

南通江天化学股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-047

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱辉、主管会计工作负责人史彬及会计机构负责人(会计主管人员)周利君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	21
第五节	环境和社会责任	22
第六节	重要事项	25
第七节	股份变动及股东情况	32
第八节	优先股相关情况	38
第九节	债券相关情况	39
第十节	财务报告	40

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、股份公司或江天化学	指	南通江天化学股份有限公司
本集团	指	南通江天化学股份有限公司及其子公司
南通荣钰	指	南通荣钰工业服务有限公司
产控集团	指	南通产业控股集团有限公司
新源投资	指	南通新源投资发展有限公司
江山股份	指	南通江山农药化工股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
甲醇	指	无色有酒精气味易挥发的液体，是重要的化工原料
盐酸	指	氯化氢（HCl）的水溶液，工业用途广泛。盐酸的性状为无色透明的液体，有强烈的刺鼻气味，具有较高的腐蚀性
甲醛	指	常温常压下为无色透明、易挥发、易燃液体
多聚甲醛	指	又称仲甲醛、固体甲醛、聚合甲醛，是甲醛的线型聚合物，为易燃的白色粉末或颗粒，分子式为（CH ₂ O） _n 。易溶于热水并释放出甲醛，能溶于强碱及碱金属碳酸盐溶液，不溶于乙醇和乙醚
颗粒多聚甲醛	指	颗粒状的多聚甲醛，与一般的粉末多聚甲醛相比，具有溶解性更强，安全生产性高，职业危害性小等优点
氯甲烷	指	又称甲基氯，有醚样的微甜气味，为易燃、无色、易液化的气体，易溶于氯仿、乙醚、乙醇、丙酮，微溶于水
超高纯氯甲烷	指	采用合成工艺生产的超高纯氯甲烷，纯度可达到 99.99%
均三嗪	指	1,3,5-三丙烯酰基六氢-均三嗪，公司的一种化工产品
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《南通江天化学股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
尾差	指	本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	江天化学	股票代码	300927
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南通江天化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	江天化学		
公司的外文名称（如有）	Nantong JiangTian Chemical Co., Ltd.		
公司的法定代表人	朱辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	史彬	史彬
联系地址	南通经济技术开发区中央路 16 号	南通经济技术开发区中央路 16 号
电话	0513-83599190	0513-83599190
传真	0513-83599155	0513-83599155
电子信箱	shibin@ntjtc.cn	shibin@ntjtc.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2021 年 03 月 09 日	南通市行政审批局	91320600717452733F	91320600717452733F	91320600717452733F
报告期末注册	2022 年 05 月 31	南通市行政审批	913206007174527	913206007174527	913206007174527

	日	局	33F	33F	33F
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 06 月 02 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	经营范围变更，具体内容详见公司 2022 年 6 月 2 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成〈公司章程〉备案及工商变更登记的公告》（公告编号：2022-032）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	377,172,784.11	348,510,895.40	8.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,610,168.37	40,864,166.08	-3.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	38,191,879.14	39,114,950.56	-2.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,988,100.35	-31,991,955.48	165.60%
基本每股收益（元/股）	0.2744	0.2831	-3.07%
稀释每股收益（元/股）	0.2744	0.2831	-3.07%
加权平均净资产收益率	6.43%	7.33%	-0.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	773,608,153.90	776,786,291.28	-0.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	612,829,220.54	596,316,652.17	2.77%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正	212,382.07	

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)		
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	1,771,840.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,170.00	
减：所得税影响额	472,763.08	
合计	1,418,289.23	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

公司专注于以甲醇下游深加工为产业链的高端专用精细化学品的研发、生产和销售。根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），所属行业为制造业（C）中的化学原料和化学制品制造业（C26）。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），所属行业为化学原料及化学制品制造业（C26），细分行业为专用化学产品制造（C266）。

