



华融化学股份有限公司

2021 年年度报告

2022-011

2022 年 04 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。

公司负责人唐冲、主管会计工作负责人张炜及会计机构负责人(会计主管人员)蔡晓琴声明：保证本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。

1、转型升级未达预期的风险

2018 年，公司确立并实施“钾延伸、氯转型”的创新发展战略，围绕新型肥料、高端日化、食品医药、新能源、电子信息等现代产业，持续向精细化工等下游延伸扩展，并于 2020 年 11 月关停聚氯乙烯树脂产品生产线，优化产品结构，提高氯产品的附加值，提升绿色循环和可持续发展的能力。

随着“钾延伸、氯转型”创新发展战略的不断推进，公司湿电子化学品、高端日用化学品及食品添加剂等高附加值新产品的生产和销售比重将逐步增加，但仍存在实现量产缓于预期及客户开发周期过长的风险。

2、利润贡献来源集中及氯产品持续亏损的风险

氢氧化钾是公司的主要盈利来源。公司为优化产品结构，提升绿色循环和可持续发展的能力，于 2020 年 11 月关停聚氯乙烯树脂生产线，主要通过盐酸、次氯酸钠及其他氯产品工艺路线来消纳副产的氯气。受价格较低的普通盐酸销量大幅增长而高等级盐酸尚未放量，叠加原材料氯化钾价格上涨以及聚氯乙烯

停产后相关公用设备折旧等固定成本分摊的影响，盐酸产品亏损金额在 2021 年度有所扩大，使得氯产品整体亏损。若氢氧化钾的盈利水平出现大幅下降，聚氯乙烯停产后的其他氯产品盈利未达预期导致持续亏损，则将对公司经营业绩带来不利影响。

3、供应商依赖及原材料价格波动的风险

公司产品的原材料为氯化钾，是公司钾化合物和氯化合物产品成本的主要组成部分。氯化钾属于资源稀缺产品，国内储量不高且分布不均衡，国产氯化钾主要产自西北地区且主要来源于青海盐湖，行业国产率约为 50%。目前国内仅中农集团、中化集团等国营贸易企业获批进口氯化钾业务并通过其分销渠道进行销售，为主要供应商。受制于其资源稀缺性以及国内高度集中的供给格局，公司氯化钾最终来源有限，采购相对集中。存在对氯化钾供应商青海盐湖及中农集团、中化集团等国营贸易企业一定程度的供应商依赖风险。此外，公司的经营业绩存在受氯化钾价格大幅波动影响的风险。

4、安全生产和环保风险

公司存在因人员操作不当、机器设备故障或其他不可抗力的自然因素等导致公司发生安全事故的风险。

公司生产过程中涉及的主要污染物为废气、废水、一般固废、危废等，报告期内排放合规，公司存在因环保设施故障、发生意外、疏忽、人为破坏或其他不可抗力的自然因素等原因导致污染物排放无法满足相关标准的风险。

5、危险化学品运输风险

公司主要产品氢氧化钾，氯产品盐酸、次氯酸钠及液氯属于危险化学品。

对于在销售合同约定交货地为客户所在地或其约定交货地的危险化学品，公司委托具备道路危险货物运输资质的物流公司承担。若危险化学品在运输过程中由于不可抗力发生泄漏、爆炸等情况，将会影响公司销售履约，进而影响公司的日常生产经营。

6、宏观经济周期波动的风险

公司主要产品为氢氧化钾、次氯酸钠、盐酸和液氯，主要应用于化工、染料、食品、医药、农业等多个行业，在国民经济中处于基础地位，受宏观经济周期波动的影响较大。若宏观经济出现滞涨甚至下滑，或者客户所在行业或其下游行业景气程度降低或产能严重过剩，则可能影响该等客户对公司产品的需求，导致公司产品销售价格或销售数量的下滑，公司业绩将可能受到不利影响。

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 480,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	35
第五节 环境和社会责任	56
第六节 重要事项	58
第七节 股份变动及股东情况	69
第八节 优先股相关情况	75
第九节 债券相关情况	76
第十节 财务报告	77

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告及摘要。
- 4、其他有关资料。

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、华融化学	指	华融化学股份有限公司
新希望化工	指	新希望化工投资有限公司
青海盐湖	指	青海盐湖工业股份有限公司（000792.SZ）
藏格矿业	指	藏格矿业股份有限公司
中农集团	指	中国农业生产资料集团公司
中化集团	指	中国中化集团有限公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
宁波新融	指	宁波新融化学科技合伙企业（有限合伙）
新融企管	指	宁波新融企业管理咨询有限公司
百谦科技	指	北京百谦科技有限公司
新智创成	指	成都新智创成科技有限公司
新融望华	指	成都新融望华新材料科技有限公司，系公司的全资子公司
新希望六和	指	新希望六和股份有限公司（000876.SZ）
南方实业	指	南方希望实业有限公司
新希望集团	指	新希望集团有限公司
新希望投资集团	指	新希望投资集团有限公司
拉萨新希望	指	拉萨经济技术开发区新希望投资有限公司
新川肥料	指	甘肃新川肥料有限公司
新川化工	指	甘肃新川化工有限公司
前程投资	指	浙江前程投资股份有限公司
前程石化	指	浙江前程石化股份有限公司
兴源环境	指	兴源环境科技股份有限公司（300266.SZ）
新乳业	指	新希望乳业股份有限公司（002946.SZ）
新网银行	指	四川新网银行股份有限公司
新增鼎资产	指	上海新增鼎资产管理有限公司
新希望房地产	指	四川新希望房地产开发有限公司
飞马国际	指	深圳市飞马国际供应链股份有限公司（002210.SZ）
恒新镍业	指	钦州市恒新镍业有限公司

元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-12 月 31 日
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华融化学	股票代码	301256
公司的中文名称	华融化学股份有限公司		
公司的中文简称	华融化学		
公司的外文名称（如有）	HUARONG CHEMICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUARONG CHEMICAL		
公司的法定代表人	唐冲		
注册地址	四川省成都市彭州市九尺镇林杨路 166 号		
注册地址的邮政编码	611933		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	四川省成都市彭州市九尺镇林杨路 166 号		
办公地址的邮政编码	611933		
公司国际互联网网址	www.cnchcccl.com		
电子信箱	hrhg.db@newhope.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张炜	
联系地址	四川省成都市彭州市九尺镇林杨路 166 号	
电话	028-86238215	
传真	028-86238215	
电子信箱	hrhg.db@newhope.cn	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南楼 28 楼
签字会计师姓名	李勇、林琳、樊秋林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 27、28 层	桂程、易桂涛	2022 年 3 月 22 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	644,384,542.46	946,032,673.09	-31.89%	1,033,931,684.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,876,191.46	103,290,722.87	-1.37%	99,324,868.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	86,521,270.89	100,439,694.55	-13.86%	90,815,311.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,180,512.53	73,574,577.78	-50.82%	145,337,407.12
基本每股收益（元/股）	0.28	0.29	-3.45%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.29	-3.45%	0.29
加权平均净资产收益率	16.89%	21.04%	-4.15%	21.29%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	784,090,343.65	707,533,321.04	10.82%	683,943,987.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	654,069,040.90	552,488,216.14	18.39%	421,730,837.82

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至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）	0.2122

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	144,758,061.73	171,883,956.41	127,047,756.34	200,694,767.98
归属于上市公司股东的净利润	25,397,680.57	24,429,047.44	19,559,384.40	32,490,079.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,768,570.31	22,259,509.57	16,833,054.43	26,660,136.58
经营活动产生的现金流量净额	-56,085,877.41	-23,208,562.44	53,209,184.74	62,265,767.64

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	7,716,561.54	-375,930.86	-10,800.84	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,437,272.74	3,224,152.15	7,350,406.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			9,055,528.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,891,345.51	2,094,878.29		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,445.72	-1,158,579.19	-87,709.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-430,369.45	-5,351,753.64	
减：所得税影响额	2,709,704.94	503,122.62	2,446,113.67	
合计	15,354,920.57	2,851,028.32	8,509,557.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

氢氧化钾（KOH）又称“苛性钾”，是一种重要的化工产品，在化工、染料、轻工、食品、医药、农业等行业有广泛的应用：在钾盐领域用于生产氟化钾、碳酸钾、腐植酸钾等；在医药工业中用于生产钾硼氢、安体舒通、沙肝醇、黄体酮、丙酸睾丸素等；在轻工业中用于生产钾肥皂、碱性电池、化妆品；此外还在食品添加剂、半导体、光伏太阳能面板与显示面板加工等方面有广泛应用，是现代工业社会中用途极为广泛的基础化工和精细化工原料。

（一）氢氧化钾行业情况

氢氧化钾行业市场容量较为稳定，下游产品用途广泛，产品应用较为成熟，其客户需求相对稳定。近年来，随着我国氢氧化钾行业产业结构的调整，大型企业的规模、技术优势得以显现，技术落后、污染严重的小型企业逐步退出了氢氧化钾行业，行业的市场集中度逐步提高，小型企业将面临成本较高的问题而逐渐淘汰。根据百川盈孚市场调研所得到的信息，近年来氢氧化钾企业库存基本保持稳定，各厂商基本产销平衡，除去部分厂家生产碳酸钾等产品的自用部分，各企业产量同销量基本一致。

在双循环经济体系下，近年来水溶肥市场的发展，以及医药、农药、电子化学品等行业消费需求稳中上升，国内市场对氢氧化钾的需求总量持续增长，氢氧化钾行业整体向好的基本面没有改变。

报告期内，受到含钾肥料、钛白粉、农药、染料等传统行业需求恢复的影响，2021年国内氢氧化钾消耗总量较2020年有稳定增长。同时，医药、新材料、碱性电池、光伏等行业对高端氢氧化钾的需求量也呈现持续上升的趋势。氢氧化钾制造的主要原料氯化钾是重要的农资，报告期内氯化钾价格上涨幅度超过90%。公司广泛开拓采购渠道，确保氯化钾生产用量提前采购到位，积极调整产品结构和渠道结构，加大高端市场的推广力度。

（二）电子化学品行业情况

报告期内，国内芯片及其配套产业进一步发展，“碳中和”政策背景下，光伏产业链进一步发展，高能耗、劳动密集型产业向西南和西北地区转移。2021年中国芯片产量增加33%，太阳能电池产量增加42%。国内电子化学品发展起步较晚，产品种类单一、质量还不够稳定，国产电子化学品在芯片行业的占有率仍然较低，太阳能电池和显示面板行业电子化学品国产化率较高。目前我国太阳能电池产能增长主要集中于长三角、西南、西北地区，公司处于四川成都，距离西南、西北地区市场较近。报告期内，限电政策和西部地区太阳能电池产业的扩产，导致光伏领域电子化学品需求增长。报告期内，公司拓展了光伏行业的客户，并与行业内部分知名光伏企业建立了稳定合作关系。

（数据来源：国家工信部、国家统计局）

（三）次氯酸钠和水处理剂行业情况

次氯酸钠是主要消毒产品之一，可用于消毒剂、漂白剂、合成原料，其中消毒剂是最主要应用领域。受疫情影响，84消毒液的需求量增加；在水处理领域，污水处理消毒方式逐渐由紫外线改为次氯酸钠，自来水消毒药剂由液氯逐渐改为次氯酸钠。在四川地区，以成都市排水有限责任公司为代表的企业建设的污水处理装置相继竣工投产运营，对次氯酸钠的需求将大幅增长。公司现有次氯酸钠产能4万吨/年，募投项目建成后次氯酸钠产量和质量都将得到较大提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）主要产品及用途

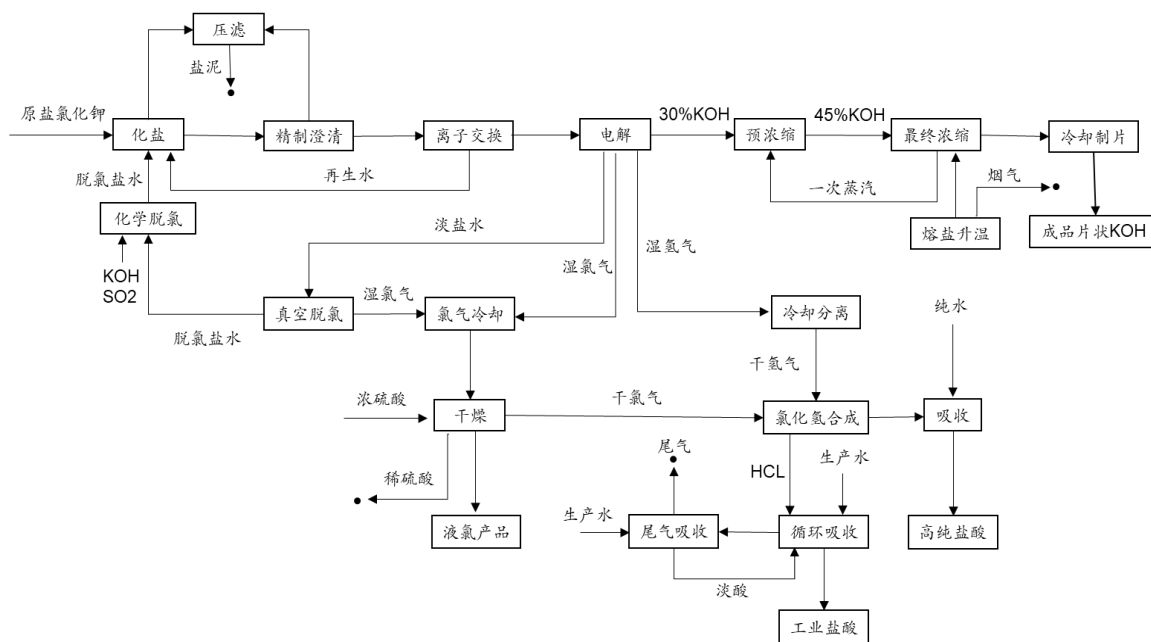
报告期内，公司主要产品包括氢氧化钾、盐酸、次氯酸钠以及液氯等。公司围绕新型肥料、高端日化、食品医药、新能源、电子信息等现代产业，重点开发电子级、光伏级、试剂级、食品级的精细钾产品及氯产品。

氢氧化钾广泛用于电子行业、高级洗涤剂 and 化妆品、碳酸钾、磷酸二氢钾、高锰酸钾等钾盐、高级碱性电池、食品添加

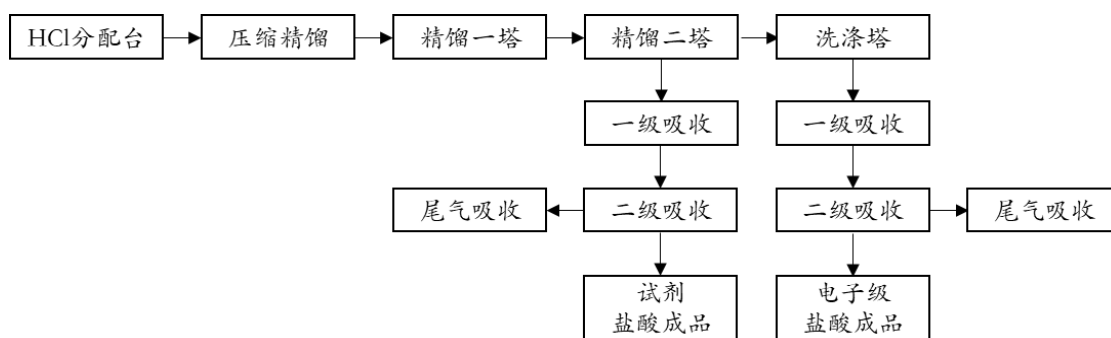
剂、歧化松香钾皂、医药中间体、液体肥料、合成橡胶、ABS树脂、天然橡胶乳液、纸张分量剂、生物柴油、橡胶助剂、石油精炼除硫等领域。次氯酸钠用于水处理及消毒、纸浆漂白等，医药工业中用于制氯胺等。盐酸是重要的无机化工原料，广泛用于染料、医药、食品、印染、皮革、冶金等行业。液氯可用于冶金、纺织、造纸、净水等行业，是合成盐酸、聚氯乙烯树脂、塑料、农药等化学品的重要原料。

(二) 主要产品工艺流程

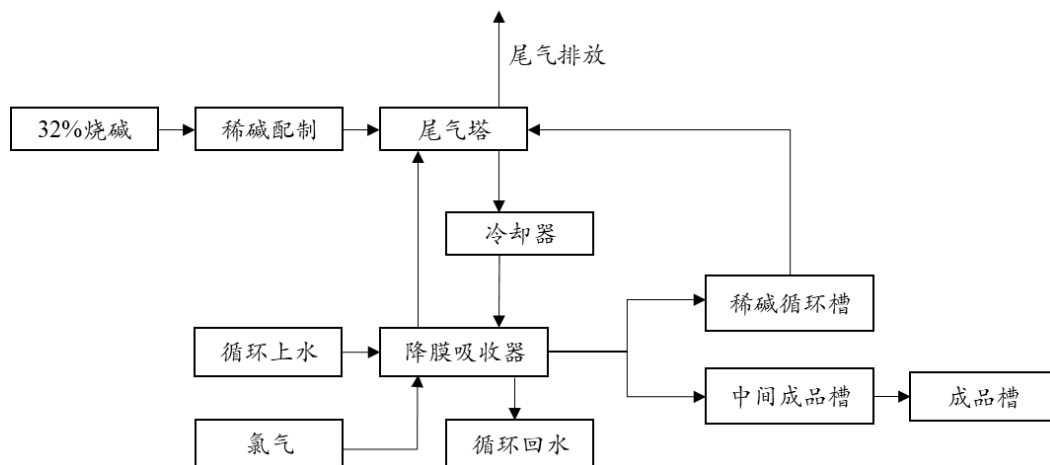
1、氢氧化钾、工业盐酸、液氯等产品的生产工艺



2、电子级盐酸及配套试剂级盐酸工艺流程图



3、次氯酸钠工艺流程图



(三) 主要产品上下游产业链

公司主要原材料为氯化钾，世界氯化钾资源分布不均衡，加拿大、俄罗斯、白俄罗斯合计储量占全球氯化钾资源总储量85%以上，产量占全球60%以上。中国是氯化钾需求最大的国家，而国产氯化钾仅能满足一半的需求，另外约一半需要进口。供给方面，国产氯化钾供给主要由青海盐湖和藏格矿业提供，进口氯化钾则由国内具备进口资质的企业从国外采购后销售，以中化集团、中农集团为主。定价方面，进口氯化钾价格由具备进口资质的企业与国外企业谈判后的大宗合同价格决定，国产氯化钾一般采用跟随进口氯化钾到岸价的策略，因此国内氯化钾市场价格受国际市场影响较大。

下游产业情况请见本报告第三节之“一、报告期公司所处行业情况”。

(四) 主要经营模式

1、采购模式

公司采购采取经营导向、以产定购、批量采购的模式。

2、生产模式

在生产计划的制定方面，公司每年年初由管理层结合生产部、营销部等多部门年度综合预算，根据下游客户年度生产计划及产品需求，综合考虑年度检修计划及设备整体负荷水平，制定、下达年度生产计划并进行严格考核。

在生产计划的执行方面，公司钾碱分厂具体组织独立生产，生产过程自动化程度较高并实行24小时连续生产。同时，公司会每月结合原辅材料供应情况以及销售部门的反馈情况，对生产计划进行调整，调整原则主要为优先保障大客户与高附加值产品的需求。

在生产计划的监督方面，公司生产部对生产计划完成进度进行跟踪并形成报表，品管部负责对产品生产过程与入库成品的质量进行监测和全程管理，安全环保部负责对整个生产过程进行安全与环保的管理控制，最终实现多部门共同协作以监督保障生产计划的有效和顺利执行。

3、销售模式

根据直接客户是否为公司产品的最终用户，公司产品销售分为直销和经销两种模式。基于产品特性、下游应用领域及客户分布的不同，公司当前已形成直销为主、经销为辅的销售渠道格局。

4、绿色循环综合利用运营模式

公司通过多年来在精细钾产品和氯产品生产领域的探索、实践与积累，建立了以“资源合理开发和能源综合利用”为特色的循环经济运营模式，实现了各个生产板块以及各个工艺流程之间的链接共生，形成了“水、热、钾离子”循环体系。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
氯化钾	市场询比价	41.10%	否	2,218.63	3,296.02

