.00	32,485.00
押金	203,322.12	356,702.12
消费税退税	337,512,302.24	231,444,991.18
合计	339,333,994.36	233,384,578.30

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	12,936,261.92			12,936,261.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	9,478,873.19			9,478,873.19
2021 年 6 月 30 日余额	22,415,135.11			22,415,135.11

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）	296,044,680.45
1 至 2 年	41,972,373.91
3 年以上	1,316,940.00
3 至 4 年	4,540.00
4 至 5 年	1,202,400.00

5 年以上	110,000.00
合计	339,333,994.36

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	12,936,261.92	9,478,873.19				22,415,135.11
合计	12,936,261.92	9,478,873.19				22,415,135.11

4)本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
镇海国家税务局	消费税退税	337,512,302.24	1 年以内： 295,539,928.33 元； 1-2 年： 41,972,373.91 元	99.46%	21,072,852.51
宁波市国土资源局镇海分局	保证金	1,190,400.00	3 年以上	0.35%	1,190,400.00
宁波舟山港股份有限公司镇海港埠分公司	保证金	200,000.00	1 年以内	0.06%	10,000.00
北京金隅集团股份有限公司	押金	151,782.12	1 年以内	0.04%	7,589.11
浙江双箭橡胶股份有限公司	保证金	100,000.00	3 年以上	0.03%	100,000.00
合计	--	339,154,484.36	--	99.95%	22,380,841.62

6)涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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	82,470,641.46		82,470,641.46	107,010,206.47		107,010,206.47
库存商品	83,672,930.30	42,208.24	83,630,722.06	27,916,895.05	473,396.17	27,443,498.88
在途物资	3,312,163.72		3,312,163.72	19,654,733.88		19,654,733.88
合计	169,455,735.48	42,208.24	169,413,527.24	154,581,835.40	473,396.17	154,108,439.23

(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	
库存商品	473,396.17	42,208.24		473,396.17		42,208.24
合计	473,396.17	42,208.24		473,396.17		42,208.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合计			0.00			
----	--	--	------	--	--	--

11、持有待售资产

适用 不适用

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
合计	0.00	

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未申报的已耗用原材料所含的消费税	10,265,210.09	24,481,486.49
待认证进项税	0.00	1,093,285.89
未交增值税	65,042,615.46	64,405,380.94
发行可转债费用	518,867.93	
合计	75,826,693.48	89,980,153.32

其他说明：无

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
合计			0.00			

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

其他说明：无

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

合计				0.00					
----	--	--	--	------	--	--	--	--	--

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

其他说明：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波中乌新材料产业技术研究院有限公司	9,989,933.26			-537,522.61						9,452,410.65	
小计	9,989,933.26			-537,522.61						9,452,410.65	
合计	9,989,933.26			-537,522.61						9,452,410.65	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：无

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** 适用 不适用**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	839,745,494.52	74,825,800.91
合计	839,745,494.52	74,825,800.91

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	18,023,433.62	97,128,621.08	3,422,877.41	5,145,213.98	123,720,146.09
2.本期增加金额	0.00	765,650,520.59	90,987.65	6,002,516.26	771,744,024.50
(1) 购置		458,849.55	90,987.65		549,837.20
(2) 在建工程转入		765,191,671.04		6,002,516.26	771,194,187.30
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	0.00	2,495,649.52	232,079.62	0.00	2,727,729.14
（1）处置或报废		23,008.85	232,079.62		255,088.47
（2）上期转固资产原值调整		2,472,640.67			2,472,640.67
4.期末余额	18,023,433.62	860,283,492.15	3,281,785.44	11,147,730.24	892,736,441.45
二、累计折旧					
1.期初余额	5,526,319.05	36,115,918.39	3,122,459.73	3,221,347.61	47,986,044.78
2.本期增加金额	382,935.84	3,572,641.21	79,131.92	284,554.28	4,319,263.25
（1）计提	382,935.84	3,572,641.21	79,131.92	284,554.28	4,319,263.25
3.本期减少金额	0.00	2,185.86	220,475.64	0.00	222,661.50
（1）处置或报废		2,185.86	220,475.64		222,661.50
4.期末余额	5,909,254.89	39,686,373.74	2,981,116.01	3,505,901.89	52,082,646.53
三、减值准备					
1.期初余额		908,300.40			908,300.40
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		908,300.40			908,300.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,114,178.73	819,688,818.01	300,669.43	7,641,828.35	839,745,494.52
2.期初账面价值	12,497,114.57	60,104,402.29	300,417.68	1,923,866.37	74,825,800.91

本期减少金额说明：上年工段三技改项目最终结算金额小于暂估入账金额，本报告期调整冲回。

（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
----	------	------	------	------	----