作为国民经济密切相关的重要基础行业，化工与社会经济、工农业生产、国民生活以及科技发展紧密联系，与宏观经济发展高度相关。精细化工行业存在着技术含量高、应用广泛等特点。通过行业整体不断规范化发展，安全生产、环境保护和技术要求不断提高，越发要求企业长期的技术投入与生产经验积累，并不断技术创新、工艺优化以达到下游客户的需求，形成了一定的技术壁垒。产品种类繁多、应用领域广泛等特性促使化工与新材料、医药、新能源等行业联系密切。随着化工企业管理规范以及安全环保技术水平的进一步要求提高，行业发展将逐步向高端化、集约化发展，企业面临着机遇与挑战。在安全环保、政策监管愈发严格规范下，部分不具有相关资质及技术水平或缺乏市场竞争力的企业将加速退出市场。公司将巩固在甲醇下游深加工领域的技术优势和先发优势，贯彻可持续发展的战略方针，践行绿色、低碳、低能耗生产发展理念，进一步提升市场竞争力。

（二）主要业务和产品

报告期内，公司主要业务与产品未发生重大变化。

公司主要的产品及用途如下表所示：

产品名称	主要用途	简介	公司产品优势
颗粒多聚甲醛	用于生产合成树脂、医药、香精香料、涂料、农药等多种产品。	又称仲甲醛、固体甲醛、聚合甲醛，是甲醛的线型聚合物，为易燃的白色颗粒，分子式为 $(CH_2O)_n$ 。易溶于热水并释放出甲醛，能溶于强碱及碱金属碳酸盐溶液，不溶于乙醇和乙醚。颗粒状的多聚甲醛，与一般的粉末多聚甲醛相比，具有溶解性更强，安全生产性高，职业危害性小等优点。	可定制性较强，适用性强。甲醛含量最高可达98%，其溶解性好，可提高下游产品的收率和质量，有效减少废水产生量、降低职业危害和生产安全隐患。
甲醛	用于生产混凝土外加剂、医药、合成树脂、合成纤维、工程机械、电子电器和农药等。	常温常压下为无色透明、易挥发、易燃液体，分子式为 $HCHO$ 。在低温下会析出絮状沉淀。	可生产高达55%高浓度甲醛，可定向配置用户需求浓度的产品。高浓度甲醛可提高下游产品的收率和质量，有效减少废水产生量。
超高纯氯甲烷	用于生产集成电路蚀刻剂、丁基橡胶、有机硅和农药等。	又称甲基氯，有醚样的微甜气味，为易燃、无色、易液化的气体，分子式为 CH_3Cl 。易溶于氯仿、乙醚、乙醇、丙酮，微溶于水。	可生产纯度高达99.99%超高纯氯甲烷，可作为合成丁基橡胶时的反应溶剂，可满足生产电子化学品蚀刻剂的要求。
1,3,5-三丙烯酰基六氢-均三嗪	用于生产纺织品天丝面料的木纤维的整理剂。	为白色针状结晶（或粉末），可和许多单体（乙烯基单体除外）产生自由基聚合，分子式为 $C_{12}H_{15}N_3O_3$ 。熔点153-154℃。	该产品具有较为突出的专用性能，因其精细化程度较高，国内仅少数厂商能够做到规模化和工业化的生产。

（三）主要经营模式

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

1. 采购模式

公司原材料采购由营销部负责。公司采购业务实行规范化、流程化管理，制定了《采购管理程序》，明确了采购管理流程。营销部根据生产计划、材料需求表、市场调研报告以及生产部门或仓储部门定期反映的物资储备等情况编制采购计划，经分管领导及总经理批准后交采购人员执行。

营销部组织生产、质检、工程技术、财务、审计等部门对候选供应商的产品及服务质量、价格、交货能力、所处区位，以及供应商的存货政策、信誉和财务稳定性等诸多因素进行综合评价，对列入政府管制或需要特定生产资质的产品，审查供应商是否具备相应资质，最终形成《合格供应商名单》。公司主要原材料甲醇的采购系每年底在综合评价的基础上确定下一年度的合约供应商，并与之签订框架协议；辅料、催化剂等其他产品的采购则在合格供应商中灵活比价采购。