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

报告期内，受新冠疫情、海外部分装置关停以及航运不畅影响，国际市场氯化钾价格持续上行，国内氯化钾市场紧俏、氯化钾价格大幅上升，公司氯化钾采购均价同比上涨36.43%。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
工业级、食品级、试剂级氢氧化钾	技术成熟，规模化生产阶段	核心技术人员为唐冲、刘海燕、王猛、罗小容和颜学伦，报告期内核心技术人员未发生变化，主要核心技术人员稳定且均有多年从业经验，积累了丰富的氢氧化钾生产、管理、研发经验。	截止报告期末，公司拥有工业级、食品级、试剂级氢氧化钾已授权专利 13 项，在审专利 9 项。	1、系国内较早使用离子膜电解技术的氢氧化钾生产的企业；并于 2007 年与北京化工机械厂率先联合成功研发 3 万吨/年高品质氢氧化钾固钾国产化系统，实现了钾碱制片技术的自主掌握； 2、目前为国内具备主含量 95% 的氢氧化钾固钾生产能力的两家企业之一。3、拥有行业内最全的氢氧化钾产品组合，并可根据客户需求定制。
电子级氢氧化钾、电子级盐酸	1、钠含量低于 50ppm 的电子级氢氧化钾已建成中试装置。2、除上述氢氧化钾外的电子级氢氧化钾、电子级盐酸已掌握量产技术。	核心技术人员为罗小容，报告期内核心技术人员未发生变化，自主研发多项电子化学品技术。	1、电子级氢氧化钾：申请“一种电子级氢氧化钾提纯工艺”、“一种电子级氢氧化钾的制备方法”与“微波加热浓缩准备高纯氢氧化钾溶液的方法”等 3 项发明专利，目前处于实质审核阶段； 2、电子级盐酸：已申请发明专利“一种电子级盐酸生产方法”，目前处于实质审查阶段。	1、电子级氢氧化钾：通过对工艺和设备同时进行创新，产品杂质含量更少、纯度更高的试剂级与电子级氢氧化钾。是国内首家自主开发电子级低钠氢氧化钾技术及成套装置的企业，目前该技术已实现成果转化并建成中试装置，产出的电子级低钠氢氧化钾产品钠含量低于 50ppm，成功通过半导体客户的产线验证。 2、电子级盐酸：国内首家采用气体纯化技术生产电子级盐酸的企业，利用副产氯化氢气体为原料，

				原料易得，成本低； 工艺流程短，能耗低； 生产过程环保，无低 浓度盐酸等副产物产 生；装置产能大，可 用于不同规格电子级 盐酸的生产，产品质 量稳定。
--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
氢氧化钾	9 万吨	90.92%	0	公司募投“降风险促 转型改造（一期）”包 含部分高端氢氧化钾 产品，项目有序推进 中
盐酸	16 万吨	76.30%	0	公司募投“降风险促 转型改造（一期）”包 含部分高端盐酸产 品，项目有序推进中
次氯酸钠	4 万吨	165.74%	0	公司募投“降风险促 转型改造（一期）”、 “消毒卫生用品扩能 技改项目”包含次氯 酸钠产品，项目有序 推进中
液氯	0.5 万吨	71.40%	0	不适用

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
--------	------

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内建设项目均按规定申请或取得环评批复。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

A. 生产经营资质、许可

序号	名称	持有人	证书编号	发证机关	内容	到期日期
1	安全生产许 可证	华融化学	(川)WH安许证字 [2021]0393号	四川省应急管理 厅	许可范围：氢氧化钾：9 万吨/年；次氯酸钠：4 万吨/年；液氯：0.5万	2024年3月15日

					吨/年；盐酸：16万吨/年	
2	全国工业产品生产许可证	华融化学	(川) XK13-008-00016	四川省市场监督管理局	1. 工业用合成盐酸 2. 副产盐酸 3. 高纯盐酸 4. 工业用液氯 5. 次氯酸钠	2023年6月21日
3	全国工业产品生产许可证	华融化学	(川) XK13-011-00019	四川省市场监督管理局	产品名称：危险化学品试剂产品 1. 无机液体试剂：盐酸（优级纯、分析纯、化学纯）（生产） 2. 无机固体试剂：氢氧化钾（优级纯、分析纯、化学纯）（生产）	2025年2月18日
4	全国工业产品生产许可证	华融化学	(川) XK13-008-00039	四川省市场监督管理局	产品名称：危险化学品氯碱产品 1. 高品质片状氢氧化钾 2. 工业离子膜法氢氧化钾溶液 3. 工业氢氧化钾	2026年2月28日
5	危险化学品登记证	华融化学	510112126	中华人民共和国应急管理部化学品登记中心；四川省危险化学品登记注册中心	登记品种：氢氧化钾；氯；盐酸；次氯酸钠溶液[含有效氯>5%]；硫酸；氢氧化钠；氢；正磷酸	2023年7月14日
6	危险化学品经营许可证	华融化学	川蓉危化经字[2019]00050号	成都市应急管理局	经营方式：带储存设施经营； 许可经营范围：硫酸	2022年10月23日
7	危险化学品经营许可证	新融望华	川蓉彭危经字第[2021]0023号	彭州市行政审批局	经营方式：批发[仅限票据交易，不得存放实物和样品] 许可经营范围：次氯酸钠溶液[含有效氯>5%]、氯酸钠、盐酸、硝酸钾、氢氧化钾、氟化钾、高锰酸钾、氢氟酸、三氯硅烷、过氧化氢溶液[含量>8%]、硝酸、氨水	2024年4月6日
8	非药品类易制毒化学品生产备案证	华融化学	(川) 3S5101000070	成都市应急管理局	品种类别：第三类 生产品种：盐酸160,000吨/年	2024年5月24日

	明				主要流向：四川、重庆、云南、贵州、陕西、河南、河北、湖南、湖北、甘肃、宁夏、广东、广西、浙江、青海、安徽、上海、江苏、山东、山西、江西、福建、辽宁	
9	非药品类易制毒化学品经营备案证明	华融化学	(川) 3J51018200882	彭州市应急管理局	品种类别：第三类 经营品种：硫酸2,000吨/年 主要流向：四川省内	2022年10月23日
10	食品生产许可证	华融化学	SC20151018250016	四川省市场监督管理局	/	2022年3月30日
11	消毒产品生产企业卫生许可证	华融化学	川(成都-彭州)卫消证字[2020]第0001号	彭州市行政审批局	/	2024年2月9日
12	四川省涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件	华融化学	川(成都-彭州)卫水字[2020]第006号	彭州市行政审批局	/	2024年11月8日
13	排污许可证	华融化学	91510182723425301F001Z	成都市生态环境局	/	2023年6月14日
14	取水许可证	华融化学	取水(川成彭)字[2019]第00029号	彭州市行政审批局	/	2024年7月22日
15	危险化学品重大危险源备案登记	华融化学	BA川510182[2021]001	彭州市应急管理局	重大危险源名称：液氯存储区、液氯充装区	2024年3月22日
16	道路运输经营许可证	华融化学	川交运管许可成字510100108490号	成都市交通运输局		2024年11月24日
17	气瓶充装许可证	华融化学	川A充209	四川省市场监督管理局	低压液化气体/氯	2023年2月5日
18	特种设备检验检测机构核准证	华融化学	TS7451045-2023	四川省市场监督管理局	焊接气瓶(限液氯)	2023年3月20日
19	食品经营许可证	华融化学	JY35101820031655	彭州市行政审批局	/	2022年12月3日
20	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	华融化学	5101969518	成都海关	/	长期有效
21	对外贸易经营者备案登记表	华融化学	5119302	/	/	长期有效

22	出入境检验检疫报检企业备案表	华融化学	180423093853000001 39	成都海关	/	/
----	----------------	------	--------------------------	------	---	---

23、氯化钾非国营贸易进口资格

2020年10月，华融化学接到四川省商务厅转来的《商务部关于赋予山东昌邑海能化学有限责任公司等4家公司氯化钾非国营贸易进口资格的通知》（商贸函〔2020〕495号），商务部同意赋予公司氯化钾非国营贸易进口资格，并明确公司进口氯化钾仅限本企业集团生产自用，不得直接销售。

B. 《食品生产许可证》续期情况

公司持有的《食品生产许可证》（证号SC20151018250016）有效期至2022年3月30日。公司已于2022年3月10日取得新《食品生产许可证》，新证具体情况如下：

持有人	证书编号	发证机关	到期日期
华融化学	SC20151018250016	成都市市场监督管理局	2027年3月9日

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

从事化纤行业

是 否

从事塑料、橡胶行业

是 否

三、核心竞争力分析

（1）差异化竞争策略，拓高端，延终端

2018年，公司确立并实施“钾延伸、氯转型”的创新发展战略，重点开发电子级、光伏级、试剂级、食品级产品，目前已具备了电子级氢氧化钾与电子级盐酸的量产能力，可有效提高产品质量，优化产品结构，更好满足下游不断增长及升级的产品需求。目前已在氢氧化钾产品领域形成包含液态与固态两种品类，主含量48%、90%与95%等氢氧化钾产品，覆盖工业级、食品级、试剂级与电子级多种质量等级。2021年，公司被国家工信部评定为“专精特新小巨人”企业、高端片状氢氧化钾获评工信部制造业“单项冠军”产品。

（2）绿色循环经济优势

公司秉持资源绿色循环、高效和综合利用的发展理念，依托自身多年的技术、工艺及生产管理经验积累，围绕钾化合物和氯化物向下游精细化工产品延伸，通过对各生产板块的科学布局以及对工艺流程的合理安排，充分发挥生产设备、原材料与能源的使用效率，循环利用生产过程中的水资源、热能、钾离子，建立了以“资源合理开发和能源综合利用”为特色的循环经济运营模式，最大限度地优化了资源配置与利用，实现了经济效益、社会效益和环境效益的有机统一。2022年1月，公司被工信部评为国家级绿色工厂。

（3）技术工艺优势

公司以科技为先导，重视技术创新，通过自主研发形成了多项核心技术及先进工艺直接用于生产经营，系国内较早使用离子膜电解技术的氢氧化钾生产企业；并于2007年与北京化工机械厂率先联合成功研发3万吨/年高品质氢氧化钾固钾国产化系统，实现了钾碱制片技术的自主掌握；目前为国内具备主含量95%的氢氧化钾固钾生产能力的两家企业之一。近年来，公司围绕新型肥料、高端日化、食品医药、新能源、电子信息等现代产业，重点开发精细钾产品及氯产品，已掌握电子级氢氧化钾与电子级盐酸的生产技术和量产能力。公司技术中心于2020年被认定为“四川省企业技术中心”。报告期内，公司积极加大研发投入，具有较强的技术创新能力和水平，公司设立的四川省氢氧化钾制备及综合应用工程技术研究中心被四川省科技厅认定为省级工程技术研究中心。

(4) 电子级产品技术优势、先发优势

公司是国内首家自主开发电子级低钠氢氧化钾技术及成套装置的企业，目前该技术已实现成果转化并建成中试装置，产品附加值大幅提高。公司是国内首家采用气体纯化技术生产电子级盐酸的企业，利用副产氯化氢气体为原料，原料易得，成本低；工艺流程短，能耗低；生产过程环保，无低浓度盐酸等副产物产生；装置产能大，可用于不同规格电子级盐酸的生产，产品质量稳定。公司率先进入电子化学品领域，积累了技术、客户和品牌。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，国内宏观经济情况保持增长，但全球各行业仍继续受新冠疫情影响，部分上游原材料的产能不能充分释放，原材料价格持续高位运行，且国际物流运输也受到一定程度影响。面对原材料价格的持续高位及物流等突出压力，报告期，公司实现营业收入64,438.45万元，同比减少31.89%；归母净利润10,187.62万元，同比减少1.37%。公司于2020年底关停了聚氯乙烯树脂产线，主要氯产品变更为盐酸，盐酸销售均价远低于聚氯乙烯，导致2021年营业收入减少31.89%。公司持续推进“钾延伸、氯转型”创新发展战略，优化产品结构，提高高附加值产品比重，公司归母净利润基本保持同期水平。

公司收入主要由钾产品（主要为氢氧化钾）和氯产品（主要为盐酸、次氯酸钠、液氯）构成，其中钾产品收入占比超过88.08%，且毛利主要由钾产品贡献。报告期内，公司钾产品收入为56,755.5万元，同比减少5.56%，受原材料价格上涨影响，钾产品单价有所提升。同时，受到磷酸铁锂需求上升以及云南地区能耗双控削减黄磷产量共同影响，2021年三季度开始国内黄磷价格出现跳涨，以黄磷为主要原材料的磷酸二氢钾生产企业普遍开工不足，对液钾的需求减弱，公司液钾产品销售规模有所下滑，导致钾产品总体销量下降22.52%。

成本端，报告期内公司主要原材料氯化钾价格上涨幅度超过90%，公司产品价格相应上调，钾产品毛利率同比增加4.13个百分点。

氯产品方面，因2020年底公司关停了聚氯乙烯树脂生产线，故氯产品的收入、成本都出现了较大的下降。

报告期内，变动较大的费用主要是财务费用，下降了85.09%，主要原因是银行借款大幅减少。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	644,384,542.46	100%	946,032,673.09	100%	-31.89%
分行业					

化工行业	641,211,082.27	99.51%	937,408,693.27	99.09%	-31.60%
其他	3,173,460.19	0.49%	8,623,979.82	0.91%	-63.20%
分产品					
钾产品	567,555,003.34	88.08%	600,943,997.09	63.52%	-5.56%
氯产品	73,656,078.93	11.43%	336,464,696.18	35.57%	-78.11%
其他	3,173,460.19	0.49%	8,623,979.82	0.91%	-63.20%
分地区					
国内	616,453,846.57	95.67%	890,569,057.71	94.14%	-30.78%
国外	27,930,695.89	4.33%	55,463,615.38	5.86%	-49.64%
分销售模式					
直销	316,190,126.53	49.07%	538,800,783.97	56.56%	-41.32%
经销	328,194,415.93	50.93%	407,231,889.12	43.44%	-19.41%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	641,211,082.27	477,147,090.97	25.59%	-31.60%	-35.19%	4.13%
分产品						
钾产品	567,555,003.34	374,439,818.04	34.03%	-5.56%	-8.54%	2.15%
氯产品	73,656,078.93	102,707,272.93	-39.44%	-78.11%	-68.55%	-42.39%
分地区						
国内	616,453,846.57	458,804,043.38	25.57%	-30.78%	-34.70%	4.47%

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

□ 适用 ☑ 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
钾产品	81,827.37	79,956.89	567,555,003.34	7,428.47	7,520.15	-5.56%	
氯产品	196,253.48	193,729.65	73,656,079.93	266.82	558.41	-78.11%	

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	273,686.54	278,780.75	-1.83%
	生产量	吨	278,080.85	288,596.36	-3.64%
	库存量	吨	15,855.85	3,039	421.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2021年较2020年，因聚氯乙烯树脂停产，氯产品中盐酸产量同比大幅上升，销量亦同步上涨，但仍结余部分作为新项目聚合氯化铝生产用原材料，故库存量同比上涨。因原材料氯化钾价格上涨，公司适度增加了氢氧化钾成品的库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业	直接材料	302,492,999.24	63.40%	514,003,406.85	69.81%	-6.41%
化工行业	能源动力	94,563,174.18	19.82%	124,066,885.92	16.85%	2.97%
化工行业	直接人工	6,902,222.65	1.45%	11,929,154.06	1.62%	-0.17%
化工行业	制造费用	36,116,417.28	7.57%	48,550,486.71	6.59%	0.98%
化工行业	运费	37,072,277.62	7.77%	37,727,746.65	5.12%	2.65%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钾产品	直接材料	242,936,883.50	64.88%	260,860,755.12	63.66%	1.22%
钾产品	能源动力	80,362,515.63	21.46%	89,253,050.34	21.78%	-0.32%
钾产品	直接人工	4,423,356.10	1.18%	4,499,575.49	1.10%	0.08%
钾产品	制造费用	22,452,737.60	6.00%	25,023,722.09	6.11%	-0.11%

钾产品	运费	24,264,325.21	6.48%	30,109,031.49	7.35%	-0.87%
氯产品	直接材料	59,556,115.74	57.99%	253,142,651.73	77.52%	-19.54%
氯产品	能源动力	14,200,658.55	13.83%	34,813,835.58	10.66%	3.16%
氯产品	直接人工	2,478,866.55	2.41%	7,429,578.58	2.28%	0.14%
氯产品	制造费用	13,663,679.68	13.30%	23,526,764.61	7.21%	6.10%
氯产品	运费	12,807,952.41	12.47%	7,618,715.15	2.33%	10.14%

说明

公司成本构成未发生重大变动。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	200,694,520.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	72,403,786.67	11.24%
2	客户 B	37,304,503.67	5.79%
3	客户 C	33,085,997.56	5.13%
4	客户 D	31,585,356.53	4.90%
5	客户 E	26,314,876.14	4.08%
合计	--	200,694,520.57	31.15%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	294,527,661.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总	0.00%

额比例	
-----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	130,048,401.29	23.10%
2	供应商 B	69,481,309.58	12.34%
3	供应商 C	41,166,953.21	7.31%
4	供应商 D	28,380,171.80	5.04%
5	供应商 E	25,450,825.71	4.52%
合计	--	294,527,661.59	52.31%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,801,837.98	5,902,046.19	15.25%	
管理费用	38,649,590.53	51,960,035.15	-25.62%	
财务费用	361,512.88	2,424,964.84	-85.09%	主要是银行贷款减少导致利息支出减少
研发费用	10,096,784.10	8,974,627.58	12.50%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
中水回用集成应用研发	减少三废	进入生产线试运行中	实现生产污水回收利用作循环水	提升氢氧化钾制备工艺的绿色环保水平，降低氢氧化钾生产成本
一种高浓度次氯酸防疫消毒产品成套技术及装置集成研发项目	新产品开发	中试线产品通过客户测试，实现销售。目前正在进行工程化设计	利用副产氯气和纯化水开发高效环保消毒剂次氯酸水制备新工艺	提高副产品附加值，新产品作为一种高效无残留新型消毒剂可广泛地运用于各领域的消毒，可提高公司在消杀领域的竞争力
盐水过碱控制工艺集成研发	降本增效	进入生产线试运行中	实现氢氧化钾关键工艺控制——盐水 pH 控制的自动化	提升氢氧化钾制备关键工艺的自动化，产品质量以及系统运行水平进一步优化

氢氧化钾绿色环保纯化工艺及成套装置集成研发项目	新产品开发	中试线产品通过客户测试，实现销售。进行工程化设计中	自主研发低钠氢氧化钾制备工艺，实现进口替代	提高氢氧化钾附加值，提高产品销售收入，加强公司在氢氧化钾行业乃至国际的竞争力
电子级盐酸工艺及成套装置集成研发	新产品开发	正在进行工业化装置建设	自主研发 G5 盐酸制备新工艺，实现进口替代	提高产品附加值，提高产品销售收入；提升公司在电子化学品行业地位

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	80	63	26.98%
研发人员数量占比	13.61%	10.47%	3.14%
研发人员学历			
本科	37	33	12.12%
硕士	9	6	50.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	18	14	28.57%
30~40 岁	24	21	14.29%
40 岁以上	38	28	35.71%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	10,096,784.10	9,668,642.75	18,785,376.04
研发投入占营业收入比例	1.57%	1.02%	1.82%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	694,015.17	3,047,205.90
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.07%	0.29%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	672,396,805.72	910,123,676.08	-26.12%
经营活动现金流出小计	636,216,293.19	836,549,098.30	-23.95%
经营活动产生的现金流量净额	36,180,512.53	73,574,577.78	-50.82%
投资活动现金流入小计	677,274,838.74	273,583,738.21	147.56%
投资活动现金流出小计	534,325,111.04	513,376,519.40	4.08%
投资活动产生的现金流量净额	142,949,727.70	-239,792,781.19	159.61%
筹资活动现金流入小计	7,668,875.78	153,560,000.00	-95.01%
筹资活动现金流出小计	10,284,100.00	124,302,077.85	-91.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,615,224.22	29,257,922.15	-108.94%
现金及现金等价物净增加额	176,123,606.53	-137,528,778.83	228.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2021年度，公司经营活动产生的现金流量净额减少50.82%，主要系2020年底关停了聚氯乙烯树脂产线，销售收入下降及应收账款规模有所增长；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加159.61%，主要原因系本期净收回结构性存款及利息；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少108.94%，主要系2020年银行借款净增加1,000万元及收到股东投资款2,356万元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系报告期末经营性应收款项增长、应付款项减少所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	282,454,674. 25	36.02%	106,061,967. 72	14.99%	21.03%	收回结构性存款
应收账款	29,155,549.9	3.72%	14,172,983.8	2.00%	1.72%	