机器设备	3,349,200.70	2,440,900.30	908,300.40		
------	--------------	--------------	------------	--	--

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,830,140.57	730,843,533.34
合计	17,830,140.57	730,843,533.34

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 60 万吨环保芳烃油及联产 20 万吨石蜡项目	0.00		0.00	730,005,159.61		730,005,159.61
办公楼装修项目	679,719.27		679,719.27	177,440.37		177,440.37
环保芳烃油产品升级及轻烃综合利用项目	16,147,138.78		16,147,138.78	660,933.36		660,933.36
检维修工程	1,003,282.52		1,003,282.52	0.00		0.00
合计	17,830,140.57		17,830,140.57	730,843,533.34		730,843,533.34

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
年产 60 万吨环 保芳烃 油及联 产 20 万 吨石蜡 项目	730,520, 000.00	730,005, 159.61	41,189,0 27.69	771,194, 187.30			110.48%	已部分 建成, 建 成部分 已投产	38,713.3 76.57	5,859,70 1.73	4.82%	自有资 金/募集 资金/银 行贷款
环保芳 烃油产 品升级 及轻烃 综合利 用项目	482,820, 000.00	660,933. 36	15,486,2 05.42				16,147,1 38.78	3.34%	建设中	0.00	0.00%	自有资 金/银行 贷款等
合计	1,213,34 0,000.00	730,666, 092.97	56,675,2 33.11	771,194, 187.30			16,147,1 38.78	--	--	38,713.3 76.57		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	机器设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	44,957,134.28	44,957,134.28
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	44,957,134.28	44,957,134.28
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	1,771,239.96	1,771,239.96
(1) 计提	1,771,239.96	1,771,239.96
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	1,771,239.96	1,771,239.96
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	43,185,894.32	43,185,894.32
2.期初账面价值	44,957,134.28	44,957,134.28

其他说明：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	91,936,449.49			4,189,182.22	96,125,631.71
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	91,936,449.49			4,189,182.22	96,125,631.71
二、累计摊销					
1.期初余额	8,784,319.44			151,518.57	8,935,838.01
2.本期增加金额	930,188.82			208,913.16	1,139,101.98
(1) 计提	930,188.82			208,913.16	1,139,101.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,714,508.26			360,431.73	10,074,939.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	82,221,941.23			3,828,750.49	86,050,691.72
2.期初账面价值	83,152,130.05			4,037,663.65	87,189,793.70

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□ 适用 √ 不适用

27、开发支出

□ 适用 √ 不适用

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

□ 适用 √ 不适用

(2) 商誉减值准备

□ 适用 √ 不适用

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
排污权	312,600.16		208,399.98		104,200.18
租入固定资产改良支出	4,678,741.99	92,123.91	203,807.64		4,567,058.26
合计	4,991,342.15	92,123.91	412,207.62		4,671,258.44

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	0.00	0.00		
坏账准备	22,438,486.37	3,351,703.98	12,951,739.01	1,942,779.41
存货跌价准备	42,208.24	6,331.24	473,396.16	71,009.42
固定资产减值准备	908,300.40	136,245.06	908,300.40	136,245.06
递延收益	22,467,000.00	3,370,050.00	18,890,000.00	2,833,500.00
预计负债	102,407.00	15,361.05	102,407.00	15,361.05
合计	45,958,402.01	6,879,691.33	33,325,842.57	4,998,894.94

(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
内部未实现销售毛利	2,232,287.32	334,843.10	559,979.57	83,996.94
合计	2,232,287.32	334,843.10	559,979.57	83,996.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,879,691.33		4,998,894.94
递延所得税负债		334,843.10		83,996.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

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	15,182,485.13		15,182,485.13	261,773.99		261,773.99
合计	15,182,485.13		15,182,485.13	261,773.99		261,773.99

其他说明：无

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	8,500,000.00	8,500,000.00

抵押借款	39,000,000.00	
保证借款	157,800,000.00	180,000,000.00
信用借款	204,160,000.00	76,000,000.00
应付利息	559,841.94	325,342.73
合计	410,019,841.94	264,825,342.73

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

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：		
合计	0.00	

其他说明：无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：无

35、应付票据

适用 不适用

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
运费	8,878,653.87	12,334,585.89
货款	17,674,990.81	304,708.43

设备及工程款	76,119,584.24	74,933,061.86
其他	1,672,689.06	4,392,619.78
合计	104,345,917.98	91,964,975.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□ 适用 √ 不适用

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
合计	0.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,620,524.78	15,498,359.93
合计	34,620,524.78	15,498,359.93