2. 生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式。公司总经理根据董事会下达的经营目标编制年度生产计划，指导全年的生产经营活动。营销部每月根据市场销售情况、产品销售合同，考虑库存情况，制定下月的销售计划，经总经理批准后，发放到生产部。生产部结合车间的生产能力，依据销售计划制定月度生产计划，经分管领导审核后报总经理，经批准同意后发至相关单位执行。每周分管生产、销售领导组织公司营销部、生产部及仓储部门主管，结合市场需求和销售完成的实际情况在每个生产周期内动态调整生产计划。生产过程中质检部负责原料及产成品的质量控制。

公司制定了 HSEQ 管理手册（生产运作管理手册），生产运作根据 ISO9001（质量管理体系认证）、ISO14001（环境管理体系认证）、企业安全生产标准化基本规范（GB/T33000-2016）的标准要求执行。对涉及环保、职业健康、安全等方面的法律法规及规范要求，公司职能部门及时跟踪相关法规变动，组织专家论证履行相关程序后组织实施。

3. 销售模式

公司以直销方式面对市场独立销售。公司产品销售对象以内销客户为主，辅以少量外销客户。公司产品下游应用领域比较广泛，按照客户需求提供产品。部分客户根据其自身的产销计划，与公司签署供货框架协议，客户每月按需向公司下订单，公司根据订单组织生产和供货；部分客户公司根据其当时采购订单及时供应。公司组织技术攻关小组，对上下游客户生产经营中技术问题予以研讨，协调沟通提出解决方案，提升客户黏性。

（四）报告期内公司所处的市场地位

公司专注于以甲醇下游深加工为产业链的高端专用精细化学品的研发、生产和销售，其中主要产品颗粒多聚甲醛是固体形式的甲醛，可用于替代液体甲醛，有较为广泛的用途，能够有效提高下游用户的产品收率和质量，同时能有效减少废水排放。颗粒多聚甲醛作为公司目前营收占比最大的产品，多聚甲醛产能 8 万吨，甲醛产能 40 万吨，具有一定的市场份额和定价话语权。1,3,5-三丙烯酰基六氢-均三嗪用于生产纺织品天丝面料的木纤维的整理剂，具有完全自主知识产权。作为行业内产品应用领域较广泛、品种规格较齐全、客户认可度较高的厂商之一，公司高度重视安全生产和环境保护问题，不断提升自身绿色、智能、节能化生产的水平，以高品质产品和专业技术服务开拓市场，提升自身竞争力。

（五）业绩驱动

报告期内，公司实现营业收入 37,717.28 万元，较上年同期增长 8.22%；实现利润总额 5,203.40 万元，较上年同期增长 8.20%。2022 年上半年，公司面对疫情防控和新项目攻坚等诸多考验，公司全力做好现有厂区生产经营工作，不断优化生产工艺、细化生产管控、固化规范流程、开拓国内外市场，确保生产经营稳中向好。公司继续将多聚甲醛替代进口作为重点，对客户实行分类定价策略，以技术销售先行，提高技术服务水平。坚持合规经营，进一步完善制度建设，提高重大决策的科学性和风险防范能力。进一步加强生产经营精细化管理，强化生产作业单位成本质量意识，提高营销部门盈利能力。引导全员树立风险防控意识，细化明确各岗位合规经营责任，着力构建企业合规文化，不断提升依法合规经营水平。自公司迁出长江一公里安全环保提升项目启动以来，公司组建专班高效、稳步推进南区新项目实施。项目团队秉持科学严谨的态度对投资项目进行了多轮可行性研究的深度完善，依法依规协同推进审批流程，为公司“十四五”高质量发展打好基础。