	4		7			
存货	89,225,313.34	11.38%	75,478,263.09	10.67%	0.71%	
固定资产	95,481,772.85	12.18%	68,621,668.13	9.70%	2.48%	
在建工程	120,129,881.62	15.32%	45,116,062.18	6.38%	8.94%	
使用权资产	990,000.00	0.13%	1,020,000.00	0.14%	-0.01%	
短期借款	7,674,748.24	0.98%	10,009,166.67	1.41%	-0.43%	
合同负债	13,404,346.62	1.71%	16,509,062.68	2.33%	-0.62%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	200,000.00				460,000,000.00	-660,000,000.00		0.00
金融资产小计	200,000.00				460,000,000.00	-660,000,000.00		0.00
上述合计	200,000.00				460,000,000.00	-660,000,000.00		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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末公司存在银行承兑汇票保证金269,100.00元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
降风险促转型改造项目(一)	否	10,800	10,800	5,860.61	9,558.37	84.59%	2022年12月31日	0	0	不适用	否

期)											
消毒 卫生 用品 扩能 技改 项目	否	10,500	10,500	31.44	1,045.71	9.96%	2022 年 12 月 31 日	0	0	不适 用	否
智慧 供应 链与 智能 工厂 平台 项目	否	13,500	13,500	662.54	1,107.49	8.20%	2023 年 10 月 31 日	0	0	不适 用	否
补充 流动 资金	否	14,700	14,700	0	0	0.00%		0	0	不适 用	否
承诺 投资 项目 小计	--	49,500	49,500	6,554. 59	11,711.5 7	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
补充 流动 资金		12,000									
超募 资金 投向 小计	--	12,000				--	--			--	--
合计	--	61,500	49,500	6,554. 59	11,711.5 7	--	--	0	0	--	--
未达 到计 划进 度或 预计 收益 的情 况和 原因 (分 具体	受新冠疫情影响，降风险促转型改造项目（一期）、消毒卫生用品扩能技改项目实施进度未达预期。										

项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 截止年报披露日，超募资金为 406,422,251.75 元，其中 120,000,000 元用于永久补充流动资金，其余闲置超募资金用于现金管理。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止年报披露日，尚未使用的闲置募集资金（含超募资金）用于现金管理；其他部分资金继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、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

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

详见本报告第三节之“一、报告期内公司所处行业情况”、“三、核心竞争力分析”、“四、主营业务分析”。

（二）公司发展战略

1、面临的机遇

（1）国民经济持续稳定发展

基础化工是国民经济的支柱产业之一，其发展状况与宏观经济形势密切相关。自改革开放以来，我国宏观经济持续稳定增长，工业化与城市化进程不断加快。根据国家统计局数据显示，2012年至2021年，我国国内生产总值由51.93万亿元增长至114.37万亿元，平均年复合增长率为8.22%。国民经济的快速发展，带来了我国居民消费能力的提高，拉动了化工行业下游需求端的不断增长，从而为公司所在的化工行业带来发展机遇。同时，居民收入的不断增长也意味着消费能力的不断提升，消费者对产品的质量也不断提高，电子、机械工业、建筑新材料等终端领域对高端精细化工材料也提出了更高需求，并进一步促进公司所在行业产业的升级与集中度的提升。

（2）产业政策的大力支持

近年来，国家高度重视化工行业的持续稳定发展，并先后出台了《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》、《石化和化学工业发展规划（2016-2020）》、《石油和化学工业“十三五”发展指南》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等多项行业发展规划与产业政策指引，有效促进了化工行业产业结构调整和优化升级、提高产业集中度、改善竞争环境、实现良性协调发展具有重要意义，为行业快速发展提供了良好的政策环境。

（3）新兴产业转移带来发展契机

中国作为全球最大的电子产品消费市场，凭借国内庞大的市场需求与强大的生产配套，以及近年来国内积极的政策导向，成为了半导体、太阳能光伏及显示面板等产业链新一轮转移目的地。全球面板产业目前正呈现出向中国大陆转移的趋势，2016年中国大陆面板厂商出货量首次超越中国台湾地区，位居全球第二；2017年底国内面板产能首次超过韩国位居全球第一；2019年国内面板在全球市场的占有率超过40%。根据IHS Markit预计，2023年中国大陆的面板出货量占全球的出货量比例将进一步提升，并占到全球总产能的55%。

湿电子化学品作为公司未来重点发展的产品，也是半导体、太阳能光伏与显示面板产业的重要基础性关键化学材料，大陆新兴产业的崛起也推动了国内湿电子化学品需求增长提速，进一步拓宽了公司的盈利增长点。

(4) 安全环保标准提升，加快了落后产能淘汰，有利于行业先进企业发展

近年来，随着供给侧结构性改革逐步深入以及环保约束力度进一步加大，监管对于行业生产的安全与环保要求也在不断收紧，淘汰落后产能的工作不断深化，行业进入门槛及行业集中度不断提高，对行业整体健康发展起到刺激作用。

公司倡导绿色循环，持续关注生产环保与安全，并通过发扬循环经济优势经营模式，推进信息化智能化经营生产，不断巩固公司在绿色环保与安全生产方面的优势地位，持续提升公司市场竞争力。

(三) 经营计划

2022年，公司将加强研发创新、市场开拓及外延式并购整合，公司经营策略如下：

1、自2021年四季度开始，氢氧化钾海外需求逐步恢复，公司将根据国内价格与出口价格情况，调整内销与出口比例；2、重视钾肥市场供应，磷酸二氢钾是重要的磷钾肥，可直接施用，也可用于复合肥生产。氢氧化钾是磷酸二氢钾肥料的主要制造原料，四川是国内主要的磷酸二氢钾产地，受到疫情影响相对较小。在春耕用肥旺季，公司拟大幅度提高公司氢氧化钾产品在磷酸钾盐市场的销量。3、严格控制产品品质，增加高端产品销售，确保新材料、医药、医疗手套、碱性电池、光伏等细分市场的销售不受影响。4、加大自营危化品车队的运输能力。公司将积极提高销售产品的自运比例，减轻重要市场和客户的需求受到货运形势的影响。5、推进募投项目建设，增加包括电子级氢氧化钾、电子级盐酸的高端产品比例，增加聚合氯化铝、饮用水级次氯酸钠等水处理剂产量。6、重视研发创新，加快G4、G5级电子盐酸的研发。

公司上述经营策略所需的资金来自募集资金、自有资金和银行贷款，资金成本可控。

请投资者注意，上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者理解经营计划与业绩承诺之间的差异，注意投资风险。

(四) 可能面对的风险

详见本报告第一节的风险提示内容。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求，公司制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及董事会各专门委员会工作细则、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列公司治理和内控制度，逐步建立健全公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间相互协调和相互制衡的机制，为公司规范发展提供了有力保障。公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确，董事会各专门委员会均能按照公司治理和内部控制相关制度规范运行，公司治理不存在重大缺陷。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

（一）资产完整性

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、房产、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，具备开展生产经营所必备的独立完整资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

（二）人员独立性

公司建立了健全的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定产生，程序合法有效。公司的人事及工资管理完全独立，总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职位或领取薪酬，公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立的劳动、人事、社会保障、薪酬福利等方面制度，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）财务独立性

公司设置了独立的财务部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，能够独立作出财务决策。公司设立了独立的银行账户，不存在与控股股东或其他股东共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

（四）机构独立性

公司建立了适应自身经营发展需要的组织机构。按照《公司法》、《公司章程》等相关规定要求，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，各职能部门均独立运作，形成了完整的法人治理结构与规范化的运作体系。根据生产经营的发展需要，公司设置了相应的办公机构与生产经营机构并独立行使经营管理权限，拥有完整的研发、采购、生产、销售体系及配套部门，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立性

公司拥有完整且独立的研发、采购、生产和销售系统，具备面向市场独立开展业务的能力。公司业务独立于控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。公司在业务上具备独立从事业务的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 01 月 24 日	2022 年 03 月 16 日	
2020 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 06 月 21 日	2022 年 03 月 16 日	
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 10 月 11 日	2022 年 03 月 16 日	

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
邵军	董事长	现任	男	48	2020 年 05 月 22	2023 年 05 月 22	0	0	0	0	0	不适用

					日	日						
李建雄	董事	现任	男	44	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
张明贵	董事	现任	男	39	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
唐冲	董事、 总经理	现任	男	55	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
姚宁	独立董事	现任	男	48	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
卜新平	独立董事	现任	男	43	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
李红顺	监事会主席	现任	女	43	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
汪润年	监事	现任	女	45	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
陶泽	职工监事	现任	男	34	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
张炜	董事会秘书、财务总监	现任	男	37	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
刘海燕	常务副总经理	现任	男	37	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用

					日	日						
王猛	副总经理	现任	男	50	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
罗小容	副总经理	现任	女	48	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
颜学伦	总工程师	现任	男	48	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
刘晓芳	人力资源行政总监	现任	女	40	2020年05月22日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、邵军

1973年8月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于南开大学政治学专业本科、南开大学世界经济硕士专业，硕士研究生学历。1997年6月至2003年10月，历任南方证券股份有限公司天津分公司办公室综合文秘主管、天津贵州路营业部总经理、北京东方广场营业部总经理；2003年10月至2010年3月，历任渤海证券股份有限公司资产管理总部资金一部经理、资金清算中心总经理助理、风控副总经理、总经理，营销中心总经理；2011年2月-2013年11月，任天源证券副总经理；2013年12月至今，历任新希望集团金融事业部总经理、新希望财务公司总裁、新网银行董事、民生人寿保险股份有限公司监事，现任新希望化工董事长、总裁，前程投资董事长，前程石化董事长，宁波慈美国际贸易有限公司执行董事、经理；2020年5月至今任华融化学董事长。

2、李建雄

1977年10月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于中国社会科学院经济学博士专业，中国人民大学博士后、北京大学EMBA、清华大学工程博士在读，博士研究生学历。1999年8月至2001年10月，任乐山市沐川县交通局职员；2001年11月至2006年1月，任四川中科安福科技股份有限公司行政总监；2006年2月至2015年1月，历任新希望集团人力资源高级经理、人力资源部长、人力资源总监；2015年2月至2020年1月，历任华创安阳副董事长、董事长；2016年2月至今，历任新希望集团常务副总裁、首席运营官，兴源环境董事长，新希望六和董事，新乳业董事，飞马国际董事；2020年5月至今任华融化学

董事。

3、张明贵

1982年8月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于中国地质大学企业管理硕士专业，硕士研究生学历。2008年7月至2009年8月，任新希望集团北京办事处员工；2009年8月至2011年6月，历任河北宝硕股份有限公司（现为“华创阳安”）经营管理部员工、下属型材公司总经理助理，建材事业部副总经理；2011年6月至2014年2月，历任新希望集团北京办事处主任兼副总经理、团委书记、办公室主任；2014年2月至今，历任新希望房地产董事、总裁，新希望集团副总裁，现任新希望集团党委书记、新希望六和执行董事长、总裁，兴源环境董事；2020年5月至今任华融化学董事。

4、唐冲

1966年6月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于华东化工学院（现华东理工大学）无机化工专业，本科学历。1987年7月至1989年10月成都化工厂烧碱车间工艺员；1989年10月至1991年8月成都化工厂引进车间值班长；1991年8月至1995年5月成都化工烧碱分厂副主任、分厂长；1995年5月至1997年5月成都化工总经理助理兼生产管理部部长；1997年5月至1999年2月成都化工氯产品分厂总经理助理、分厂长；1999年2月至2000年5月成都化工副总经理；2000年9月至2008年3月华融有限副总经理；2008年3月至2017年11月华融有限常务副总经理（主持工作）；2017年11月至2019年12月新希望化工总裁助理兼华融有限执行董事；2019年12月至今任华融化学董事、总经理。

5、姚宁

1974年2月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于南开大学会计专业本科、北京注册会计师专业（MPAcc）专业，硕士研究生学历，中国注册会计师、注册资产评估师。1997年7月至2001年1月，任天津博雅会计师事务所审计经理；2001年2月至2005年7月，任中电飞华通信股份有限公司财务部总经理；2005年8月至2008年1月，任LG化学（中国）投资有限公司财务总监；2008年2月至2013年5月，任利安达会计师事务所合伙人/税务业务主管合伙人；2013年5月至2016年5月，任瑞华会计师事务所合伙人；2016年6月至今，任北京易后财财税科技有限公司创始人兼CEO；2021年2月至今，任上海亚虹模具股份有限公司独立董事；2021年5月至今，任华远地产股份有限公司独立董事；2020年5月至今任华融化学独立董事。

6、卜新平

1978年出生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京化工大学化学工程博士专业，博士研究生学历，正高级工程师、注册投资咨询师。2005年12月至2014年12月就职于石油和化学工业规划院；2015年2月至2015年9月，就职于中国化工信息中心任产业经济研究院副院长；2015年10月至2018年10月，任中国石油和化学工业联合会化工新材料专委会副秘书长；2018年10月至今，任中国石油和化学工业联合会化工新材料专业委员会秘书长，国家发改委、科技部、工信部和北京市科委专家库专家；2020年5月至今任华融化学独立董事；2020年12月至今任沈阳化工股份有限公司独立董事；2021年5月至今任辽宁奥克化学股份有限公司独立董事。

7、李红顺

1978年11月生，女，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京师范大学法学硕士专业，硕士研究生学历。2004年6月至2011年6月任北京仲裁委员会办公室高级秘书；2011年7月至2013年5月任北京汽车集团有限公司法律事务部部长助理；2013年6月至2014年7月任北京汽车国际发展有限公司总法律顾问兼法律事务部部长；2014年12月至今，历任新希望集团法务合规部副部长、部长、法务副总监，新希望化工董事，兴源环境监事，前程投资监事，飞马国际董事；2020年5月至今任华融化学监事会主席。

8、汪润年

1976年8月生，女，中国籍，无境外永久居留权。毕业于天津商学院（现天津商业大学）企业管理（商业企业管理）专业，本科学历，注册税务师。1999年8月至2002年8月，任南方希望人事部劳资专员；2002年9月至2009年9月，历任新希望集团人力资源部薪资专员、经理，新希望集团财务部资金专员、会计、预算分析经理助理；2009年10月至2011年3月，历任新

乳业财务部副经理、经理；2011年3月至2018年8月，历任新希望集团财务部会计经理、会计中心高级经理、副总经理；2018年8月至今，历任新希望化工财务部部长、财务副总监，2020年5月至今任华融化学监事。

9、陶泽

1987年9月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于上海理工大学工业设计专业本科、英国拉夫堡大学金融管理硕士专业，硕士研究生学历。2010年9月至2013年4月，任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审计助理；2015年4月至2016年11月，任复星集团旗下复星保德信人寿保险有限公司审计主任；2017年3月至2017年9月，任职于太保安联健康保险股份有限公司四川分公司财务会计岗；2017年10月至2020年5月，任新希望集团审计监察部审计经理。2020年5月至今，任华融化学审计部部长、职工监事。

10、张炜

1984年8月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于南京大学财务管理专业本科、北京大学金融学硕士专业，硕士研究生学历。2008年7月至2011年4月，就职中国石化财务有限公司；2011年5月至2014年8月，就职中铝财务有限公司。2014年8月至2016年4月，历任新希望财务公司信贷部总经理、投资银行部总经理兼创新业务部总经理；2016年5月至2018年8月，任新希望集团金融事业部总经理助理；2018年8月至2020年5月，任新希望化工总裁助理、新川化工董事长；2020年5月至今，任华融化学董事会秘书、财务总监。

11、刘海燕

1985年3月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京大学化学专业，本科学历。2008年7月至2017年7月，就职于湖北宜化集团有限责任公司，历任氯碱产业技术员、副厂长、技术总监等；2017年7月至2019年10月，任赛得利（江西）化纤有限公司研发部技术经理；2019年12月至今，任华融化学常务副总经理。

12、王猛

1972年4月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于四川省盐业学校盐化工艺专业中专、中央广播大学法律专业，本科学历。1991年7月至2001年3月，历任成都浦江化工厂车间主任助理、双氧水工程组副组长、浦江化工厂烧碱车间主任；2001年4月至2019年12月，历任华融有限烧碱车间主任、两碱分厂副厂长、总经理助理兼两碱分厂厂长、生产总监；2019年12月至今，任华融化学副总经理。

13、罗小容

1974年3月生，女，中国籍，无境外永久居留权。毕业于青岛化工学院（现青岛科技大学）塑料工程专业，本科学历。1995年8月至2000年12月，历任晨光化工研究院三厂氟塑料车间技术员、晨光化工研究院总厂研发部技术主管；2001年1月至2002年10月，任西藏大昌实业任科研中心副主任；2002年11月至2019年12月，历任华融有限工艺工程师、工艺科科长、研发中心常务副主任兼生管部工艺室主任、副总工程师兼研发中心主任；2019年12月至今，任华融化学副总经理兼电子化学品事业部总经理。

14、颜学伦

1973年11月生，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于四川联合大学（现四川大学）继电保护及自动远动技术专业，本科学历。1996年7月至2004年9月，成都化工电气技术员、动力分厂厂长；2004年10月至2019年12月，历任华融有限动力分厂技术负责人、动力分厂副厂长、生产管理部主任工程师、生产技术副总监、技术发展部总监；2019年12月至今，任华融化学总工程师。

15、刘晓芳

1981年10月生，女，中国籍，无境外永久居留权。毕业于四川农业大学人力资源专业，本科学历。2005年7月至2009年9月，任千禾味业食品股份有限公司人力资源主管；2009年10月至2014年3月，任四川飞普科技有限公司人力行政部经理；

2015年9月至2018年3月，任成都倍大涂料有限公司人力行政部经理；2018年4月至2018年11月，任成都森川科技有限公司人力行政经理；2018年12月至2019年12月，任新希望化工人力行政部部长助理；2019年12月起，任华融化学人力行政总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邵军	新希望化工	董事长、总裁	2018年08月07日		是
李建雄	新希望化工	董事	2016年05月01日		否
李红顺	新希望化工	董事	2018年10月18日		否
汪润年	新希望化工	财务副总监	2019年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邵军	天津天之望企业管理咨询合伙企业（普通合伙）	执行事务合伙人	2017年07月04日		否
邵军	新希望资产管理有限公司	董事	2016年11月23日		否
邵军	新融企管	董事长兼总经理	2020年04月20日		否
邵军	宁波慈美国际贸易有限公司	经理、执行董事	2021年03月11日		否
邵军	前程投资	董事长	2021年03月16日		否
邵军	前程石化	董事长	2021年03月25日		否
邵军	科固集团有限公司	董事	2021年09月11日		否
邵军	前程全球供应链（香港）有限公司	董事	2021年09月14日		否

李建雄	新希望集团	常务副总裁、首席运营官	2016年02月14日		是
李建雄	新希望六和	董事	2016年05月26日		否
李建雄	新希望财务有限公司	董事	2017年12月26日		否
李建雄	新希望集团北京办事处	负责人	2019年08月07日		否
李建雄	新希望资产管理有限公司	董事长	2016年11月01日		否
李建雄	南方实业	董事长、总经理	2016年08月16日		否
李建雄	兴源环境	董事长	2019年05月20日		否
李建雄	飞马国际	董事	2019年09月17日		否
李建雄	前程投资	董事	2017年10月12日		否
李建雄	新腾数致网络科技有限公司	董事长	2019年12月18日		否
李建雄	新希望国际（香港）有限公司	董事	2018年12月21日		否
李建雄	InnovHope Inc.	董事	2018年07月04日		否
李建雄	拉萨新希望	执行董事、总经理	2014年07月16日		否
李建雄	新希望亚太投资控股有限公司	监事	2016年10月29日		否
李建雄	百谦科技	执行董事、总经理	2019年03月05日		否
李建雄	新云和创（北京）科技有限公司	董事	2017年01月23日		否
李建雄	北京心喜商贸有限公司	董事	2019年01月11日		否
李建雄	新玖商业发展有限公司	董事	2013年08月23日		否
李建雄	新乳业	董事	2016年12月22日		否