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	9,319,514.84	28,897,709.75	29,957,030.24	8,260,194.35
二、离职后福利-设定提存计划	3,584.92	882,212.44	882,212.44	3,584.92
合计	9,323,099.76	29,779,922.19	30,839,242.68	8,263,779.27

(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	8,330,493.97	25,877,390.77	27,292,788.72	6,915,096.02
2、职工福利费		1,696,854.55	1,696,854.55	0.00
3、社会保险费	9,118.11	639,450.44	639,450.44	9,118.11
其中：医疗保险费	9,000.12	601,608.44	601,608.44	9,000.12
工伤保险费	26.19	37,842.00	37,842.00	26.19
生育保险费	91.80		0.00	91.80
4、住房公积金	2,580.00	219,270.00	219,270.00	2,580.00
5、工会经费和职工教育经费	977,322.76	464,743.99	108,666.53	1,333,400.22
合计	9,319,514.84	28,897,709.75	29,957,030.24	8,260,194.35

(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	3,519.32	851,586.26	851,586.26	3,519.32
2、失业保险费	65.60	30,626.18	30,626.18	65.60
3、企业年金缴费				0.00
合计	3,584.92	882,212.44	882,212.44	3,584.92

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,324.58	
消费税	2,071,971.47	3,605,209.68
企业所得税	3,343,322.57	4,628,926.08
个人所得税	189,546.78	247,966.87
城市维护建设税	61,164.99	86,027.66
印花税	35,047.90	23,582.70
房产税	172,534.26	88,555.87
教育费附加	26,213.57	36,869.01
地方教育附加	17,475.71	24,579.32

土地使用税	342,999.96	685,999.72
环境保护税	2,179.68	2,488.78
残疾人保证金	38,400.00	
合计	6,313,181.47	9,430,205.69

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	10,400,000.00	
其他应付款	13,844.61	17,941.63
合计	10,413,844.61	17,941.63

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,400,000.00	
合计	10,400,000.00	

(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
往来款	11,994.61	16,091.63
押金	1,850.00	1,850.00
合计	13,844.61	17,941.63

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	77,700,741.97	
合计	77,700,741.97	

其他说明：无

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	4,500,668.22	2,014,786.79
合计	4,500,668.22	2,014,786.79

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	146,514,202.51	153,826,702.51
信用借款	9,400,000.00	70,600,000.00
应付利息	217,635.26	312,888.87
合计	156,131,837.77	224,739,591.38

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	43,603,349.03	44,957,134.28
合计	43,603,349.03	44,957,134.28

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	102,407.00	102,407.00	预计的涉诉赔偿
合计	102,407.00	102,407.00	--

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	18,890,000.00	3,577,000.00		22,467,000.00	
合计	18,890,000.00	3,577,000.00		22,467,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重大工业投资项目计划专项奖励资金	16,979,000.00						16,979,000.00	与资产相关
工业投资市级项目“四类企业”拨付	1,911,000.00	3,377,000.00					5,288,000.00	与资产相关
院士站专项补贴	0.00	200,000.00					200,000.00	与收益相关
合计	18,890,000.00	3,577,000.00					22,467,000.00	

其他说明：无

52、其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

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	104,000,000.00	-	-	-	-	-	104,000,000.00

其他说明：无

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

 适用 不适用

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）	432,563,982.29			432,563,982.29
合计	432,563,982.29			432,563,982.29

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
合计				0.00

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	
其他综合收益合计								0.00

58、专项储备

□ 适用 √ 不适用

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	46,056,500.34			46,056,500.34
合计	46,056,500.34			46,056,500.34

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	251,926,679.88	231,348,690.45
调整后期初未分配利润	251,926,679.88	231,348,690.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,380,877.43	57,792,763.87
减：提取法定盈余公积		6,014,774.44
应付普通股股利	10,400,000.00	31,200,000.00
期末未分配利润	257,907,557.31	251,926,679.88

根据公司 2021 年 4 月 23 日第三届董事会第十一次会议决议及 2020 年度股东大会决议，公司 2020 年度利润分配方案为：

以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 104,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），合计派发现金股利 10,400,000.00 元。本年度公司不送红股。经上述分配后，剩余未分配利润全部结转以后年度。上述利润分配方案已于 2021 年 7 月 13 日实施完毕。

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	413,692,380.75	346,533,913.56	426,211,515.67	343,850,802.23
其他业务	61,062.07		140,248.23	
合计	413,753,442.82	346,533,913.56	426,351,763.90	343,850,802.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计

其中：				
主营业务收入	413,692,380.75			413,692,380.75
其中：销售商品	413,692,380.75			413,692,380.75
其他业务收入	61,062.07			61,062.07
其中：边角料及其他收入	61,062.07			61,062.07
其中：				
合计	413,753,442.82			413,753,442.82