李建雄	草根知本集团有限公司	监事	2015年07月07日		否
李建雄	新希望投资发展（广东）有限公司	董事长	2019年09月23日		否
李建雄	广东源希管理咨询有限公司	执行董事	2018年10月23日		否
李建雄	新希望数字科技有限公司	董事长、总经理	2020年01月24日		否
李建雄	海南晟宸投资有限公司	执行董事、总经理	2021年02月01日		否
张明贵	新希望六和	董事、执行董事、董事长、总裁	2020年09月24日		是
张明贵	成都智璟汇贤科技有限责任公司	执行董事、总经理	2018年01月29日		否
张明贵	成都晓康之家企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年04月29日		否
张明贵	拉萨经济技术开发区众投实业有限公司	执行董事、总经理	2016年04月26日		否
张明贵	西藏众慧商贸有限公司	执行董事、总经理	2017年03月17日		否
张明贵	成都云璟观澜企业管理有限公司	执行董事、经理	2019年11月04日		否
张明贵	四川佑康医疗管理有限责任公司	董事长	2018年06月04日		否
张明贵	成都新希望金融信息有限公司	执行董事、总经理	2019年03月27日		否
张明贵	成都新伙伴商务咨询有限公司	执行董事、总经理	2018年12月10日		否
张明贵	成都新希望金融科技有限公司	执行董事、总经理	2018年05月10日		否
张明贵	浙江中澳现代产业园有限公司	董事	2020年01月13日		否
张明贵	永嘉万新尚瑞置业有限公司	执行董事	2017年09月11日		否
张明贵	成都市新津希望饲料厂	董事	2018年11月26日		否
张明贵	新希望产业园区运营管理有限公司	董事长	2020年06月24日		否

张明贵	成都川商兴创股权投资基金管理有限公司	董事长	2018年08月28日		否
张明贵	成都川商兴业股权投资基金管理有限公司	董事长	2017年09月01日		否
张明贵	新网银行	董事	2020年10月20日		否
张明贵	新希望服务控股有限公司(3658.HK)	非执行董事兼董事长	2020年12月29日		否
张明贵	温州新希望德恒医疗投资有限公司	副董事长	2015年11月10日		否
张明贵	兴源环境	董事	2019年05月20日		否
张明贵	北京新希望六和生物科技产业集团有限公司	董事	2020年12月18日		否
姚宁	北京易后台财税科技有限公司	董事长	2017年06月08日		是
姚宁	南京易企来信息科技有限公司	执行董事	2018年08月28日		否
姚宁	天津市易兄弟企业管理咨询中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年05月01日		否
姚宁	北京披星戴月科技有限公司(2019年11月吊销未注销)	董事	2016年09月23日		否
姚宁	顺利办易后台(天津)财税咨询有限公司	执行董事、经理	2020年02月26日		否
姚宁	天津市武清区姚快计财务咨询中心	经营者	2018年12月20日		否
姚宁	北京新尚道企业管理咨询有限公司	执行董事、经理	2021年11月08日		否
姚宁	北京时代星盟科技股份有限公司	董事	2016年05月25日		否
姚宁	天津易后台企业管理咨询有限公司	董事	2015年02月04日		否
姚宁	奇秦科技(北京)股份有限公司	董事	2019年05月14日		否
姚宁	顺利办(天津)大数据运营有限公司	执行董事、经理	2021年01月29日		否
姚宁	上海亚虹模具股份有限公司	独立董事	2021年02月26日		是

姚宁	长城财富保险资产管理股份有限公司	独立董事	2021年06月28日	2024年04月11日	是
姚宁	天津一瑞生物科技股份有限公司	独立董事	2020年12月16日	2023年12月15日	否
姚宁	华远地产股份有限公司	独立董事	2021年05月10日		是
卜新平	中国石油和化学工业联合会	产业发展部副总工程师，化工新材料专委会秘书长	2018年12月01日		是
卜新平	沈阳化工股份有限公司	独立董事	2020年12月07日	2024年12月06日	是
卜新平	辽宁奥克化学股份有限公司	独立董事	2020年05月20日	2022年09月09日	是
李红顺	新希望集团	法务副总监	2020年04月10日		是
李红顺	海南晟勋企业管理咨询有限公司	法务总监	2021年01月01日		是
李红顺	新希望六和投资有限公司	董事	2015年10月13日		否
李红顺	新希望房地产	董事	2020年12月03日		否
李红顺	新增鼎资产	董事	2021年01月08日		否
李红顺	飞马国际	董事	2021年09月17日		否
李红顺	浙江中澳现代产业园有限公司	监事	2016年04月29日		否
李红顺	新睿智慧大数据有限公司	监事	2020年02月19日		否
李红顺	浙江前程投资股份有限公司	监事	2019年09月19日		否
李红顺	新希望资产管理有限公司	监事	2014年12月03日		否
李红顺	新融企管	监事	2020年04月20日		否
李红顺	上海厚沃信息科技有限公司	监事	2019年05月		否

			10 日		
李红顺	北京新希望康家汇科技有限公司	监事	2019 年 05 月 21 日		否
李红顺	北京心喜商贸有限公司	监事	2018 年 11 月 27 日		否
李红顺	兴源环境科技股份有限公司	监事	2019 年 05 月 20 日		否
李红顺	新玖商业发展有限公司	监事	2013 年 08 月 01 日		否
李红顺	民生电商控股（深圳）有限公司	监事	2016 年 08 月 12 日		否
李红顺	草根知本集团有限公司	监事	2015 年 07 月 06 日		否
李红顺	成都新创佳成科技有限公司	监事	2020 年 03 月 02 日		否
李红顺	新希望投资发展（广东）有限公司	监事	2019 年 09 月 23 日		否
李红顺	新希望（天津）数据科技服务有限公司	监事	2015 年 10 月 22 日		否
李红顺	新希望环境科技有限公司	监事	2019 年 03 月 22 日		否
李红顺	新腾数致网络科技有限公司	监事	2019 年 12 月 18 日		否
李红顺	南京新睿智大数据有限公司	监事	2020 年 09 月 25 日		否
李红顺	浙江好络维医疗技术有限公司	监事	2021 年 10 月 11 日		否
李红顺	成都新创佳成科技有限公司	监事	2020 年 03 月 02 日		否
汪润年	新融企管	董事	2020 年 04 月 20 日		否
汪润年	上海嗣舟科技有限公司	执行董事	2018 年 08 月 29 日		否
汪润年	北京新加科技有限公司	执行董事、 经理	2017 年 10 月 27 日		否
汪润年	宁波梅山保税港区晟睿科技有限公司	执行董事、 经理	2017 年 09 月 21 日		否
汪润年	拉萨经济技术开发区新陆实业有限公司	执行董事、 总经理	2017 年 03 月 27 日		否

汪润年	拉萨经济技术开发区新地实业有限公司	执行董事、 总经理	2017年05月 19日		否
汪润年	永智创新实业有限公司	执行董事、 总经理	2017年03月 27日		否
汪润年	重庆俊朗电气设备有限公司(2011年5月 吊销未注销)	执行董事、 总经理	2006年02月 28日		否
汪润年	恒新镍业	董事	2020年05月 28日		否
汪润年	上海双元国际贸易有限公司	董事	2021年09月 13日		否
汪润年	新川化工	监事	2019年03月 20日		否
汪润年	新川肥料	监事	2021年01月 13日		否
汪润年	贵州草堤煤业有限公司	监事	2019年08月 30日		否
汪润年	云南新龙矿物质饲料有限公司	监事	2020年03月 12日		否
汪润年	甘肃新瑞玖高分子材料有限公司	监事	2019年09月 09日		否
汪润年	毕节市锦拓置业有限公司	监事	2019年09月 27日		否
汪润年	四川新兴化工有限公司	监事	2018年09月 28日		否
汪润年	云南幸和锦祥经贸有限公司	监事	2020年07月 20日		否
汪润年	昆明秉性遐昌矿业有限公司	监事	2020年08月 03日		否
在其他单位 任职情况的 说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司于2020年5月22日召开创立大会暨2020年第一次临时股东大会审议通过独立董事津贴议案，独立董事按固定金额领取津贴；在公司领取薪酬的内部董事、监事和高级管理人员，根据其承担的职责按照绩效考核管理制度确定薪酬；其他董事、监事不在公司领薪。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邵军	董事长	男	48	现任	0	是
李建雄	董事	男	44	现任	0	是
张明贵	董事	男	39	现任	0	是
唐冲	董事 总经理	男	55	现任	48.08	否
姚宁	独立董事	男	48	现任	8	否
卜新平	独立董事	男	43	现任	8	否
李红顺	监事会主席	女	43	现任	0	是
汪润年	监事	女	45	现任	0	是
陶泽	职工监事	男	34	现任	31.36	否
张伟	董事会秘书 财务总监	男	37	现任	55.95	否
刘海燕	常务副总经理	男	37	现任	40.62	否
王猛	副总经理	男	50	现任	32.3	否
颜学伦	总工程师	男	48	现任	27.33	否
罗小容	副总经理	女	48	现任	30.14	否
刘晓芳	人力行政总监	女	40	现任	22.83	否
合计	--	--	--	--	304.61	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第五次会议	2021 年 01 月 08 日	2022 年 03 月 16 日	
第一届董事会第六次会议	2021 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 16 日	
第一届董事会第七次会议	2021 年 06 月 01 日	2022 年 03 月 16 日	
第一届董事会第八次会议	2021 年 06 月 08 日	2022 年 03 月 16 日	
第一届董事会第九次会议	2021 年 09 月 03 日	2022 年 03 月 16 日	
第一届董事会第十次会议	2021 年 09 月 23 日	2022 年 03 月 16 日	

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邵军	6	6	0			否	3
李建雄	6	0	6			否	3
张明贵	6	0	6			否	3
唐冲	6	6	0			否	3
姚宁	6	0	6			否	3
卜新平	6	0	6			否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对公司的有关建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	姚宁、卜新平、邵军	6	2021年01月08日	《关于公司及子公司申请金融机构综合授信的议案》、《关于预计2021年年度关联交易额度的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2020年下半年度内部审计工作报告的议案》及《关于公司2021年一季度内部审计计划的议	按照《审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用

				案》			
			2021 年 03 月 15 日	《关于批准公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度财务报表、原始财务报表和申报财务报表的差异比较表的专项报告、非经常性损益明细表的专项报告和主要税种纳税情况说明的专项报告议案》及《关于 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》	按照《审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
			2022 年 06 月 01 日	《关于 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于 2021 年度财务预算报告的议案》、《2021 年第一季度内部审计工作报告的议案》及《关于 2021 年第二季度内部审计计划的议案》	按照《审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
			2021 年 07 月 05 日	《关于 2021 年第二季度内部审计工作报告的议案》及《关于 2021 年第三季度内部审计计划的议案》	按照《审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
			2021 年 09 月 23 日	《关于批准公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年半年度财务报表、原始财务报表和申报财务报表的差异比较表的专项报告、非经常性损益明细表的专项报告和主要税种纳税情况说明的专项报告议案》及《关于 2021 年半年度内部控制自我评价报告的议案》	按照《审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
			2021 年 11 月 11 日	《关于 2021 年第三季度内部审计工作报告的议案》及《关于 2021 年第四季度内部审计计划的议案》	按照《审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	姚宁、卜新平、李建雄	1	2021 年 06 月 01 日	《关于制定高级管理人员薪酬与考核制度的议案》	按照《薪酬委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	588
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	588
当期领取薪酬员工总人数（人）	588
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	363
销售人员	43
技术人员	80
财务人员	16
行政人员	86
合计	588
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	13
本科	102
大专	132
大专以下	341
合计	588

2、薪酬政策

为健全薪酬分配和绩效考核体系，规范薪酬分配与管理，适应公司发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，最大限度调动全体员工工作积极性，依据《中华人民共和国劳动法》及国家相关法律法规，经公司研究决定，建立了一套有效支持公司生产经营及人力资源发展战略的薪酬体系。通过将公司现有薪酬水平与同行市场进行对比，明确了公司的薪酬策略及市场定位。按照公司的薪酬体系，根据绩效考核办法管理等，以绩效为导向，强化了薪酬的激励性，体现多劳者、优秀者多得和按贡献分配的原则，引导和鼓励员工更多关注自身综合能力和个人绩效提升，激发员工内驱力，形成公司内部良性竞争机制。员工薪酬水平与公司的发展阶段及效益相适应，同时公司薪酬对标行业薪酬水平，力争员工薪酬水平处于本地区同行业较高水平，从而吸引和稳定优秀人才，保障了公司生产经营的可持续健康发展，提高了公司的核心竞争力。

3、培训计划

根据公司发展战略及人才发展规划，以“战略引导”、“分层培训”、“注重实效”的原则，将人才培养与公司发展战略和员工岗位需求进行紧密结合，提升了人才培养的针对性和实效性。如针对入职新员工的师带徒计划，为每一名入职员工指定专人带教培养，快速适应和满足岗位要求，有效促进员工融入；通过“新化学苑”在线学习平台，线上线下结合，进一步完善人才培养的平台体系；开展“结对子”培养，对关键岗位核心人员与公司领导进行一对一“结对子”培养计划等。

公司十分重视人才综合素质能力的培养，分层次、分类别地开展了内容丰富、形式多样的员工培训，包括员工专业技能培训、安全生产及职业健康培训、质量培训、管理培训、企业文化宣贯等等，制订年度培训计划，并按计划开展各项培训活动，并定期进行培训考核。培训形式包括但不限于以会代训、对标学习、技术交流、内部讨论学习、外派外请、精益管理等活动，为员工提供充分的学习机会和参与企业建设的平台，持续推进企业的人才培养。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

原因

报告期内未进行利润分配。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	480,000,000
现金分红金额（元）（含税）	24,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	24,000,000.00
可分配利润（元）	174,568,866.73
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 480,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。 本次分配以合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润和母公司利润表净利润孰低确定，现金分红金额占母公司利	

润表当年实现的可分配利润比例不低于 20%。

上述预案符合《公司章程》的规定，不存在损害中小投资者合法权益的情形，公司独立董事已发表同意的明确意见。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期内，公司处于申请首次公开发行股票并在创业板上市的审核和注册过程中，为了使新老股东共享公司未分配利润，结合公司建设项目资金需求，报告期内，公司未进行利润分配。	用于日常经营流动资金和项目建设。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件，制定了贯穿公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，覆盖销货与收款、采购与付款、存货管理、固定资产管理、资金管理、投资与融资管理、人力资源管理、信息系统管理和信息披露事务管理等。公司董事会下设审计委员会，负责监督内部审计制度及其实施、检查公司内控制度。公司设立了审计部，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。审计部保持独立性，不置于财务部门的领导之下，或者与财务部门合署办公。审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。公司于2021年度在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
成都新融望华新材料科技有限公司	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>财务报告内部控制存在一般缺陷包括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制存在一般缺陷包括：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	不适用

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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
华融化学	氯气	接管排放	1	氯氢车间	0.2mg/m ³	5mg/m ³	0.003879t	/	无
华融化学	氯化氢	接管排放	2(一用一备)	氯氢车间	1.26mg/m ³	20mg/m ³	0.00255t	/	无
华融化学	化学需氧量	排放口排放	1(与氨氮、总磷共用)	厂区入河口	14.91mg/L	40mg/L	5.664606t	8.7726t	无
华融化学	氨氮	排放口排放	1(与化学需氧量、总磷共用)	厂区入河口	0.37mg/L	8mg/L	1.187336t	2.7801t	无
华融化学	总磷	排放口排放	1(与化学需氧量、氨氮共用)	厂区入河口	0.08mg/L	0.5mg/L	0.041399t	0.0658t	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司已按相关要求建设废水、废气污染防治设施，并建有《环境保护设施运行管理制度》及相关治污设施运行台账，确保防治污染设施稳定运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目均取得了必要的环境影响评价及其他环境保护行政许可。

突发环境事件应急预案

公司于2021年8月修订《突发环境事件应急预案》并在成都市彭州生态环境局完成备案。按预案要求，每半年组织一次综合应急演练，每季度组织一次专项演练。

环境自行监测方案

公司每年年初按排污许可证要求制定当年环境自行监测方案并严格执行，于次年年初编制自行监测年度报告并向社会公开。

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	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产	公司的整改措施

称				经营的影响	
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期，因2020年底停产聚氯乙烯树脂，公司碳排放同比大幅下降25%。

其他环保相关信息

不适用

二、社会责任情况

报告期，公司在股东权益、员工权益、供应商及用户权益、环境和安全、社会公益等诸多方面履行社会责任。

1、股东权益保护

完善治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会、管理层“三会一层”治理结构，明确了股东、董事会、管理层之间的权利、义务、责任和利益关系，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构。

2、员工权益保护

在保障员工合法权益方面，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》的要求，保护员工的合法权益。按照有关法律法规，与所有员工按时签订《劳动合同》，按时足额缴纳社会保险和住房公积金，认真执行员工法定假期等制度，为员工提供健康、安全的生产和工作环境。

3、供应商及产品用户权益保护

公司本着平等、友好、互利的商业原则与供应商建立长期稳定的伙伴型合作关系。重视售前、售后服务，对电子化学品等部分客户，配备销售工程师，满足其产品定制、改进、研发等需求。公司食品级氢氧化钾、食品级盐酸等业务，取得了《食品生产许可》，为食品添加剂等客户提供符合法律法规要求的食品级产品。

4、环境安全

报告期内，公司污染物排放符合相关法律法规的规定，固体废物、危险废物均按法律规定进行处置。

5、其他社会责任方面

2021年河南水灾，公司向公益机构捐赠近10万元消毒液，支持抗洪救灾。

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

公司建立安全生产管理制度并运行，取得了9001/24001/45001三体系认证。

报告期内，公司安全投入661.2万元，按规定对新入职员工进行上岗前三级安全教育培训，合格后方可上岗。按照年度安全培训计划开展安全生产及消防教育培训，重点就新《安全生产法》组织了学习、考试；接受应急部门检查16次，未发现重大安全隐患。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	控股股东新希望化工	股份锁定及减持的承诺	1、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月（以下简称“锁定期”）内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本企业所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行价，本企业直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长六个月。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月	正常履行
	实际控制人刘永好先生	股份锁定及减持的承诺	1、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月（以下简称“锁定期”）内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本人所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长六个月。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起	正常履行

					三十六个月	
股东宁波新融	股份锁定及减持的承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业在公司首次公开发行股票前已持有的股份,也不提议由公司回购该部分股份。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内	正常履行	
直接或间接持有公司股份的董事邵军、李建雄、张明贵,董事、总经理唐冲,董事会秘书、财务总监张炜,常务副总经理刘海燕,副总经理王猛、罗小容,总工程师颜学伦,人力行政总监刘	股份锁定及减持的承诺	1、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月(以下简称“锁定期”)内,本人不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前已持有的股份,也不提议由公司回购该部分股份。2、本人作为公司的董事/高级管理人员,在公司股票在深圳证券交易所上市之后,将根据相关法律、法规规定及时申报本人所持公司的股份及其变动情况;锁定期限届满后,在本人担任公司董事/高级管理人员期间,本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的25%;如本人不再担任公司董事/高级管理人员,则本人自不再担任公司董事/高级管理人员之日起半年内将不转让本人所持公司的股份。3、本人作为公司的董事/高级管理人员,如本人所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价(若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整,下同);公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。4、本人将遵守中国证监会及深圳证券交易所届时有效的减持相关规定。5、本承诺不会因为本人职务变更、离职等原因而失效,本人愿意承担因违反上述承诺而产生的相应法律责任。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月	正常履行	