与履约义务相关的信息：

公司销售模式为款到发货，不存在已签合同需要延期履约的情况。

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 34,620,524.78 元，其中，34,620,524.78 元预计将于 2021 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
消费税	5,547,595.97	9,634,903.74
城市维护建设税	392,944.30	674,443.26
教育费附加	280,674.50	481,745.20
资源税	0.00	
房产税	172,830.00	29,108.40
土地使用税	343,000.24	342,999.96
车船使用税	0.00	
印花税	74,261.00	210,341.86
环保税	4,358.96	621.88
合计	6,815,664.97	11,374,164.30

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	0.00	594,953.67
职工薪酬	1,553,382.45	924,863.55
差旅费	83,486.24	37,177.98
业务招待费	101,623.72	55,430.28
办公费	5,763.47	10,362.89
电话费	9,965.49	6,581.37
其他	31,875.69	1,473.71
合计	1,786,097.06	1,630,843.45

其他说明：

本报告期运输费用计入营业成本

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,423,176.40	4,627,844.09
业务招待费	1,596,712.50	824,687.26
专业服务费	2,628,394.20	831,599.40
税金	125,269.30	40,670.67
累计折旧	469,360.92	487,077.54
无形资产摊销	905,509.50	932,844.39
修理费	201,264.50	27,028.29
保险费	50,071.08	163,802.67
办公费	137,422.43	244,886.10
汽车费用	174,171.64	130,104.72
环境保护费	212,863.98	424,268.75
差旅费	229,084.46	202,860.37
租赁费	948,879.45	709,374.68
其他	177,874.62	443,296.14
合计	15,280,054.98	10,090,345.07

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	9,158,574.55	10,771,028.90
合计	9,158,574.55	10,771,028.90

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,722,559.77	5,293,326.41
减：利息收入	178,038.98	78,901.74
汇兑损益	13,546.96	-46,965.76
手续费	172,148.22	45,726.37
合计	6,730,215.97	5,213,185.28

其他说明：无

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
个税手续费返还	84,426.45	34,815.15
政府补助	216,348.00	212,360.00
其他收益合计	300,774.45	247,175.15

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	-537,522.61	414,792.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	360,625.43	70,343.52
合计	-176,897.18	485,136.41

其他说明：无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

其他说明：无

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
合计	0.00	

其他说明：无

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	-9,478,873.19	-1,827,122.58
应收账款坏账损失	1,039.19	10,504.55
合计	-9,477,834.00	-1,816,618.03

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-42,208.24	
合计	-42,208.24	

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	30,873.90	

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
政府补助		11,629,600.00	
其他	5,100.00	15,000.16	5,100.00
合计	5,100.00	11,644,600.16	5,100.00

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		3,000,000.00	
固定资产报废损失	20,822.99		20,822.99
合计	20,822.99	3,000,000.00	20,822.99

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,316,980.47	7,767,888.78
递延所得税费用	-1,629,950.23	-272,492.70
合计	1,687,030.24	7,495,396.08

(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	18,067,907.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,710,186.15
子公司适用不同税率的影响	1,780,930.36
调整以前期间所得税的影响	-26,342.09
非应税收入的影响	80,628.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,728,476.77
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	49,269.17

税法规定的额外可扣除费用 (“-”)	-1,179,164.97
所得税费用	1,687,030.24

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励	3,877,774.45	23,853,749.90
收到的信用证保证金	0.00	1,190,400.00
边角料销售收入	61,062.07	27,076.16
收到暂收款或收回暂付款	16,069.38	
其他	5,100.00	18,394.12
合计	3,960,005.90	25,089,620.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		0.00
办公费	191,617.87	2,889,207.07
业务招待费	1,719,553.05	1,563,134.85
差旅费	302,855.90	235,319.63
汽车费用	194,788.78	245,036.82
保险费	56,636.85	282,873.71
专业服务费	2,850,771.21	1,497,407.78
环境保护费	513,821.51	338,460.53
修理费	997,776.95	567,820.44
手续费	172,148.22	41,105.78
技术开发费	8,983,187.10	3,500,705.86
公益性捐赠支出	0.00	3,000,000.00