	晓芳					
	直接或间接持有公司股份的监事李红顺、汪润年、陶泽	股份锁定及减持的承诺	1、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月（以下简称“锁定期”）内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本人作为公司的监事，在公司股票在深圳证券交易所上市之后，将根据相关法律、法规规定及时申报本人所持公司的股份及其变动情况；锁定期限届满后，在本人担任公司监事期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；如本人不再担任公司监事，则本人自不再担任公司监事之日起半年内将不转让本人所持公司的股份。3、本人将遵守中国证监会及深圳证券交易所届时有效的减持相关规定。4、本承诺不会因为本人职务变更、离职等原因而失效，本人愿意承担因违反上述承诺而产生的相应法律责任。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月	正常履行
	控股股东新希望化工	持股意向和减持意向的承诺	1、本企业书面承诺的锁定期届满后，为继续支持公司发展及回报股东，本企业原则上将继续持有公司股份。如本企业确有其他投资需求或急需资金周转，确实需要减持公司股份时，在符合相关规定及承诺的前提下，本企业将综合考虑二级市场股价的表现，减持所持有的公司股份。2、本企业减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行。3、本企业将遵守中国证监会及深圳证券交易所届时有效的减持相关规定。4、公司上市后，本企业在减持时将提前三个交易日履行公告义务。如本企业通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，承诺在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所备案并公告减持计划，减持计划应当按照中国证监会及深圳证券交易所届时有效的减持相关规定确定，并按照相关规定披露减持进展情况。5、若本企业发生需向公司或投资者赔偿，且必须减持股份以进行赔偿的情形，在该等情况下发生的减持行为无需遵守本承诺。6. 本企业违反本承诺减持公司股份的，将依法赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。	2022年03月16日	持续有效	正常履行
	公司及控股股东新希望化工、全体董事（独立董事除外）、全体高级管理人员	上市后三年内稳定股价预案的承诺	本次公开发行股票并在证券交易所上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日（本公司股票全天停牌的交易日除外，下同）的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），且非因不可抗力因素所致，并同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，则公司及公司控股股东、董事、高级管理人员应按下述规则启动稳定股价措施：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。上述措施有先后顺序。	2022年03月16日	本次公开发行股票并在证券交易所上市后三年内	正常履行
	公司及公司控	欺诈发行	如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/控股股东/实际控制人将在中国证券监督管理	2022年03	持续有效	正常履行

	股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生	上市 的股 份购 回的 承 诺	委员会、深圳证券交易所或司法机关等有权部门确认后及时启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	月 16 日		
	公司及公司控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生、全体董事、高级管理人员	填补 被摊 薄即 期回 报的 措施 及承 诺	公司：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力；2、加快募集资金投资项目投资进度，争取早日实现项目预期效益；3、加强募集资金的管理，提高资金使用效率；4、提高公司日常运营效率，降低公司运营成本；5、强化对投资者的回报机制。控股股东/实际控制人：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。董事、高管：不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人承诺对本人日常的职务消费行为进行约束，并积极使公司采取实际有效措施，对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺在自身职责和权限范围内，积极促使由公司董事会、薪酬委员会或考核委员会制定、修改的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司未来实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，积极促使公司未来制定、修改的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2022 年 03 月 16 日	公司： 持续 有效； 控股 股东/ 实际 控制 人：作 为公 司控 股股 东/ 实际 控制 人期 间； 董事 、高 管： 担任 董事 / 高管 期间	正常 履行
	公司	利润 分配 政策 的承 诺	严格遵守《华融化学股份有限公司章程》《华融化学股份有限公司章程（草案）》（上市后适用）以及相关法律法规中关于利润分配政策的规定，按照《华融化学股份有限公司上市后三年分红回报规划》履行分红义务。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程将充分考虑独立董事和公众投资者的意见，保护中小股东、公众投资者的利益。	2022 年 03 月 16 日	上市 后三 年内	正常 履行
	公司及公司控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生、全	招股 说明 书信 息披 露的 承 诺	1、公司：如因本公司招股说明书被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如本公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。如因本公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。2、控股股东/实际控制人：如因公司招股说明书被中	2022 年 03 月 16 日	持续 有效	正常 履行

	<p>体董事、监事、高级管理人员</p>	<p>国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业/本人将购回已转让的原限售股份（如有），并且本企业/本人将依法回购首次公开发行的全部新股，根据公司股东大会决议及有权部门审批通过的方案启动股份购回程序。如因公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业/本人将督促公司依法赔偿因公司上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。3、董事、监事、高管：如因公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将督促公司依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。</p>			
	<p>公司及控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生、股东宁波新融、全体董事、监事、高级管理人员</p>	<p>未能履行承诺的约束措施</p> <p>公司：一、公司将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务。二、若公司非因相关法律法规、政策变化、自然灾害或其他不可抗力等自身无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2、公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。3、积极提供补救方案提交公司股东大会审议，以避免或减少对投资者造成损失，如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成实际损失的，公司将积极采取措施依法向投资者承担赔偿责任。三、公司将在定期报告中披露相关责任主体的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。四、对于公司上市后三年内新聘任的董事、高级管理人员，公司也将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员作出的关于股价稳定预案的相关承诺。五、若相关责任主体因未履行公开承诺而受到监管机构的立案调查，或受到相关处罚，公司将积极协助和配合监管机构的调查，或协助执行相关处罚。六、公司在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。控股股东/实际控制人/宁波新融/董监高：一、本企业/本人将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务。二、若本企业/本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害或其他不可抗力等无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况，及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2、本企业/本人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。3、如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者</p>	<p>2022年03月16日</p>	<p>持续有效</p>	<p>正常履行</p>

		造成实际损失的，本企业/本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。三、本企业/本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。			
公司控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生、全体董事、监事、高级管理人员	减少并规范关联交易的承诺	<p>控股股东/实际控制人：1、本企业/本人、本企业/本人所控制的其他公司及关联方将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，签署关联交易协议，并按相关法律法规、规范性文件规定履行交易程序及信息披露义务。2、本企业/本人作为公司控股股东/实际控制人，保证将按照法律法规、规范性文件和公司的章程规定，在审议涉及与公司的关联交易事项时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关联交易的决策制度，确保不损害公司和其他股东的合法权益；保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司及以其他股东的合法权益。3、本企业/本人将促使本企业/本人控制的企业遵守上述承诺，如本企业或本企业/本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害，本企业/本人将依法赔偿由此给公司或其他股东造成的实际经济损失。董事、监事、高级管理人员：1、本人及本人所控制或担任董事、监事、高级管理人员的公司将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，签署关联交易协议，并按相关法律法规、规范性文件规定履行交易程序及信息披露义务。2、本人作为公司董事/监事/高级管理人员，保证将按照法律法规、规范性文件和公司的章程规定，在审议涉及与公司的关联交易事项时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关联交易的决策制度，确保不损害公司的利益。</p>	2022年03月16日	作为公司控股股东/实际控制人/公司董事/监事/高级管理人员期间	正常履行
公司控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生、全体董事、监事、高级管理人员	避免资金占用的承诺	<p>控股股东/实际控制人：截至本承诺函出具日，本企业/本人不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用华融化学股份有限公司（以下简称“公司”）资金的情况，且本企业/本人承诺作为公司股东/实际控制人期间不以任何方式占用公司资金。董监高：截至本承诺函出具日，本人不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用华融化学股份有限公司（以下简称“公司”）资金的情况，且本人承诺作为公司董事/监事/高级管理人员期间不以任何方式占用公司资金。</p>	2022年03月16日	作为公司控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间	正常履行
公司	发行人关于股	（一）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。（二）本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。（三）本公司不存在法	2022年03月16日	持续有效	正常履行

	东信息披露的专项承诺	法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形； (四) 本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；(五) 本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。(六) 若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。	日		
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否按时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），变更后的会计政策详见“财务报表附注（十七）使用权资产（适用2021年1月1日之后）”和“（二十四）租赁负债（2021年1月1日起执行）”。根据新租赁准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对2021年期初合并资产负债表相关项目的影响为长期待摊费用1,020,000.00元转入使用权资产。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李勇 林琳 樊秋林
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李勇 6年 林琳 2年 樊秋林 1年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度内部控制情况出具鉴证意见，合计支付审计服务费30万元（包括2021年度财务报告审计、内部控制鉴证、关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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	20,000	0	0	0
合计		20,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	360,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	360,000,000	100.00%
1、人民币普通股	360,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	360,000,000	100.00%
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	360,000,000							360,000,000	

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	2	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,973	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 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	
新希望化工	境内非国有法人	95.50%	343,800,000	无	0	343,800,000			

宁波新融	境内非国有法人	4.50%	16,200,000	无	0	16,200,000		
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
不适用	其他	0.00%	0					
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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>宁波新融的直接合伙人邵军为新希望化工董事长、总裁，王宁、汪润年为新希望化工的高级管理人员，其间接合伙人李建雄、李红顺为新希望化工董事，罗利为新希望化工监事。</p> <p>关于限售条件的说明：截止报告期末，上述股东持有股份不存在限售条件；截止年报披露日，上述股东持有股份处于限售期内。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新希望化工	343,800,000	人民币普通股	343,800,000					
宁波新融	16,200,000	人民币普通股	16,200,000					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					

不适用	0	人民币普通股	0
不适用	0		
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	宁波新融的直接合伙人邵军为新希望化工董事长、总裁，王宁、汪润年为新希望化工的高级管理人员，其间接合伙人李建雄、李红顺为新希望化工董事，罗利为新希望化工监事。 关于限售条件的说明：截止报告期末，上述股东持有股份不存在限售条件；截止年报披露日，上述股东持有股份处于限售期内。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	不适用		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新希望化工投资有限公司	邵军	2006 年 09 月 06 日	91510100792171384 J	研究、开发、销售化工产品（不含危险品）；项目投资及提供技术咨询和售后服务（不含金融、证券、期货）（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；销售 PVC、肥料、包装材料、农副产品、矿产品、化工原料（不含危险品）、饲料级磷酸氢钙、机械设备、钢材、建材、金属材料、环保材料及设备、橡胶制品、塑料制品、机电产品、建筑辅材料（不含油漆）、五金交电、轻纺织品、纺织原料、金属材料（不含贵金属及稀有金属）、日用小电器、纸及纸制品、预包装食品；货

				物进出口；技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

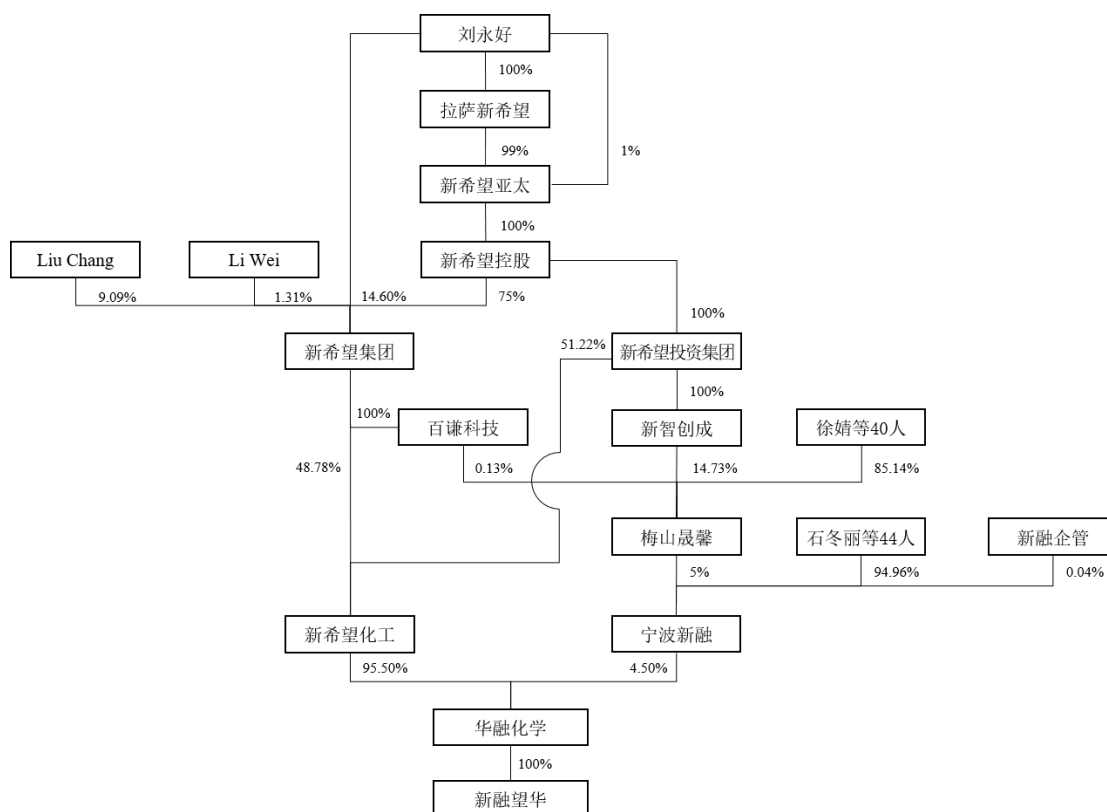
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘永好	本人	中国	否
主要职业及职务	刘永好先生担任新希望集团董事长、新希望六和董事、中国民生银行股份有限公司副董事长、四川省川商总会会长等职务，为第十三届全国政协委员，中国上市公司协会副会长。刘永好先生曾任全国光彩事业促进会副会长，第八届全国政协委员、第九届全国政协常委、第十届全国政协常委和经济委员会副主任、第十一届全国政协委员和经济委员会副主任、第十二届全国人大代表。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	刘永好先生控股新希望（000876.SZ），兴源环境（300266.SZ）、飞马国际（002210.SZ）；与 Liu Chang 共同控制新乳业（002946.SZ）、新希望服务（3658.HK）；曾控股华创阳安（600155.SH）。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2022）第 0238 号
注册会计师姓名	李勇、林琳、樊秋林

审计报告正文

华融化学股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华融化学股份有限公司（以下简称“华融化学”或“公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华融化学2021年12月31日的合并及母公司的财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

华融化学主要从事氢氧化钾及其他化工产品研发、生产、销售，其销售分为内销和外销。

华融化学收入确认的具体方法，内销收入确认需满足以下条件：华融化学根据合同约定将产品交付给客户，产品销售收入金额已确定，已经取得了收款凭证，相关的成本能够可靠地计量。外销收入确认需满足以下条件：华融化学根据合同约定将产品按规定办理出口报关手续，产品已实际出口，产品销售收入金额已确定，相关的成本能可靠地计量。

由于营业收入是华融化学关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固定风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对营业收入的确认执行的主要审计程序包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性。
- （2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权主要风险和报酬转移相关的条款，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则规定且与合同条款约定一致。
- （3）按产品、分客户对主营业务收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因。
- （4）对内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括检查销售合同、订单、销售发票、计量单（出库单）、物流单据、签收单以及货款收款记录等；对出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、

出口报关单、销售发票，以及货款收款记录等。评价相关收入确认是否符合华融化学收入确认的会计政策，并检查相关会计处理是否正确。

(5) 结合应收账款函证程序，对主要客户销售额实施函证。

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入进行检查，包括核对计量单（出库单）、签收单、销售发票等支持性文件，评价营业收入是否记录于恰当的会计期间。

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 在建工程

1、事项描述

2021年度，因实施“降风险促转型改造项目”“消毒卫生用品扩能技改”等建设项目，华融化学期末在建工程余额达到12,012.99万元，占资产总额的15.32%。

确定哪些开支符合资本化的条件，在建工程达到预定可使用时点等依赖管理层判断。不恰当的管理层判断将影响在建工程账面价值，且本年末在建工程余额重大，因此我们将在建工程作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对华融化学在建工程执行的主要审计程序包括：

(1) 评估并测试了华融化学与在建工程相关的内部控制，包括项目的立项审批、供应商的确定与合同签订、工程款结算、工程物资的领用、在建工程转出等业务流程的内部控制。

(2) 取得公司建设项目的立项报告等资料，了解在建工程项目的建设内容及预算。

(3) 取得公司截止期末的在建工程明细表，分项目并按支出类别对投资额进行统计与分析。

(4) 检查与工程建设相关的合同结算是否依据充分且符合合同约定，复核计入在建工程的投资额是否与合同结算金额一致。

(5) 取得工程领用物资详细记录，复核领料单记录的物资内容及用途，判断所领用物资计入在建工程投资的合理性及准确性。

(6) 对期末在建工程及工程物资进行盘点，了解在建工程建设进度及状态，判断是否已达到预定可使用状态，或是否存在停建等减值迹象。

(7) 复核达到预定可使用状态的在建工程转出金额是否完整、准确。

(8) 对财务报表及附注中在建工程的列报和披露进行检查。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华融化学的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华融化学、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华融化学的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华融化学持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在

审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华融化学不能持续经营。

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都

中国注册会计师：李勇
中国注册会计师：林琳
中国注册会计师：樊秋林

2022年4月26日

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：华融化学股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	282,454,674.25	106,061,967.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		200,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	85,933,633.38	88,031,606.63

应收账款	29,155,549.94	14,172,983.87
应收款项融资	11,115,695.80	43,126,008.93
预付款项	21,958,564.31	9,708,221.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,520,802.40	337,365.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	89,225,313.34	75,478,263.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,967,924.17	4,662,314.41
流动资产合计	524,332,157.59	541,578,731.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	95,481,772.85	68,621,668.13
在建工程	120,129,881.62	45,116,062.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	990,000.00	
无形资产	20,302,329.83	18,683,912.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,839,950.22	12,852,813.61

递延所得税资产	5,704,924.12	9,376,724.41
其他非流动资产	4,309,327.42	11,303,408.03
非流动资产合计	259,758,186.06	165,954,589.30
资产总计	784,090,343.65	707,533,321.04
流动负债：		
短期借款	7,674,748.24	10,009,166.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	897,000.00	
应付账款	31,227,390.79	22,310,212.01
预收款项		
合同负债	13,404,346.62	16,509,062.68
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,065,817.95	16,910,613.01
应交税费	5,642,361.62	10,400,228.67
其他应付款	11,151,923.30	17,150,472.64
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	41,493,581.54	50,045,568.22
流动负债合计	121,557,170.06	143,335,323.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,344,372.69	4,590,021.00
递延收益	7,119,760.00	7,119,760.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,464,132.69	11,709,781.00
负债合计	130,021,302.75	155,045,104.90
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	95,534,419.69	95,534,419.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,841,970.92	4,137,337.62
盈余公积	19,610,700.46	9,450,447.33
一般风险准备		
未分配利润	175,081,949.83	83,366,011.50
归属于母公司所有者权益合计	654,069,040.90	552,488,216.14
少数股东权益		
所有者权益合计	654,069,040.90	552,488,216.14
负债和所有者权益总计	784,090,343.65	707,533,321.04

法定代表人：唐冲

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：蔡晓琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	277,018,520.24	103,320,883.80
交易性金融资产		200,000,000.00

衍生金融资产		
应收票据	85,843,633.38	87,488,257.63
应收账款	29,144,149.94	13,687,714.37
应收款项融资	11,115,695.80	42,586,008.93
预付款项	21,934,577.31	9,708,221.94
其他应收款	1,520,802.40	337,365.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	89,197,405.82	75,343,194.20
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	2,911,860.17	4,547,139.73
流动资产合计	518,686,645.06	537,018,785.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	95,472,207.46	68,607,323.85
在建工程	120,129,881.62	45,116,062.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	990,000.00	
无形资产	20,302,329.83	18,683,912.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,839,950.22	12,852,813.61
递延所得税资产	5,704,909.12	9,375,447.38
其他非流动资产	4,309,327.42	11,303,408.03
非流动资产合计	264,748,605.67	170,938,967.99

资产总计	783,435,250.73	707,957,753.74
流动负债：		
短期借款	7,674,748.24	10,009,166.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	897,000.00	
应付账款	31,113,965.47	22,310,212.01
预收款项		
合同负债	13,387,900.16	16,625,283.39
应付职工薪酬	10,065,817.95	16,910,613.01
应交税费	5,642,361.62	10,381,800.32
其他应付款	11,141,923.30	17,080,872.64
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	41,491,443.50	50,681,231.51
流动负债合计	121,415,160.24	143,999,179.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,344,372.69	4,590,021.00
递延收益	7,119,760.00	7,119,760.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,464,132.69	11,709,781.00
负债合计	129,879,292.93	155,708,960.55
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	95,534,419.69	95,534,419.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,841,970.92	4,137,337.62
盈余公积	19,610,700.46	9,450,447.33
未分配利润	174,568,866.73	83,126,588.55
所有者权益合计	653,555,957.80	552,248,793.19
负债和所有者权益总计	783,435,250.73	707,957,753.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	644,384,542.46	946,032,673.09
其中：营业收入	644,384,542.46	946,032,673.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	540,812,481.04	819,751,580.35
其中：营业成本	479,811,608.66	743,541,193.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,091,146.89	6,948,712.76
销售费用	6,801,837.98	5,902,046.19
管理费用	38,649,590.53	51,960,035.15
研发费用	10,096,784.10	8,974,627.58