归还暂收款或支付暂付款	0.00	176,700.20
能源费	0.00	11,679,214.82
租赁费	948,879.45	0.00
其他	278,094.50	417,783.73
合计	17,210,131.39	26,434,771.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	178,038.98	78,901.74
合计	178,038.98	78,901.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付 IPO 发行费用		1,840,000.00
支付发行可转债费用	518,867.93	
合计	518,867.93	1,840,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	16,380,877.43	43,486,292.28
加：资产减值准备	9,520,042.24	1,816,618.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,319,263.25	2,196,823.54
使用权资产折旧	1,771,239.96	
无形资产摊销	1,139,101.98	932,844.39
长期待摊费用摊销	412,207.62	208,399.98
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）	30,873.90	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	20,822.99	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,730,215.97	5,213,185.28
投资损失（收益以“－”号填列）	176,897.18	-485,136.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,894,517.05	-272,492.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	250,846.16	
存货的减少（增加以“－”号填列）	712,504.35	-73,581,685.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-131,898,522.53	-75,430,011.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,887,340.27	-23,124,431.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,440,806.28	-119,039,594.93
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	66,584,013.97	413,559,832.62
减：现金的期初余额	44,997,012.14	46,361,333.46
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	21,587,001.83	367,198,499.16
--------------	---------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	66,584,013.97	44,997,012.14
其中：库存现金	2,301.36	5,836.76
可随时用于支付的银行存款	66,581,712.61	44,991,175.38
三、期末现金及现金等价物余额	66,584,013.97	44,997,012.14

其他说明：无

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

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	3,850,000.00	保证金
固定资产	1,722,230.96	抵押借款
无形资产	82,221,941.26	抵押借款
合计	87,794,172.22	--

其他说明：无

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	--	--	2.41
其中：美元	0.37	6.5249	2.41
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

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
以工代训补贴	44,000.00	其他收益	44,000.00
节能考核奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
紧缺工种岗位补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
实习生补贴	9,648.00	其他收益	9,648.00
企业留工奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
春节留工补贴	47,700.00	其他收益	47,700.00

智能化车间补助	3,377,000.00	递延收益	
院士站补贴	200,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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**

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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**

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□ 适用 √ 不适用

3、反向购买

□ 适用 √ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 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1月，公司新设子公司浙江自贸区恒帆石油化工有限公司，从浙江自贸区恒帆石油化工有限公司设立之日起，将其纳入合并报表范围。

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	
宁波博汇化工品销售有限公司	宁波	宁波	芳烃、润滑油等石油制品的批发、零售	100.00%		设立
北京云骐信息科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广	100.00%		设立
浙江自贸区恒帆石油化工有限公司	舟山	舟山	化工产品销售，石油制品销售，专用化学产品销售等	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

□ 适用 √ 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□ 适用 √ 不适用

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**

□ 适用 √ 不适用

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**

□ 适用 √ 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

投资账面价值合计	9,452,410.65	9,989,933.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-537,522.61	414,792.89

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

(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

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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
宁波市文魁控股集团有限公司	宁波	制造业	5100 万元	52.13%	52.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金碧华和夏亚萍。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十七、3、长期股权投资”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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
宁波正博电子有限公司	实际控制人控制的企业
宁波文魁智能设备制造有限公司	实际控制人曾控制的企业

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
宁波正博电子有限公司	水电费	60,000.00		否	0.00
宁波市文魁控股集团有限公司	物管费及餐费	261,972.48		否	0.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

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
宁波正博电子有限公司	房屋及建筑物	461,766.29	360,000.00

(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
宁波博汇化工品销售有限公司	10,000,000.00	2021年01月28日	2022年01月27日	否

宁波博汇化工品销售有限公司	13,500,000.00	2021年02月08日	2023年02月07日	否
宁波博汇化工品销售有限公司	10,000,000.00	2020年08月06日	2021年08月05日	否
宁波博汇化工品销售有限公司	50,000,000.00	2020年09月15日	2021年09月14日	否
宁波博汇化工品销售有限公司	8,000,000.00	2020年12月31日	2023年12月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波市文魁控股集团有限公司	400,000,000.00	2018年07月10日		否
宁波市文魁控股集团有限公司	95,000,000.00	2019年11月22日		否
宁波市文魁控股集团有限公司	20,000,000.00	2019年11月22日	2021年11月21日	否
宁波正博电子有限公司	58,038,000.00	2019年01月17日	2025年01月17日	否
宁波市文魁控股集团有限公司	30,000,000.00	2020年02月17日	2021年05月10日	是
宁波市文魁控股集团有限公司	82,500,000.00	2020年05月26日	2021年05月25日	是
宁波市文魁控股集团有限公司	240,000,000.00	2021年02月19日	2022年02月18日	否
宁波市文魁控股集团有限公司	100,000,000.00	2019年11月22日	2021年11月22日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

注1：2021年1月28日，公司与中国银行股份有限公司镇海分行签订了最高额为1,000万元，编号为镇海2021人保008号的《最高额保证合同》，为子公司宁波博汇化工品销售有限公司与该行在2021年01月28日至2022年01月27日签订的借款合同提供担保，截至2021年06月30日，该担保合同下的借款余额为10,000,000元；

注2：2021年2月8日，公司与中国农业银行有限公司宁波镇海分行签订了最高额为1,350万元，编号为82100520210000355的《最高额保证合同》，为子公司宁波博汇化工品销售有限公司与该行在2021年02月08日至2023年02月07日签订的借款合同提供担保，截至2021年06月30日，该担保合同下的借款余额为10,000,000元；

注3：2020年9月15日，公司与招商银行股份有限公司宁波分行签订了最高额为5,000万元，编号为6499200920-1的《最高额不可撤销担保书》，为子公司宁波博汇化工品销售有限公司与该行签订的编号为6499200920的《授信协议》（期限为2020年9月15日至2021年9月14日）提供担保，截至2021年06月30日，该担保合同下的借款余额为0元；

注4：2020年8月6日，公司与中国民生银行股份有限公司宁波分行签订了最高额为1,000万元，编号为公高保字第甬20200089号的《最高额保证合同》，为子公司宁波博汇化工品销售有限公司与该行在2020年8月6日至2021年8月5日签订的借款合同提供担保，截至2021年06月30日，该担保合同下的借款余额为0元；

注5：2020年12月31日，公司与中信银行股份有限公司宁波分行签订了最高额为800万元，编号为2020信银甬最高额保证担保合同2018年版字第071805号的《最高额保证合同》，为子公司宁波博汇化工品销售有限公司与该行在2020年12月31日至2023年12月31日签订的借款合同提供担保，截至2021年06月30日，该担保合同下的借款余额为8,000,000元。

本公司作为被担保方：

注1：2018年7月10日，宁波市文魁控股集团有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波镇海支行、中国农业银行股份有限公司宁波海曙支行签订了最高额为4亿元的编号为2018-YTBZ-ZH001号《银团贷款保证合同》，为公司与该行在2018年7月10日签订的编号为《2018-YT-ZH001》银团贷款合同提供担保，截至2021年06月30日，该担保合同下的长期借款余额为146,514,202.51元，一年内到期的非流动负债余额为7,312,500.00元；

注2：2019年11月22日，宁波市文魁控股集团有限公司与中国建设银行股份有限公司镇海支行签订了最高额为9,500万元的编号为HTC331984000ZGDB201900056号的《本金最高额保证合同》，为公司与该行在2019年11月22日至2020年12月31日签订的借款合同提供担保，截至2021年06月30日，该担保合同下的借款余额为40,000,000元；

注3：2019年11月22日，宁波市文魁控股集团有限公司与中国银行股份有限公司镇海分行签订了最高额为2,000万元的编号为镇海2019人保092号的《最高额保证合同》，为公司与该行在2019年11月22日至2021年11月21日签订的借款合同提供担保，截至2021年6月30日，该担保合同下的借款余额为0元。

注4：2019年1月17日，宁波正博电子有限公司与中国银行股份有限公司镇海分行签订了最高额为5,803.80万元的编号为镇海2019人抵008号的《最高额抵押合同》，为公司与该行在2019年01月17日至2025年01月17日签订的借款合同提供担保，截至2021年6月30日，该担保合同下的借款余额为0元。

注5：2020年2月17日，宁波市文魁控股集团有限公司与宁波镇海农村商业银行股份有限公司俞范支行签订了最高额为3,000万元的编号为828132020000284号的《最高额保证合同》，为公司与该行在2020年02月17日至2021年5月10日签订的借款合同提供担保，截至2021年6月30日，该担保合同下的借款余额为0元。

注6：2020年5月26日，宁波市文魁控股集团有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波海曙支行签订了最高额8,250万元的编号为82100520200001015号的《最高额保证合同》，为公司与该行在2020年5月26日至2021年05月25日签订的借款合同提供担保，截至2021年6月30日，该担保合同下的借款余额为49,000,000元；国际信用证余额2,692,390.09元；

注7：2021年3月17日，宁波市文魁控股集团有限公司与中国农业银行股份有限公司海曙支行签订了最高额为24,000万元的编号为82100520210000372号的《最高额保证合同》，为公司与该行在2021年02月19日至2022年02月18日签订的借款合同提供担保，截至2021年6月30日，该担保合同下的借款余额为40,800,000元；

注8：2019年11月22日，宁波市文魁控股集团有限公司与兴业银行股份有限公司宁波镇海支行签订了最高额10,000万元的编号为兴银甬保（高）字第镇海190029号的《最高额保证合同》，为公司与该行在2019年11月22日至2021年11月22日签订的借款合同提供担保，截至2021年6月30日，该担保合同下的借款余额为0元。

（5）关联方资金拆借

适用 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,674,954.09	1,975,428.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