财务费用	361,512.88	2,424,964.84
其中：利息费用	1,208,815.93	4,166,501.13
利息收入	1,128,616.80	2,430,025.09
加：其他收益	5,437,272.74	3,075,852.15
投资收益（损失以“-”号填列）	4,891,345.51	2,094,878.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-786,997.60	588,007.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,248,689.75	-7,794,596.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,716,561.54	-375,930.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,581,553.86	123,869,303.67
加：营业外收入	229,541.62	35,009.39
减：营业外支出	210,095.90	1,352,498.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,600,999.58	122,551,814.20
减：所得税费用	16,724,808.12	19,261,091.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,876,191.46	103,290,722.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,876,191.46	103,290,722.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	101,876,191.46	103,290,722.87
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	101,876,191.46	103,290,722.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,876,191.46	103,290,722.87
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	0.28	0.29
(二) 稀释每股收益	0.28	0.29

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

法定代表人：唐冲

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：蔡晓琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	642,216,624.05	937,648,867.42
减：营业成本	477,899,233.63	735,555,392.01
税金及附加	5,089,529.99	6,916,275.86
销售费用	6,795,299.99	5,859,316.58
管理费用	38,649,586.54	51,958,989.04
研发费用	10,096,784.10	8,974,627.58
财务费用	370,156.21	2,390,112.39
其中：利息费用	1,208,815.93	4,162,944.52
利息收入	1,117,563.45	2,458,120.14
加：其他收益	5,437,272.74	3,075,852.15
投资收益（损失以“-”号填列）	4,891,345.51	2,094,878.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-811,938.10	613,548.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,248,689.75	-7,794,596.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,716,561.54	-375,930.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,300,585.53	123,607,905.39
加：营业外收入	229,541.50	35,009.20
减：营业外支出	210,006.90	1,352,498.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,320,120.13	122,290,415.73

号填列)		
减：所得税费用	16,717,588.82	19,248,276.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,602,531.31	103,042,139.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	101,602,531.31	103,042,139.26
（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	101,602,531.31	103,042,139.26
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 年度	2020 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	655,022,541.10	881,679,013.38
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		
收到其他与经营活动有关的现金	17,374,264.62	28,444,662.70
经营活动现金流入小计	672,396,805.72	910,123,676.08
购买商品、接受劳务支付的现金	498,585,015.12	682,463,920.10
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	67,155,015.72	61,876,341.14
支付的各项税费	43,306,565.76	65,945,017.01
支付其他与经营活动有关的现金	27,169,696.59	26,263,820.05
经营活动现金流出小计	636,216,293.19	836,549,098.30
经营活动产生的现金流量净额	36,180,512.53	73,574,577.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	660,000,000.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,891,345.51	2,094,878.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,383,493.23	1,488,859.92
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	677,274,838.74	273,583,738.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,325,111.04	43,376,519.40
投资支付的现金	460,000,000.00	470,000,000.00
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	534,325,111.04	513,376,519.40
投资活动产生的现金流量净额	142,949,727.70	-239,792,781.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,560,000.00
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	7,668,875.78	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	7,668,875.78	153,560,000.00

偿还债务支付的现金	10,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,000.00	3,937,202.85
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	269,100.00	30,364,875.00
筹资活动现金流出小计	10,284,100.00	124,302,077.85
筹资活动产生的现金流量净额	-2,615,224.22	29,257,922.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-391,409.48	-568,497.57
五、现金及现金等价物净增加额	176,123,606.53	-137,528,778.83
加：期初现金及现金等价物余额	106,061,967.72	243,590,746.55
六、期末现金及现金等价物余额	282,185,574.25	106,061,967.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	650,515,490.41	875,177,718.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,365,564.09	28,431,020.20
经营活动现金流入小计	667,881,054.50	903,608,738.49
购买商品、接受劳务支付的现金	496,794,559.38	674,290,228.52
支付给职工以及为职工支付的现金	67,155,015.72	61,876,341.14
支付的各项税费	43,278,988.37	65,734,443.71
支付其他与经营活动有关的现金	27,167,048.59	25,996,861.15
经营活动现金流出小计	634,395,612.06	827,897,874.52
经营活动产生的现金流量净额	33,485,442.44	75,710,863.97
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	660,000,000.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,891,345.51	2,094,878.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,383,493.23	1,488,859.92
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		5,129,208.55
投资活动现金流入小计	677,274,838.74	278,712,946.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,325,111.04	43,376,519.40
投资支付的现金	460,000,000.00	470,000,000.00
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		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	534,325,111.04	518,376,519.40
投资活动产生的现金流量净额	142,949,727.70	-239,663,572.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,560,000.00
取得借款收到的现金	7,668,875.78	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	7,668,875.78	153,560,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,000.00	3,937,202.85
支付其他与筹资活动有关的现金	269,100.00	30,364,875.00
筹资活动现金流出小计	10,284,100.00	124,302,077.85
筹资活动产生的现金流量净额	-2,615,224.22	29,257,922.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-391,409.48	-568,497.57
五、现金及现金等价物净增加额	173,428,536.44	-135,263,284.09
加：期初现金及现金等价物余额	103,320,883.80	238,584,167.89
六、期末现金及现金等价物余额	276,749,420.24	103,320,883.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	360,000.00				95,534.49			4,137.33	9,450.44		83,366.00		552,488.216.14		552,488,216.14
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	360,000.00				95,534.49			4,137.33	9,450.44		83,366.00		552,488.216.14		552,488,216.14
三、本期增 减变 动金 额（ 减 少以 “-” 号 填 列）								-295,366.70	10,160.23		91,715.93		101,580.824.76		101,580,824.76
（一）综 合收 益总 额											101,876.191.46		101,876.191.46		101,876,191.46
（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									10,160,253.3		-10,160,253.13								
1. 提取盈余公积									10,160,253.3		-10,160,253.13								
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								-295,366.70					-295,366.70	-295,366.70
1. 本期提取								6,316.13					6,316.13	6,316.13
2. 本期使用								6,611.50					6,611.50	6,611.50
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000.00				95,534.49			3,841.97	19,610.04		175,081.94983		654,069.04090	654,069.04090

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													
	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、上年期末余额	336,203.10				5,413.41			661,051.62	65,036.34		14,416.92		421,730.82	421,730.82
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	336,203,100.00				5,413,419.93				661,051.62	65,036,346.16		14,416,920.11		421,730,837.82		421,730,837.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	23,796,900.00				90,120,999.76				3,476,286.00	-55,585,898.83		68,949,091.39		130,757,378.32		130,757,378.32
(一)综合收益总额												103,290,722.87		103,290,722.87		103,290,722.87
(二)所有者投入和减少资本	15,842,031.00				8,148,338.45									23,990,369.45		23,990,369.45
1. 所有者投入的普通股	15,842,031.00				7,717,969.00									23,560,000.00		23,560,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					430,369.45									430,369.45		430,369.45
4. 其他																
(三)利润分配										10,304,213.93		-10,304,213.93				
1. 提取盈余公积										10,304,213.93		-10,304,213.93				
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	7,9 54, 869 .00			81,9 72,6 61.3 1				-65, 890, 112. 76		-24, 037, 417. 55				
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	7,9 54, 869 .00			81,9 72,6 61.3 1				-65, 890, 112. 76		-24, 037, 417. 55				
(五)专项储 备							3,47 6,28 6.00					3,47 6,28 6.00		3,476 ,286. 00
1. 本期提取							6,75 4,30 2.85					6,75 4,30 2.85		6,754 ,302. 85
2. 本期使用							3,27 8,01 6.85					3,27 8,01 6.85		3,278 ,016. 85
(六) 其他														
四、本期期末 余额	360 .00 0,0			95,5 34,4 19.6			4,13 7,33 7.62	9,45 0,44 7.33		83,3 66,0 11.5		552, 488, 216.		552,4 88,21 6.14

	00.				9					0		14	
	00												

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				95,534,419.69			4,137,337.62	9,450,447.33	83,126,588.55		552,248,793.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				95,534,419.69			4,137,337.62	9,450,447.33	83,126,588.55		552,248,793.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-295,366.70	10,160,253.13	91,442,278.18		101,307,164.61
（一）综合收益总额										101,602,531.31		101,602,531.31
（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									10,160,253.13	-10,160,253.13			
1. 提取盈余公积									10,160,253.13	-10,160,253.13			
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								-295,366.70					-295,366.70
1. 本期提取								6,316,133.64					6,316,133.64
2. 本期使用								6,611,500.34					6,611,500.34

(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000.00				95,534,419.69			3,841,970.92	19,610,700.46	174,568,866.73		653,555,957.80

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	336,203,100.00				5,413,419.93			661,051.62	65,036,346.16	14,426,080.77		421,739,998.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	336,203,100.00				5,413,419.93			661,051.62	65,036,346.16	14,426,080.77		421,739,998.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	23,796.90				90,120,999.76			3,476,286.00	-55,585.83	68,700,507.78		130,508,794.71
(一)综合收益总额										103,042,139.26		103,042,139.26
(二)所有者投入和减少资本	15,842,031.00				8,148,338.45							23,990,369.45
1. 所有者投入的普通股	15,842,031.00				7,717,969.00							23,560,000.00

	0											
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					430,369.45							430,369.45
4. 其他												
(三)利润分配								10,304,213.93	-10,304,213.93			
1. 提取盈余公积								10,304,213.93	-10,304,213.93			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	7,954.86				81,972,661.31			-65,890,112.76	-24,037,417.55			
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	7,954.86				81,972,661.31			-65,890,112.76	-24,037,417.55			
(五)专项储								3,476,2				3,476,28

备								86.00				6.00
1. 本期提取								6,754,302.85				6,754,302.85
2. 本期使用								3,278,016.85				3,278,016.85
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				95,534,419.69			4,137,337.62	9,450,447.33	83,126,588.55		552,248,793.19

三、公司基本情况

本公司经成都市市场监督管理局注册登记，统一社会信用代码为91510182723425301F，注册地址为四川省成都市彭州市九尺镇林杨路166号。

业务性质：公司主要产品包括氢氧化钾和盐酸、次氯酸钠、液氯等氯产品。

一般项目：日用化学产品制造；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；自然科学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：肥料生产；食品添加剂生产；危险化学品生产；消毒剂生产（不含危险化学品）；道路危险货物运输；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会2022年4月26日批准报出。

合并财务报表范围包括本公司及本公司子公司成都新融望华新材料科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的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”）编制。

2、持续经营

本公司偿付到期债务的能力主要取决于经营活动产生的现金流入和取得外部融资的能力。截至2021年12月31日，本公司流动资产合计金额超过流动负债合计金额人民币40,277.50万元。在编制本财务报表时，本公司管理层相信本公司可以获得充足的资金满足偿还债务和资本性支出的需要，且本公司无终止经营或清算等计划；公司在可预见的未来期间将会持续经营（不短于本报告期末起12个月）。因此，本财务报表以持续经营为基础编制。

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

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

2、会计期间

本公司的会计年度为自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司主要业务的营业周期通常小于12个月；公司以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

1、同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，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。

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他

综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3、企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。在判断本公司是否拥有对被投资方的权利时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。

2、合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3、丧失子公司控制权的处理

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

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

4、分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- (1) 属于“一揽子交易”的，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。
- (2) 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1、金融资产分类和计量

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

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

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、

信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

对于信用级别较高（15家AAA银行）银行承兑的银行承兑汇票，公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

对于15家AAA银行以外的其他银行承兑的银行承兑汇票，于票据到期时终止确认。已贴现或背书转让但未到期应收票据，本公司不终止确认，仍在应收票据列报，同时增加其他流动负债。

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具”之“6、金融工具减值”。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收商业承兑汇票组合按照应收账款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失。

12、应收账款

本公司应收账款包括以摊余成本计量的应收账款及以公允价值计量且其变动计入当期损益的应收账款。

对以摊余成本计量的应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具”之“6、金融工具减值”。应收账款的坏账准备，采用简化方法，按照单项认定及按信用风险特征组合计提坏账准备的方式，以相当于整个存续

期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对涉诉及有充分证据证明不会发生或已发生预计信用损失的应收账款单项确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

应收账款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表。

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	20.00
3-4年（含4年）	50.00
4年以上	100.00

13、应收款项融资

对于信用级别较高（15家AAA银行）银行承兑的银行承兑汇票，公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

对于15家AAA银行以外的其他银行承兑的银行承兑汇票中已贴现或背书转让但未到期应收票据，本公司不终止确认，仍在应收票据列报，同时增加其他流动负债。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具”之“6、金融工具减值”。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具”之“6、金融工具减值”。

其他应收款的坏账准备，采用一般方法，分成三个阶段确认预期信用损失，其中，初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具按照未来12个月内预期信用损失情况进行风险的计提，当信用风险发生显著增加但不存在表明发生信用损失的事件的客观证据时，以整个存续期来预测预期信用损失。按照单项认定及按信用风险特征组合计提坏账准备的方式，分成三个阶段确认预期信用损失。

本公司对涉诉和有充分证据证明不会发生或已发生预计信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
最终控制方控制的关联方组合	本公司最终控制方控制的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险特征组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
----------	------------------------	------------------------

其他应收款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表。

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	20.00
3-4年(含4年)	50.00
4年以上	100.00

15、存货

(1) 存货的分类

公司存货指在生产经营过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、包装物、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料取得时按照实际成本法入账，发出成本按照加权平均法核算；低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本；在产品只保留直接材料价值；产成品成本采用实际成本法，包括原材料、直接人工及正常生产能力下适当比例分摊的所有间接生产费用，发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，成本高于其可变现净值的，通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备，同时计入当期损益（即“资产减值损失”科目）。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。确定存货可变现净值，应当以取得的确凿证据为基础，并考虑持有存货的目的等因素。

(4) 存货的盘存制度

公司存货的盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行盘点，如果盘存数与账面记录不符，于查明原因后及时进行会计处理。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产(非交易性权益工具)或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“10、金融工具”。

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企

业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“6、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

已出租房屋建筑物：计提折旧方法和减值准备计提方法与固定资产一致。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已出租的土地使用权和持有并准备增值后转让的土地使用权：摊销方法和减值准备计提方法与无形资产一致。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过 1 年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00%-5.00%	4.75%-9.70%
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

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

1、在建工程计价

在建工程按实际成本计价，建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

在建工程达到设定用途并交付使用时，按实际成本结转固定资产；已交付使用但尚未办理竣工决算的在建工程，自交付使用起按照工程预算、造价或者工程实际成本等数据估价转入固定资产，并计提折旧。待竣工决算办理完毕以后，按照决算数调整原估价。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

2、在建工程减值准备

对存在下列一项或若干项情况的，本公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上均已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值情形的。

26、借款费用

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

1、使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2、使用权资产的初始计量

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；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

3、使用权资产的后续计量

公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

公司使用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

1、无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入

的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50、70年	直线法	
软件	3年	直线法	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核，并在每个会计期末继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

公司于租赁期开始日将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在对租赁负债进行重新计量时，公司相应调整使用权资产的账面价值。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，公司将剩余金额计入当期损益。

公司已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

与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：

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

2. 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

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付、以现金结算的股份支付。

1、不存在等待期授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

2、存在等待期的股份支付，等待期内每个资产负债表日，将取得的职工或其他方提供的服务计入成本费用，其中以

权益结算涉及职工的，以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予日权益工具的公允价值计量，相应增加资本公积；以现金结算的，在资产负债表日按承担负债的公允价值重新计量确认，相应增加负债；以权益结算涉及换取其他方服务的按其他方服务在取得日的公允价值（不能可靠计量时，按权益工具在服务取得日的公允价值）计量，相应增加资本公积。

3、对于权益结算的股份支付，行权日根据行权情况，确认股本和资本溢价，同时结转等待期内确认的其他资本公积。在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

4、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后不再确认成本费用，负债公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

2、收入确认的具体方法

①内销业务：

合同约定以需方所在地交货的，以货物送达至指定地点、并由客户签收后确认产品销售收入；

合同约定为自提的，以货物发出时确认产品销售收入；

支付手续费的代销商品，以收到代销清单时确认收入；

寄售产品，以货物发出、客户实际领用时确认产品销售收入。

②出口业务：产品在出口业务办妥报关出口手续，产品实际出口时确认产品销售收入。

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于政府补助业务只选用总额法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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)所形成的暂时性差异；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》		根据新租赁准则的衔接规定,首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2021 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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 不适用

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	106,061,967.72	106,061,967.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	200,000,000.00	200,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	88,031,606.63	88,031,606.63	
应收账款	14,172,983.87	14,172,983.87	
应收款项融资	43,126,008.93	43,126,008.93	
预付款项	9,708,221.94	9,708,221.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	337,365.15	337,365.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	75,478,263.09	75,478,263.09	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,662,314.41	4,662,314.41	
流动资产合计	541,578,731.74	541,578,731.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	68,621,668.13	68,621,668.13	
在建工程	45,116,062.18	45,116,062.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,020,000.00	1,020,000.00
无形资产	18,683,912.94	18,683,912.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,852,813.61	11,832,813.61	-1,020,000.00
递延所得税资产	9,376,724.41	9,376,724.41	
其他非流动资产	11,303,408.03	11,303,408.03	
非流动资产合计	165,954,589.30	165,954,589.30	
资产总计	707,533,321.04	707,533,321.04	
流动负债：			
短期借款	10,009,166.67	10,009,166.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	22,310,212.01	22,310,212.01	
预收款项			
合同负债	16,509,062.68	16,509,062.68	
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	16,910,613.01	16,910,613.01	
应交税费	10,400,228.67	10,400,228.67	
其他应付款	17,150,472.64	17,150,472.64	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	50,045,568.22	50,045,568.22	
流动负债合计	143,335,323.90	143,335,323.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,590,021.00	4,590,021.00	
递延收益	7,119,760.00	7,119,760.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,709,781.00	11,709,781.00	

负债合计	155,045,104.90	155,045,104.90	
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	95,534,419.69	95,534,419.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,137,337.62	4,137,337.62	
盈余公积	9,450,447.33	9,450,447.33	
一般风险准备			
未分配利润	83,366,011.50	83,366,011.50	
归属于母公司所有者权益合计	552,488,216.14	552,488,216.14	
少数股东权益			
所有者权益合计	552,488,216.14	552,488,216.14	
负债和所有者权益总计	707,533,321.04	707,533,321.04	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	103,320,883.80	103,320,883.80	
交易性金融资产	200,000,000.00	200,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	87,488,257.63	87,488,257.63	
应收账款	13,687,714.37	13,687,714.37	
应收款项融资	42,586,008.93	42,586,008.93	
预付款项	9,708,221.94	9,708,221.94	
其他应收款	337,365.15	337,365.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	75,343,194.20	75,343,194.20	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,547,139.73	4,547,139.73	
流动资产合计	537,018,785.75	537,018,785.75	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	68,607,323.85	68,607,323.85	
在建工程	45,116,062.18	45,116,062.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,020,000.00	1,020,000.00
无形资产	18,683,912.94	18,683,912.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,852,813.61	11,832,813.61	-1,020,000.00
递延所得税资产	9,375,447.38	9,375,447.38	
其他非流动资产	11,303,408.03	11,303,408.03	
非流动资产合计	170,938,967.99	170,938,967.99	
资产总计	707,957,753.74	707,957,753.74	
流动负债：			
短期借款	10,009,166.67	10,009,166.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,310,212.01	22,310,212.01	
预收款项			
合同负债	16,625,283.39	16,625,283.39	

应付职工薪酬	16,910,613.01	16,910,613.01	
应交税费	10,381,800.32	10,381,800.32	
其他应付款	17,080,872.64	17,080,872.64	
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	50,681,231.51	50,681,231.51	
流动负债合计	143,999,179.55	143,999,179.55	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,590,021.00	4,590,021.00	
递延收益	7,119,760.00	7,119,760.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,709,781.00	11,709,781.00	
负债合计	155,708,960.55	155,708,960.55	
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	95,534,419.69	95,534,419.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,137,337.62	4,137,337.62	
盈余公积	9,450,447.33	9,450,447.33	

未分配利润	83,126,588.55	83,126,588.55	
所有者权益合计	552,248,793.19	552,248,793.19	
负债和所有者权益总计	707,957,753.74	707,957,753.74	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	流转税额	5%
企业所得税	应纳所得额	15%、20%

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
华融化学股份有限公司	15%
成都新融望华新材料科技有限公司	20%

2、税收优惠

华融化学股份有限公司：根据《关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2018年第23号），企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式不再进行审批，华融化学申报为西部地区的鼓励类企业，所得税减按15%计征。