□ 适用 √ 不适用

(2) 应付项目

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	宁波正博电子有限公司	73,714.28	178,597.70
	宁波文魁智能设备制造有限公司	0.00	4,360.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

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

①2020年2月17日，宁波博汇化工科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波镇海支行签订了最高额为5,714万元的

编号为0390100006-2020年镇海（抵）字0016号《最高额抵押合同》，以截至2020年12月31日原值为5,563,150.87元、净值为1,722,230.96元的房屋建筑物和原值为10,151,999.49元，净值为7,738,314.37元的土地使用权作为抵押物为公司在该行的短期借款提供担保，截至2021年6月30日，该合同担保下的短期借款余额为39,000,000元。

②2018年7月10日，宁波博汇化工科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波镇海支行、中国农业银行股份有限公司宁波海曙支行签订了最高额为4亿元的编号为2018-YTDY-ZH001号《中国银行业协会银团贷款抵押合同》，以截至2021年6月30日原值为21,283,740.00元、净值为19,226,311.85元的土地使用权和原值为60,500,710.00元，净值为55,257,315.04元的土地使用权作为抵押物为公司在该行的借款提供担保，截至2021年6月30日，该担保合同下的长期借款余额为146,514,202.51元，一年内到期的非流动负债余额为7,312,500.00元。

③2020年4月1日，子公司宁波博汇化工品销售有限公司和招商银行股份有限公司宁波分行签订了编号为649920092002的《国内信用证开证合作协议》。依据该协议，子公司在该银行账户存入保证金850,000.00元，为其在该行开具的信用证业务进行质押担保。截至2021年6月30日，该银行信用证保证金担保下的短期借款余额为8,500,000.00元。

④截至2021年6月30日，其他货币资金中人民币3,000,000.00元为公司向中国农业银行股份有限公司宁波丽园南路支行申请开具的保函所存入的保证金存款。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①2020年1月9日，山东石大富华能源科技有限公司（以下简称“石大富华”）与公司签订采购合同，约定公司向石大富华采购4000吨原料油，合同约定了具体质量标准。石大富华的该批原料油系从东营市海森化工有限公司（以下简称“海森公司”）采购。

公司依上述采购合同提货990.81吨原料油后，经质量化验发现原料油不符合合同约定标准并提出质量异议。公司、石大富华和海森公司三方多次协商未果后，2020年3月27日，海森公司向山东省东营市垦利区人民法院提起民事诉讼（（2020）鲁0505民初773号，以下简称“773号案件”），要求石大富华继续履行合同，并赔偿贮存费、租赁费等损失。

2020年4月3日，石大富华向山东省东营市垦利区人民法院对公司提起民事诉讼，要求公司继续履行合同，并赔偿贮存费、租赁费等损失。

2020年4月20日，公司亦对石大富华提起诉讼，要求确认公司与石大富华之间的合同已解除，要求石大富华返还定金、货款，并赔偿利息损失及其他损失。

2020年5月28日，山东省东营市垦利区人民法院分别驳回前述石大富华和公司之间互为原告的两起诉讼，同日，公司与石大富华签订协议书，约定共同应对海森公司提起的773号案件，并由公司承担773号案件石大富华所需承受的经济损失。

2020年9月27日，山东省东营市垦利区人民法院对773号案件作出判决，要求石大富华继续履行采购合同并承担案件受理费、保全费共计102,407.00元。根据双方签订的协议书，该费用由公司承担。

2020年12月29日，石大富华向山东省东营市中级人民法院提起上诉。2021年3月12日，山东省东营市中级人民法院作出（2021）鲁05民终108号民事裁定书，裁定将该案发回山东省东营市垦利区人民法院重审。目前该案仍在审理中。

截至2021年6月30日，公司确认预计负债102,407.00元。

（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

经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
-----------------	------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司 2021 年 4 月 23 日第三届董事会第十一次会议决议及 2020 年度股东大会决议，公司 2020 年度资本公积转增股本方案为：拟以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 104,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 31,200,000.00 股，转股后公司总股本为 135,200,000.00 股。上述资本公积转增股本方案已于 2021 年 7 月 13 日实施完毕。

2、2021 年 7 月 13 日，上海扬子江建设（集团）有限公司向宁波市镇海区人民法院提起民事诉讼（（2021）浙 0211 民初 2708 号），要求公司支付上海扬子江建设（集团）有限公司工程款本金 76.23 万元及逾期付款利息（暂计算为 6.40 万元），并要求公司承担诉讼费。公司于 2021 年 8 月 5 日收到宁波市镇海区人民法院传票，该合同纠纷案将于 9 月开庭审理。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