成都新融望华新材料科技有限公司：根据财税〔2019〕13号文件规定，成都新融望华新材料科技有限公司符合小微企业认定条件。2020年度年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）文件规定，2021年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	7,095.80	1,607.30
银行存款	282,178,478.45	106,060,360.42
其他货币资金	269,100.00	
合计	282,454,674.25	106,061,967.72

其他说明：无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		200,000,000.00
其中：		
结构性存款		200,000,000.00
其中：		
合计		200,000,000.00

其他说明：无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	85,933,633.38	88,031,606.63
合计	85,933,633.38	88,031,606.63

单位：元

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		39,751,016.48
合计		39,751,016.48

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,865,300.00	5.72%	1,865,300.00	100.00%	0.00	1,865,300.00	11.10%	1,865,300.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,748,872.25	94.28%	1,593,322.31	5.18%	29,155,549.94	14,941,990.07	88.90%	769,006.20	5.15%	14,172,983.87
其中：										
合计	32,614,172.25		3,458,622.31		29,155,549.94	16,807,290.07		2,634,306.20		14,172,983.87

按单项计提坏账准备：1,865,300.00

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
成都合盛欣诚商贸有限公司	1,865,300.00	1,865,300.00	100.00%	对方单位经营情况恶化，款项预期不能收回

按组合计提坏账准备：1,593,322.31

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	30,748,872.25	1,593,322.31	5.18%

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，按账龄信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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	账面余额
1年以内（含1年）	30,612,988.88

1 至 2 年	13,172.05
3 年以上	1,988,011.32
3 至 4 年	1,988,011.32
合计	32,614,172.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,634,306.20	824,316.11				3,458,622.31
合计	2,634,306.20	824,316.11				3,458,622.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 F	4,301,250.00	13.19%	215,062.50
客户 G	4,006,600.00	12.28%	200,330.00
客户 H	2,959,532.38	9.07%	147,976.62
客户 I	1,948,211.65	5.97%	97,410.58
客户 J	1,865,300.00	5.72%	1,865,300.00
合计	15,080,894.03	46.23%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	11,115,695.80	43,126,008.93
合计	11,115,695.80	43,126,008.93

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	21,958,564.31	100.00%	9,708,221.94	100.00%
合计	21,958,564.31	--	9,708,221.94	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项的汇总金额为 18,512,283.08 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 84.31%。

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,520,802.40	337,365.15
合计	1,520,802.40	337,365.15

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	130,904.36	152,740.15
保证金	1,465,682.80	250,000.00
其他	2,078,384.22	2,126,112.49
合计	3,674,971.38	2,528,852.64

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	121,845.62		2,069,641.87	2,191,487.49
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	35,471.66		1,846.85	37,318.51
2021 年 12 月 31 日余额	86,373.96		2,067,795.02	2,154,168.98

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,571,587.16
1 至 2 年	25,000.00
3 年以上	2,078,384.22

3 至 4 年	1,223,384.22
5 年以上	855,000.00
合计	3,674,971.38

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	
坏账准备	2,191,487.49		37,318.51			2,154,168.98
合计	2,191,487.49		37,318.51			2,154,168.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	其他	1,212,795.02	3-4 年	33.00%	1,212,795.02
往来单位 B	保证金	1,029,617.80	1 年以内	28.02%	51,480.89
往来单位 C	其他	855,000.00	4 年以上	23.27%	855,000.00
往来单位 D	保证金	250,000.00	1 年以内	6.80%	12,500.00
往来单位 E	保证金	100,000.00	1 年以内	2.72%	5,000.00
合计	--	3,447,412.82	--	93.81%	2,136,775.91

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	29,587,169.59	146,000.19	29,441,169.40	63,770,628.80	851,116.69	62,919,512.11
在产品	2,802,722.43		2,802,722.43	1,668,191.52		1,668,191.52
库存商品	56,063,630.20	800,505.46	55,263,124.74	9,612,119.93	33,667.75	9,578,452.18
包装物	1,182,055.76	69,487.14	1,112,568.62	613,907.01		613,907.01
发出商品	605,728.15		605,728.15	698,200.27		698,200.27
合计	90,241,306.13	1,015,992.79	89,225,313.34	76,363,047.53	884,784.44	75,478,263.09

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	851,116.69	672,572.74		1,377,689.24		146,000.19
库存商品	33,667.75	2,286,144.71		1,519,307.00		800,505.46
包装物		69,487.14				69,487.14
合计	884,784.44	3,028,204.59		2,896,996.24		1,015,992.79

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	1,568.70	
待抵扣进项税额	419,185.67	115,174.68
未结算直购电优惠		2,483,932.19
预付上市咨询费用	2,547,169.80	2,063,207.54
合计	2,967,924.17	4,662,314.41

其他说明：无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	94,518,852.83	67,781,668.13
固定资产清理	962,920.02	840,000.00
合计	95,481,772.85	68,621,668.13

(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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	100,897,198.17	336,954,997.61	5,292,975.33	5,060,877.22	448,206,048.33
2.本期增加金额	6,486,005.01	31,600,350.81	2,464,084.43	1,194,364.81	41,744,805.06
(1) 购置		2,883,125.56	2,464,084.43	650,481.98	5,997,691.97
(2) 在建工程转入	4,359,461.81	28,717,225.25		543,882.83	33,620,569.89
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	2,126,543.20				2,126,543.20
3.本期减少金额	5,970,993.59	71,429,293.70	495,828.00	267,339.93	78,163,455.22
(1) 处置或报废	5,970,993.59	48,429,975.42	495,828.00	171,299.62	55,068,096.63
(2) 其他减少		22,999,318.28		96,040.31	23,095,358.59
4.期末余额	101,412,209.59	297,126,054.72	7,261,231.76	5,987,902.10	411,787,398.17
二、累计折旧					

1.期初余额	70,804,782.96	268,902,889.91	1,791,198.22	3,638,271.45	345,137,142.54
2.本期增加金额	3,432,245.83	6,602,760.60	1,141,413.36	414,153.11	11,590,572.90
(1) 计提	3,432,245.83	6,602,760.60	1,141,413.36	414,153.11	11,590,572.90
3.本期减少金额	3,533,574.49	64,851,069.35	471,036.60	145,457.36	69,001,137.80
(1) 处置或报废	3,533,574.49	43,487,637.92	471,036.60	66,889.97	47,559,138.98
(2) 其他减少		21,363,431.43		78,567.39	21,441,998.82
4.期末余额	70,703,454.30	210,654,581.16	2,461,574.98	3,906,967.20	287,726,577.64
三、减值准备					
1.期初余额	11,407,343.30	23,679,195.14		200,699.22	35,287,237.66
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	2,219,097.68	3,422,768.57		103,403.71	5,745,269.96
(1) 处置或报废	2,219,097.68	3,422,768.57		103,403.71	5,745,269.96
4.期末余额	9,188,245.62	20,256,426.57		97,295.51	29,541,967.70
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,520,509.67	66,215,046.99	4,799,656.78	1,983,639.39	94,518,852.83
2.期初账面价值	18,685,071.91	44,372,912.56	3,501,777.11	1,221,906.55	67,781,668.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	26,549,872.63	16,140,429.92	9,188,245.61	1,221,197.10	
机器设备	69,787,217.93	44,593,450.56	20,256,426.57	4,937,340.80	
其他设备	896,295.11	691,596.83	97,295.52	107,402.76	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
彭州生活区营业房	839,889.50	位于厂区范围外,该房屋系本公司与四川省彭州市明达房地产开发公司(以下简称“明达公司”)签署《关于联合开发“明达房产成都华融化工职工住宅楼和 1#、2#营业楼”的协议》,约定本公司委托明达公司开发住宅和营业楼,土地、房屋、费用均属本公司所有和承担,明达公司收取管理费;明达公司在办完相关房屋的权属证书后,将相关房屋无条件转让给本公司。截止报告日,联合开发的住宅已售出完毕,受彭州市市政规划道路及城市老、旧小区改建问题影响,1#、2#营业楼目前未能完成竣工验收,暂时无法办理权属证书至明达房产名下,因此本公司尚未取得该等房屋的权属证书。
次钠厂房	2,250,313.10	权证尚在办理中
试剂盐酸厂房	402,216.62	权证尚在办理中
配套 48%氢氧化钾浓缩厂房	1,706,932.09	权证尚在办理中

其他说明：无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	958,066.92	840,000.00
其他设备	4,853.10	
合计	962,920.02	840,000.00

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	90,931,438.74	27,776,894.07
工程物资	29,198,442.88	17,339,168.11
合计	120,129,881.62	45,116,062.18

(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
消毒卫生用品扩能技改	11,119,019.49		11,119,019.49	9,716,744.83		9,716,744.83
降风险促转型改造项目	76,990,497.51		76,990,497.51	17,316,911.74		17,316,911.74
房屋、建筑物改造工程	2,821,921.74		2,821,921.74			
设备改造				259,362.42		259,362.42
新增 800KVA 的变压器及配电设施				483,875.08		483,875.08
合计	90,931,438.74		90,931,438.74	27,776,894.07		27,776,894.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备改造	6,942,600.00	259,362.42	5,420,443.60	5,679,806.02								其他
降风险促转型改造项目	236,350,000.00	17,316,911.74	86,570,123.66	26,896,537.89		76,990,497.51						其他
消毒卫生	110,000,000.00	9,716,744.83	1,402,276.89			11,119,019.49						其他

用品 扩能 技改	00	744.83	274.66			9						
新增 800KV A 的变 压器 及配 电设 施	887,80 0.00	483,87 5.08	42,976 .78	526,85 1.86								其他
建筑 物改 造工 程			3,339, 295.86	517,37 4.12		2,821, 921.74						其他
合计	354,18 0,400. 00	27,776 ,894.0 7	96,775 ,114.5 6	33,620 ,569.8 9		90,931 ,438.7 4	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	27,547,679.06		27,547,679.0 6	14,865,612.4 6		14,865,612.4 6
仪器仪表	864,850.65		864,850.65	1,892,990.53		1,892,990.53
电器材料	175,111.95		175,111.95	401,808.85		401,808.85
其他	610,801.22		610,801.22	178,756.27		178,756.27
合计	29,198,442.88		29,198,442.8 8	17,339,168.1 1		17,339,168.1 1

其他说明：

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、使用权资产

单位：元

项目	租用场地使用权	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,020,000.00	1,020,000.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,020,000.00	1,020,000.00
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	30,000.00	30,000.00
(1) 计提	30,000.00	30,000.00
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	30,000.00	30,000.00
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	990,000.00	990,000.00
2.期初账面价值	1,020,000.00	1,020,000.00

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	28,263,262.10			790,236.08	29,053,498.18
2.本期增加金额		62,382.97		2,242,098.51	2,304,481.48
(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	28,263,262.10	62,382.97		3,032,334.59	31,357,979.66
二、累计摊销					
1.期初余额	9,601,300.27			768,284.97	10,369,585.24
2.本期增加金额	577,553.32	1,039.72		107,471.55	686,064.59
(1) 计提	577,553.32	1,039.72		107,471.55	686,064.59
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,178,853.59	1,039.72		875,756.52	11,055,649.83
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	18,084,408.51	61,343.25		2,156,578.07	20,302,329.83
2.期初账面 价值	18,661,961.83			21,951.11	18,683,912.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

无

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
离子膜	2,828,644.02	2,910,826.22	2,552,536.55		3,186,933.69
搬迁补偿	8,583,186.36		281,415.95		8,301,770.41
装修费	420,983.23	1,247,095.85	316,832.96		1,351,246.12
合计	11,832,813.61	4,157,922.07	3,150,785.46		12,839,950.22

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	20,394,529.16	3,059,104.37	29,350,593.61	4,400,034.99
预提费用	5,046,922.92	757,038.45	14,484,193.30	2,172,629.00
应付职工薪酬	5,472,115.35	820,817.30	11,573,976.10	1,736,096.42
递延收益	7,119,760.00	1,067,964.00	7,119,760.00	1,067,964.00
合计	38,033,327.43	5,704,924.12	62,528,523.01	9,376,724.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		5,704,924.12		9,376,724.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

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
预付长期资产款项	4,309,327.42		4,309,327.42	11,303,408.03		11,303,408.03
合计	4,309,327.42		4,309,327.42	11,303,408.03		11,303,408.03

	42		42	.03		.03
--	----	--	----	-----	--	-----

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
信用借款	7,674,748.24	10,009,166.67
合计	7,674,748.24	10,009,166.67

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	897,000.00	
合计	897,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	7,615,845.65	14,730,207.67
应付设备款	5,021,560.43	3,095,409.62

应付工程款	14,900,247.54	2,121,956.45
其他类	3,689,737.17	2,362,638.27
合计	31,227,390.79	22,310,212.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,404,346.62	16,509,062.68
合计	13,404,346.62	16,509,062.68

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	16,910,613.01	56,515,748.65	63,360,543.71	10,065,817.95
二、离职后福利-设定提存计划		4,508,431.54	4,508,431.54	
合计	16,910,613.01	61,024,180.19	67,868,975.25	10,065,817.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,525,326.02	48,983,473.86	56,163,301.76	4,345,498.12
2、职工福利费		1,469,472.94	1,469,472.94	
3、社会保险费		2,389,128.31	2,389,128.31	
其中：医疗保险费		2,061,504.72	2,061,504.72	

工伤保险费		223,771.70	223,771.70	
生育保险费		103,851.89	103,851.89	
4、住房公积金		1,237,757.04	1,237,757.04	
5、工会经费和职工教育经费	5,385,286.99	1,713,997.91	1,378,965.07	5,720,319.83
8、非货币性福利		721,918.59	721,918.59	
合计	16,910,613.01	56,515,748.65	63,360,543.71	10,065,817.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,338,040.74	4,338,040.74	
2、失业保险费		170,390.80	170,390.80	
合计		4,508,431.54	4,508,431.54	

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	4,536,348.06	1,463,853.13
企业所得税	457,083.59	8,644,871.09
个人所得税	28,966.27	36,925.33
城市维护建设税	305,165.24	90,679.72
教育附加	183,099.17	54,407.83
地方教育附加	122,066.07	36,271.87
印花税		4,818.60
其他	9,633.22	68,401.10
合计	5,642,361.62	10,400,228.67

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	11,151,923.30	17,150,472.64
合计	11,151,923.30	17,150,472.64

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,236,730.00	5,112,130.00
预提费用	4,577,753.91	10,731,161.62
应付员工款项		33,201.28
其他	1,337,439.39	1,273,979.74
合计	11,151,923.30	17,150,472.64

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
彭州市移民办公室	1,000,000.00	合同尚未执行完毕
合计	1,000,000.00	--

其他说明：无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的已贴现或背书未到期的银行承兑汇票余额	39,751,016.48	47,985,635.71
待转销项税额	1,742,565.06	2,059,932.51
合计	41,493,581.54	50,045,568.22

其他说明：无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
环境保护费	1,344,372.69	4,590,021.00	
合计	1,344,372.69	4,590,021.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

政府补助	7,119,760.00			7,119,760.00	公司收到 2020 年彭州市经科信局拨付中央应急物资保障体系建设补助资金, 该资金作为公司在建降风险促转型改造项目、消毒卫生用品扩能技改项目补助资金, 作为与资产相关的政府补助列入递延收益核算。
合计	7,119,760.00			7,119,760.00	--

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
应急物资保障体系建设补助	7,119,760.00						7,119,760.00	与资产相关

其他说明:

52、其他非流动负债

无

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	360,000,000.00						360,000,000.00

其他说明:

54、其他权益工具

无

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）	95,104,050.24			95,104,050.24
其他资本公积	430,369.45			430,369.45
合计	95,534,419.69			95,534,419.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,137,337.62	6,316,133.64	6,611,500.34	3,841,970.92
合计	4,137,337.62	6,316,133.64	6,611,500.34	3,841,970.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司根据财政部和国家安全生产监管总局于2012年2月14日颁布的（2012）16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定对相关业务计提相应的安全生产费。

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

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	9,450,447.33	10,160,253.13		19,610,700.46
合计	9,450,447.33	10,160,253.13		19,610,700.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	83,366,011.50	14,416,920.11
调整后期初未分配利润	83,366,011.50	14,416,920.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,876,191.46	103,290,722.87
减：提取法定盈余公积	10,160,253.13	10,304,213.93
转作股本的普通股股利		24,037,417.55
期末未分配利润	175,081,949.83	83,366,011.50

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	641,211,082.27	477,147,090.97	937,408,693.27	736,277,680.18
其他业务	3,173,460.19	2,664,517.69	8,623,979.82	7,263,513.65
合计	644,384,542.46	479,811,608.66	946,032,673.09	743,541,193.83

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	化工行业			合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类	644,384,542.46			644,384,542.46
其中：				
国内	616,453,846.57			616,453,846.57
国外	27,930,695.89			27,930,695.89
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	644,384,542.46			644,384,542.46
其中：				
直销	316,190,126.53			316,190,126.53
经销	328,194,415.93			328,194,415.93
合计	644,384,542.46			644,384,542.46

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,202,095.93	1,931,018.81
教育费附加	721,257.56	1,158,611.27
房产税	586,985.14	632,004.54
土地使用税	1,556,821.46	1,556,821.46
车船使用税	10,176.82	4,825.30
印花税	386,616.90	625,260.06
地方教育附加	480,838.36	772,407.51
其他	146,354.72	267,763.81
合计	5,091,146.89	6,948,712.76

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,394,874.67	4,761,784.89
办公差旅费	1,335,365.94	429,902.28
折旧费	14,668.91	9,967.59
其他	56,928.46	700,391.43
合计	6,801,837.98	5,902,046.19

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,191,981.58	18,912,784.64
行政办公费	2,056,130.63	2,373,640.38
折旧及摊销	3,489,398.43	5,656,039.77
修理费	2,595,028.52	5,403,780.05
财产保险费	458,537.38	609,846.35
会员费及会务费	134,557.34	298,990.17
业务招待费	2,830,355.89	3,225,681.06
中介机构费用	1,833,985.88	1,976,071.50
安全环保费	7,566,898.96	12,135,082.99
股份支付		430,369.45
其他	492,715.92	937,748.79
合计	38,649,590.53	51,960,035.15

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,160,999.20	6,139,899.91
劳务费		440,486.20
直接材料费	2,240,280.29	954,860.75
折旧费	472,692.35	765,527.40

试验试制费	54,820.76	21,225.01
设计费		10,000.00
燃料及动力费	369,527.80	178,013.64
检测费	19,009.44	
其他相关费用	779,454.26	464,614.67
合计	10,096,784.10	8,974,627.58

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,208,815.93	4,166,501.13
减：利息收入	1,128,616.80	2,430,025.09
汇兑损失	549,522.02	962,732.52
减：汇兑收益	391,409.48	394,234.95
手续费支出及其他	123,201.21	119,991.23
合计	361,512.88	2,424,964.84

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	5,437,272.74	3,075,852.15

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,891,345.51	2,094,878.29
合计	4,891,345.51	2,094,878.29

其他说明：

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

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	37,318.51	419,670.73
应收账款坏账损失	-824,316.11	168,337.26
合计	-786,997.60	588,007.99

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,248,689.75	-884,784.44
五、固定资产减值损失		-6,909,812.20
合计	-2,248,689.75	-7,794,596.64

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	7,716,561.54	-375,930.86

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
无法支付的应付款项	67,184.76		
其他	162,356.86	35,009.39	
合计	229,541.62	35,009.39	

其他说明：无

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	131,365.10	1,193,588.58	
非流动资产报废损失		158,910.28	
其他	78,730.80		
合计	210,095.90	1,352,498.86	

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	13,053,007.83	21,563,516.12
递延所得税费用	3,671,800.29	-2,302,424.79
合计	16,724,808.12	19,261,091.33

(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	118,600,999.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,790,149.94
子公司适用不同税率的影响	-35,747.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	452,345.80
税率变动对期初递延所得税余额的影响	638.52
加计扣除项目的影响（以“-”填列）	-1,482,578.56
所得税费用	16,724,808.12

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的各种补贴	5,437,272.74	12,161,353.78
银行存款利息收入	1,128,616.80	2,448,057.75
营业外收入	46,122.52	34,900.00
各类保证金及诚意金	9,904,693.00	12,806,162.56
其他	857,559.56	994,188.61
合计	17,374,264.62	28,444,662.70