适用 不适用

（2）未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

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

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准	66,535,2	100.00%	3,326,76	5.00%	63,208,50	5,858,781	100.00%	292,939.0	5.00%	5,565,841.9

备的应收账款	65.72		3.30		2.42	.00		5		5
其中：										
按账龄组合	66,535,265.72	100.00%	3,326,763.30	5.00%	63,208,502.42	5,858,781.00	100.00%	292,939.05	5.00%	5,565,841.95
合计	66,535,265.72	100.00%	3,326,763.30	5.00%	63,208,502.42	5,858,781.00	100.00%	292,939.05	5.00%	5,565,841.95

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
1 年以内（含 1 年）	66,535,265.72	3,326,763.30	5.00%
合计	66,535,265.72	3,326,763.30	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

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）	66,535,265.72
合计	66,535,265.72

（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	
按组合计提坏账准备	292,939.05	3,033,824.25				3,326,763.30
合计	292,939.05	3,033,824.25				3,326,763.30

（3）本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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
宁波博汇化工品销售有限公司	66,068,240.72	99.30%	3,303,412.04
浙江双箭橡胶股份有限公司	467,025.00	0.70%	23,351.26
合计	66,535,265.72	100.00%	

(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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	316,751,705.24	353,174,462.62
合计	316,751,705.24	353,174,462.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

□ 适用 √ 不适用

2) 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

□ 适用 √ 不适用

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √ 不适用

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,490,400.00	1,550,400.00
往来款	128,690.00	139,921,000.00
押金	26,540.00	179,920.00
消费税退税	337,512,302.24	231,444,991.18
合计	339,157,932.24	373,096,311.18

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	19,921,848.56			19,921,848.56
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,484,378.44			2,484,378.44
2021 年 6 月 30 日余额	22,406,227.00			22,406,227.00

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）	295,868,618.33
1 至 2 年	41,972,373.91
3 年以上	1,316,940.00

3 至 4 年	4,540.00
4 至 5 年	1,202,400.00
5 年以上	110,000.00
合计	339,157,932.24

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	19,921,848.56	2,484,378.44				22,406,227.00
合计	19,921,848.56	2,484,378.44				22,406,227.00

4)本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
镇海国家税务局	消费税退税	337,512,302.24	1 年以内： 295,539,928.33 元； 1-2 年： 41,972,373.91 元	99.51%	21,072,852.51
宁波市国土资源局镇海分局	保证金	1,190,400.00	3 年以上	0.35%	1,190,400.00
宁波舟山港股份有限公司镇海港埠分公司	保证金	200,000.00	1 年以内	0.06%	10,000.00
浙江双箭橡胶股份有限公司	保证金	100,000.00	3 年以上	0.03%	100,000.00
郁之义	往来款	96,000.00	1 年以内	0.03%	4,800.00
合计	--	339,098,702.24	--	99.98%	22,378,052.51

6)涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

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

适用 不适用

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	6,500,000.00		6,500,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
对联营、合营企业投资	9,452,410.65		9,452,410.65	9,989,933.26		9,989,933.26
合计	15,952,410.65		15,952,410.65	15,989,933.26		15,989,933.26

(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		
宁波博汇化工产品销售有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京云骐信息科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
浙江自贸区恒帆石油化工有限公司		500,000.00				500,000.00	
合计	6,000,000.00	500,000.00				6,500,000.00	

(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	减少	权益法下确	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	投资	投资	认的投资损 益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业										
二、联营企业										
宁波中乌 新材料产 业技术研 究院有限 公司	9,989,933.26		-537,522.61						9,452,410.65	
小计	9,989,933.26		-537,522.61						9,452,410.65	
合计	9,989,933.26								9,452,410.65	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,338,106.76	211,837,774.50	425,031,496.20	342,645,397.91
其他业务	61,062.07	0.00	458,832.33	
合计	277,399,168.83	211,837,774.50	425,490,328.53	342,645,397.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
主营业务收入	277,338,106.76			277,338,106.76
其中：销售商品	258,862,373.35			258,862,373.35
加工费收入	18,475,733.41			18,475,733.41
其他业务收入	61,062.07			61,062.07
其中：边角料收入	61,062.07			61,062.07
其中：				

合计	277,399,168.83			277,399,168.83
----	----------------	--	--	----------------

与履约义务相关的信息：

公司销售模式为款到发货，不存在已签合同需要延期履约的情况。

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 9,895,282.83 元，其中 9,895,282.83 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-537,522.61	414,792.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	360,625.43	70,343.52
合计	-176,897.18	485,136.41

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	10,050.91	
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）	216,348.00	政府补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	360,625.43	该收益为银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,100.00	
减：所得税影响额	88,818.65	
合计	503,305.69	--

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	1.95%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(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