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
金融机构手续费	123,201.21	119,991.24
以现金支付的期间费用	14,623,761.05	14,680,012.76
捐赠支出	15,000.00	371,000.00
支付保证金、押金	11,773,000.06	10,246,586.77
其他	634,734.27	846,229.28
合计	27,169,696.59	26,263,820.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款		30,000,000.00

合计		30,000,000.00
----	--	---------------

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
支付的银行承兑汇票保证金	269,100.00	
归还关联方资金		30,364,875.00
合计	269,100.00	30,364,875.00

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	101,876,191.46	103,290,722.87
加：资产减值准备	3,035,687.35	7,206,588.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,590,572.90	13,516,563.34
使用权资产折旧	30,000.00	
无形资产摊销	686,064.59	827,652.66
长期待摊费用摊销	3,150,785.46	4,455,239.19
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）	-7,716,561.54	375,930.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		158,910.28
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,366,928.47	4,883,298.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,891,345.51	-2,094,878.29
递延所得税资产减少（增加以	3,671,800.29	-2,302,424.79

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-13,878,258.60	-10,283,083.01
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-29,830,750.78	-12,446,076.44
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-32,910,601.56	-34,444,235.68
其他		430,369.45
经营活动产生的现金流量净额	36,180,512.53	73,574,577.78
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	282,185,574.25	106,061,967.72
减: 现金的期初余额	106,061,967.72	243,590,746.55
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	176,123,606.53	-137,528,778.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	282,185,574.25	106,061,967.72
其中: 库存现金	7,095.80	1,607.30
可随时用于支付的银行存款	282,178,478.45	106,060,360.42

三、期末现金及现金等价物余额	282,185,574.25	106,061,967.72
----------------	----------------	----------------

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

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	269,100.00	银行承兑汇票保证金
合计	269,100.00	--

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	--	--	19,448,744.19
其中：美元	3,050,448.45	6.3757	19,448,744.19
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			
短期借款	1,203,749.90	6.3757	7,674,748.24
其中：美元	1,203,749.90	6.3757	7,674,748.24

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

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
外贸发展促进资金	388,400.00	其他收益	388,400.00
企业稳岗扩岗及促进就业专项补贴	682,092.72	其他收益	682,092.72
申请上市补助	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
企业结构调整专项补助	310,000.00	其他收益	310,000.00
其他	56,780.02	其他收益	56,780.02

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

无

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
新融望华	四川省成都市	四川省彭州市 九尺镇林杨路 166 号	销售	100.00%		投资设立

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险，管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估，并根据信用评估结果对不同信用等级客户执行不同的信用政策，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司外销客户采用先款后货的销售模式，形成应收款项的客户基本来源于中国境内，不存在客户所在国家和地区政治、金融环境发生重大变化的信用风险。信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类如下：

项目	截止2021年12月31日 账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	7,674,748.24	7,674,748.24	7,674,748.24		
应付票据	897,000.00	897,000.00	897,000.00		
应付账款	31,227,390.79	31,227,390.79	31,227,390.79		
其他应付款	11,151,923.30	11,151,923.30	11,151,923.30		
一年内到期的非流动负 债					
长期借款					
长期应付款					
小计	50,951,062.33	50,951,062.33	50,951,062.33		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的银行借款均为短期借款且为固定利率，面临的市场利率变动的风险较小。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。对于不是以记账本位币计价的货币资金等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。报告期内本公司无重要金额的外汇资产，汇率变动的风险对公司净利润影响很小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）应收款项融资			11,115,695.80	11,115,695.80
持续以公允价值计量的资产总额			11,115,695.80	11,115,695.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将集中交易系统挂牌的股票、债券、基金等金融工具作为第一层次公允价值计量项目，其公允价值根据交易场所（或清算机构）公布的收盘价或结算价确定。

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

第二次层次公允价值计量项目，本公司在确定公允价值时，优先选择权威第三方机构公布的推荐估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

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

本公司对于能够取得实际交易价格的，采用实际交易价格，并考虑一定流通性折扣等影响作为其公允价值，对于不能取得实际交易价格的，本公司采用现金流量折现法进行估值，并考虑提前偿付率、违约损失率等因素进行估值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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
新希望化工投资有限公司(以下简称“新希望化工”)	成都市武侯区人民南路四段 45 号	研究、开发、销售化工产品(不含危险品)	205,000.00 万元	95.50%	95.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘永好。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本未发生变化。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.(1) 企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃金川新融化工有限公司	母公司合营企业
云南新龙矿物质饲料有限公司	同一母公司
爱跃咪萌徐州科技有限公司	同受最终控制方控制
遵义杭播源环保科技发展有限公司	同受最终控制方控制
四川汇翔供应链管理有限公司	同受最终控制方控制

阆中新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
咸阳永香农业科技有限公司	同受最终控制方控制
宝鸡金凤农业科技发展有限责任公司	同受最终控制方控制
钦州新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
汝州全生农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
眉山新牧农牧有限公司	同受最终控制方控制
清丰新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
成都新丽美医疗美容医院有限公司	同受最终控制方控制
渭南正能农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
襄阳新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
南宁新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
灵宝新六农牧有限公司	同受最终控制方控制
杨凌本香农业产业集团有限公司	同受最终控制方控制
礼泉新希望六和农牧有限公司	同受最终控制方控制
延安本源农业科技发展有限公司	同受最终控制方控制
泰安市新驰农牧有限公司	同受最终控制方控制
甘肃新希望六和农牧有限公司	同受最终控制方控制
北京新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
河南新希望六和农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
湖北新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
陕西仲山兴旺农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
杨凌本香派思东生猪产业发展有限公司	同受最终控制方控制
吴起新六科技有限公司	同受最终控制方控制
应城新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
郑州全生农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
宜君新六科技有限公司	同受最终控制方控制
甘肃新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
合阳正和现代牧业有限公司	同受最终控制方控制
安阳新六科技有限公司	同受最终控制方控制
泸定新越农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
广元新好农业发展有限公司	同受最终控制方控制
湖北新六养殖有限公司	同受最终控制方控制
贵阳新希望农业科技有限公司	同受最终控制方控制
纳雍新希望源生农业有限公司	同受最终控制方控制

南充新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
黔东南新希望农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
四川贵达实业有限公司	同受最终控制方控制
四川新蓉营养科技有限公司	同受最终控制方控制
四川新希望鲜小厨电子商务有限公司	同受最终控制方控制
四川盐湖化工销售有限公司	关联自然人担任董事的公司
成都鲜生活冷链物流有限公司	同受最终控制方控制
新希望集团有限公司	同受最终控制方控制
新希望乳业股份有限公司	同受最终控制方控制
新希望云优选成都供应链管理有限公司	同受最终控制方控制
重庆市新希望猪资源开发有限公司	同受最终控制方控制
重庆新希望实业有限公司	同受最终控制方控制
遵义嘉好饲料有限公司	同受最终控制方控制
三台新希望农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
夏津新希望六和农牧有限公司	同受最终控制方控制
盐亭新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
朔州新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
四川新华西乳业有限公司	同受最终控制方控制
成都枫澜科技有限公司	同受最终控制方控制
成都荣澳酒店管理有限公司	同受最终控制方控制
成都三勒浆药业集团四川华美制药有限公司	同受最终控制方控制
成都希望食品有限公司	同受最终控制方控制
成都新希望置业有限公司	同受最终控制方控制
四川何不傲美互动科技有限公司	同受最终控制方控制
四川新乐塑胶有限公司	同受最终控制方控制
新希望云优选（重庆）电子商务有限公司	同受最终控制方控制
四川丹顶餐饮管理有限公司	最终控制方的联营企业
天津运荔枝科技有限公司	同受最终控制方控制
夏津新希望六和养殖有限公司	同受最终控制方控制
渭南新六科技有限公司	同受最终控制方控制
黑山新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
广安新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
猫宁悠跃品牌运营（深圳）有限公司	同受最终控制方控制
永州新希望六和饲料有限公司	同受最终控制方控制

来宾新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
施秉县新希望六和养殖有限公司	同受最终控制方控制
平乐新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
龙州新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
兴仁新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
四川新希望饲料科技有限公司	同受最终控制方控制
海南新希望农业有限公司	同受最终控制方控制
乐山新希望农牧有限公司	同受最终控制方控制
贵州新希望六和养殖有限公司	同受最终控制方控制
凉山新六养殖有限公司	同受最终控制方控制
宁明新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
宣威新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
南宁新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
玉林新好农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
天全新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
宾阳新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
红原新希望牦牛产业有限公司	同受最终控制方控制
毕节新六农牧有限公司	同受最终控制方控制
云南新希望六和养殖有限公司	同受最终控制方控制
杭州兴源环保设备有限公司	同受最终控制方控制
重庆市彭水县新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
四川希望水电开发有限公司	实际控制人亲属控制企业

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州兴源环保设备有限公司	购买设备	789,380.54			
四川新乐塑胶有限公司	购买材料				2,793,533.49
四川盐湖化工销	购买材料				3,020,575.23

售有限公司					
四川何不做美互动科技有限公司	购买服务				36,415.09
成都三勒浆药业集团四川华美制药有限公司	购买货物				51,725.66
新希望云优选（重庆）电子商务有限公司	购买服务				15,000.00
四川丹顶餐饮管理有限公司	购买服务				80,000.00
天津运荔枝科技有限公司	购买服务	1,114,222.60			710,775.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃金川新融化工有限公司	销售商品	57,968.23	
云南新龙矿物质饲料有限公司	销售商品	4,571.68	
爱跃咪萌徐州科技有限公司	销售商品	1,195,741.61	
遵义杭播源环保科技发展有限公司	销售商品	1,300,621.26	
四川汇翔供应链管理有限公司	销售商品	486.73	
阆中新六农牧科技有限公司	销售商品	4,424.78	
咸阳永香农业科技有限公司	销售商品	1,106.19	
宝鸡金凤农业科技发展有限责任公司	销售商品	1,659.29	
钦州新好农牧有限公司	销售商品	4,530.97	
汝州全生农牧科技有限公司	销售商品	11,216.81	
眉山新牧农牧有限公司	销售商品	2,566.37	
清丰新六农牧科技有限公司	销售商品	6,902.65	
成都新丽美医疗美容医院有限公司	销售商品	2,035.40	
渭南正能农牧科技有限公司	销售商品	1,659.29	
襄阳新好农牧有限公司	销售商品	24,778.76	
南宁新六农牧科技有限公司	销售商品	6,796.46	

灵宝新六农牧有限公司	销售商品	50,000.00	
杨凌本香农业产业集团有限公司	销售商品	27,710.18	
礼泉新希望六和农牧有限公司	销售商品	276.55	
延安本源农业科技发展有限公司	销售商品	11,615.04	
泰安市新驰农牧有限公司	销售商品	11,168.14	
甘肃新希望六和农牧有限公司	销售商品	77,389.39	
北京新六农牧科技有限公司	销售商品	24,778.76	
河南新希望六和农牧科技有限公司	销售商品	8,053.10	
湖北新好农牧有限公司	销售商品	63,318.58	
陕西仲山兴旺农牧科技有限公司	销售商品	829.65	
杨凌本香派思东生猪产业发展有限公司	销售商品	276.55	
吴起新六科技有限公司	销售商品	4,424.78	
应城新好农牧有限公司	销售商品	33,628.32	
郑州全生农牧科技有限公司	销售商品	6,902.65	
宜君新六科技有限公司	销售商品	11,061.95	
甘肃新六农牧科技有限公司	销售商品	18,761.06	
合阳正和现代牧业有限公司	销售商品	6,637.17	
安阳新六科技有限公司	销售商品	128,849.56	
泸定新越农牧科技有限公司	销售商品	10,619.47	
广元新好农业发展有限公司	销售商品	2,159.29	
湖北新六养殖有限公司	销售商品	1,460.19	
遵义嘉好饲料有限公司	销售商品		2,477.88
重庆新希望实业有限公司	销售商品		26,902.65
重庆市新希望猪资源开发有限公司	销售商品		18,672.56
新希望乳业	销售商品		486.73
新希望集团	销售商品		130,113.27
成都枫澜科技有限公司	销售商品	101,349.55	208,672.57
成都希望食品有限公司	销售商品		3,982.30

贵阳新希望农业科技有限公司	销售商品		6,938.05
纳雍新希望源生农业有限公司	销售商品		991.16
黔东南新希望农牧科技有限公司	销售商品		4,955.75
四川贵达实业有限公司	销售商品		46,619.47
成都新希望置业有限公司	销售商品		4,424.78
成都荣澳酒店管理有限公司	销售商品		1,858.41
四川新蓉营养科技有限公司	销售商品		34,991.15
四川新希望鲜小厨电子商务有限公司	销售商品		88.50
成都鲜生活冷链物流有限公司	销售商品		353.98
新希望云优选成都供应链管理有限公司	销售商品		88.50
三台新希望农牧科技有限公司	销售商品	56,946.90	10,353.98
夏津新希望六和农牧有限公司	销售商品		330,221.24
盐亭新好农牧有限公司	销售商品	295,915.93	147,933.63
朔州新好农牧有限公司	销售商品	148,097.34	154,092.94
四川新华西乳业有限公司	销售商品		6,548.67
夏津新希望六和养殖有限公司	销售商品		34,646.02
南充新好农牧有限公司	销售商品	10,176.99	36,659.30
渭南新六科技有限公司	销售商品	108,827.43	69,560.80
黑山新六农牧科技有限公司	销售商品	144,513.27	58,628.32
广安新好农牧有限公司	销售商品	133,227.25	15,743.36
猫宁悠跃品牌运营（深圳）有限公司	销售商品		10,640.71
永州新希望六和饲料有限公司	销售商品		28,141.59
来宾新好农牧有限公司	销售商品		36,106.19
施秉县新希望六和养殖有限公司	销售商品		54,336.28
平乐新好农牧有限公司	销售商品		6,814.16

龙州新好农牧有限公司	销售商品	76,460.18	34,070.79
兴仁新六农牧科技有限公司	销售商品	42,477.88	12,389.38
四川新希望饲料科技有限公司	销售商品		3,849.56
海南新希望农业有限公司	销售商品		30,442.48
乐山新希望农牧有限公司	销售商品	14,247.79	46,389.39
贵州新希望六和养殖有限公司	销售商品	23,893.81	25,486.72
凉山新六养殖有限公司	销售商品		3,008.85
宁明新好农牧有限公司	销售商品	36,318.10	88,030.96
宣威新六农牧科技有限公司	销售商品	3,539.82	23,893.80
南宁新好农牧有限公司	销售商品		20,774.34
玉林新好农牧科技有限公司	销售商品		5,221.24
天全新六农牧科技有限公司	销售商品		3,849.56
宾阳新好农牧有限公司	销售商品		18,849.56
红原新希望牦牛产业有限公司	销售商品		442.48
毕节新六农牧有限公司	销售商品		28,353.98
云南新希望六和养殖有限公司	销售商品	1,769.91	23,893.80
重庆市彭水县新六农牧科技有限公司	销售商品	11,061.95	
四川希望水电开发有限公司	销售商品	415,324.78	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金川新融	转让旧设备	424,775.00	
云南新龙	转让旧设备	28,382.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高人员薪酬	3,046,121.65	4,480,543.16

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汝州全生农牧	12,675.00	633.75		
应收账款	眉山新牧	800.00	40.00		
应收账款	夏津农牧			230,550.00	11,527.50
应收账款	朔州新好农牧			36,000.00	1,800.00
应收账款	南充新好农牧			41,425.00	2,071.25
应收账款	泰安新驰农牧	2,600.00	130.00		
应收账款	渭南新六科技	19,375.00	968.75	26,500.00	1,325.00
应收账款	黑山新六农牧			66,250.00	3,312.50
应收账款	广安新好农牧			17,790.00	889.50
应收账款	应城新好农牧	24,000.00	1,200.00		
应收账款	来宾新好农牧			25,400.00	1,270.00

应收账款	乐山新希望农牧			52,420.00	2,621.00
应收账款	夏津养殖			39,150.00	1,957.50
应收账款	贵州养殖			32,040.00	1,602.00
应收账款	宁明新好农牧			59,000.00	2,950.00
应收账款	南宁新好农牧			8,725.00	436.25
应收账款	宾阳新好农牧			21,300.00	1,065.00
应收账款	红原牦牛			500.00	25.00
应收账款	吴起新六科技	5,000.00	250.00		
应收账款	四川希望水电	16,491.00	824.55		
其他应收款	成都化工			1,214,641.87	1,214,641.87
预付款项	杭州兴源环保			267,600.00	
预付款项	天津运荔枝			185,255.07	

(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	杭州兴源环保	89,200.00	
应付账款	新乐塑胶		22,623.72
合同负债	贵达实业		1,150.44
合同负债	云优选	88.50	88.50
合同负债	成都鲜生活	530.97	530.97

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2021年12月31日，公司无需披露的重大对外承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2022 年 3 月首次公开发行股票 12,000 万股，并在深交所创业板上市。公司股本由 36,000 万股增至 48,000 万股，注册资本由 36,000 万元增至 48,000 万元。发行溢价 78142.23 万元计入资本公积。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

截至报告批准报出日，公司无需披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,865,300.00	5.72%	1,865,300.00	100.00%	0.00	1,865,300.00	11.45%	1,865,300.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,736,872.25	94.28%	1,592,722.31	5.18%	29,144,149.94	14,431,180.07	88.55%	743,465.70	5.15%	13,687,714.37
其中：										
合计	32,602,172.25	100.00%	3,458,022.31	10.61%	29,144,149.94	16,296,480.07	100.00%	2,608,765.70	16.01%	13,687,714.37

按单项计提坏账准备：1,865,300.00

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
成都合盛欣诚商贸有限公司	1,865,300.00	1,865,300.00	100.00%	对方单位经营情况恶化，款项预期不能收回
合计	1,865,300.00	1,865,300.00	--	--

按组合计提坏账准备：1,592,722.31

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	30,736,872.25	1,592,722.31	5.18%
合计	30,736,872.25	1,592,722.31	--

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，按账龄信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,600,988.88
1 至 2 年	13,172.05
3 年以上	1,988,011.32
3 至 4 年	1,988,011.32
合计	32,602,172.25

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,608,765.70	849,256.61				3,458,022.31
合计	2,608,765.70	849,256.61				3,458,022.31

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 F	4,301,250.00	13.19%	215,062.50

客户 G	4,006,600.00	12.29%	200,330.00
客户 H	2,959,532.38	9.08%	147,976.62
客户 I	1,948,211.65	5.98%	97,410.58
客户 J	1,865,300.00	5.72%	1,865,300.00
合计	15,080,894.03	46.26%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,520,802.40	337,365.15
合计	1,520,802.40	337,365.15

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	130,904.36	152,740.15
保证金	1,465,682.80	250,000.00
其他	2,078,384.22	2,126,112.49
合计	3,674,971.38	2,528,852.64

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	121,845.62		2,069,641.87	2,191,487.49
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	35,471.66		1,846.85	37,318.51
2021 年 12 月 31 日余额	86,373.96		2,067,795.02	2,154,168.98

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,571,587.16
1 至 2 年	25,000.00
3 年以上	2,078,384.22
3 至 4 年	1,223,384.22
5 年以上	855,000.00
合计	3,674,971.38

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	
坏账准备	2,191,487.49		37,318.51			2,154,168.98
合计	2,191,487.49		37,318.51			2,154,168.98

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	其他	1,212,795.02	4 年以上	33.00%	1,212,795.02
往来单位 B	保证金	1,029,617.80	1 年以内	28.02%	51,480.89
往来单位 C	其他	855,000.00	4 年以上	23.27%	855,000.00
往来单位 D	保证金	250,000.00	1 年以内	6.80%	12,500.00
往来单位 E	保证金	100,000.00	1 年以内	2.72%	5,000.00
合计	--	3,447,412.82	--	93.81%	2,136,775.91

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都新融望	5,000,000.00					5,000,000.00	

华新材料科 技有限公司							
合计	5,000,000.00					5,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	640,918,201.71	476,685,358.83	930,057,236.97	729,127,954.29
其他业务	1,298,422.34	1,213,874.80	7,591,630.45	6,427,437.72
合计	642,216,624.05	477,899,233.63	937,648,867.42	735,555,392.01

与履约义务相关的信息：

不适用

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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,891,345.51	2,094,878.29
合计	4,891,345.51	2,094,878.29

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,716,561.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,437,272.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,891,345.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,445.72	
减：所得税影响额	2,709,704.94	
合计	15,354,920.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.89%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.34%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无