二、核心竞争力分析

（一）生产工艺和技术研发优势

公司积极延伸以甲醇为原料的下游高端精细化学品产业链，多项核心技术及先进工艺直接用于生产经营，能够快速地根据客户的需要开发出其所需的产品。实现以企业为主体的产学研一体化的技术开发模式，为南通市“专精特新”和省认定企业技术中心企业。

（二）产品多元化及技术服务优势

公司主营产品有颗粒多聚甲醛、高浓度甲醛、超高纯氯甲烷和 1,3,5-三丙烯酰基六氢-均三嗪等，适用范围较广，可应用于合成树脂、胶黏剂、混凝土外加剂、农药除草剂、香精香料、染料、电子化学品以及纺织染整助剂、表面活性剂等多个领域。公司通过定制化、柔性化的生产策略以满足客户不同的产品需求，同时不断提升技术支持水平，给到客户最便捷与专业的一体化服务，保障产品的稳定高品质供应。公司成立专班攻坚小组，对客户反馈认真研究积极回应，实现客户和公司共赢。

（三）循环经济综合利用优势

公司秉持资源绿色循环、高效和综合利用的发展理念，致力于将循环经济的理念贯穿到企业发展的全过程中去，从原料选择、工艺过程和生产管理等各个环节入手，降低能耗的同时，提高资源的综合利用率。通过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，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。

（四）管理团队优势

公司长期专注于以甲醇下游深加工为产业链的高端专用精细化学品的研发、生产、销售，构建了一支梯队化、实践型的管理和研发团队。团队人员持续深耕行业产业链，依托丰富的经验和专业技术解决难题。公司根据战略发展、市场拓展和规范化运作的需要，客观分析现有人才结构和薪酬结构状况，激励激发每一位员工在履职尽责过程中充分发挥主观能动性，提升岗位的“需求粘性”，实现岗位的“职能增量”。

（五）安全环保优势

公司一直以来高度重视安全环保工作，严守安全环保红线，完善并落实全员全岗位 HSE 责任制工作实施方案，明确细化安全环保责任，加大奖惩考核力度，层层压实全员全岗位安全环保责任。公司坚持“本质环保、预防为主、过程管理、持续改进”的环保方针，借助“五位一体”智能化平台建设，致力于安环管理能力的提升。对标先进不断查漏补缺，构建安全环保生产态势，为公司持续发展奠定基础。

（六）优质客户资源优势

鉴于化工行业特性，上下游产品工艺匹配性要求高，一旦建立业务关系，就会在较长时间内保持稳定。公司通过自身的实力和长期的努力，与国内外重点客户建立了稳定的合作关系，并通过不断技术支持强化合作粘性，实现与上下游企业共赢。

（七）地缘优势明显

公司地处南通经济技术开发区为我国首批 14 个国家级经济技术开发区之一。辖区地域优势明显，东临黄海，南临长江，交通发达，长三角地区经济繁荣物流仓储行业高度发达；开发区化工园区拥有多家国际大型化工企业，化工产业基础雄厚。开发区管委会对化工园区高质量管理，促使了公司所在的化工园区在安全环保等方面高标准严要求，因此，地理位置和产业集群使公司具有不可复制的地域优势。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	377,172,784.11	348,510,895.40	8.22%	
营业成本	298,701,526.79	273,173,992.10	9.34%	

销售费用	4,921,159.10	4,714,290.79	4.39%	
管理费用	17,378,691.73	16,794,565.74	3.48%	
财务费用	594,028.22	2,855,974.34	-79.20%	财务费用同比降幅 79.20%，主要原因包括：（1）公司逐步清偿有息负债，缩小借款规模，利息费用同比下降；（2）在保障生产经营的基础上，公司利用通知存款及定期存款提高资金持有收益。
所得税费用	12,423,796.10	7,224,184.19	71.98%	所得税费用本期同比增长 71.98%，主要原因包括：（1）本期销售增加，税前盈余较上年同期增加；（2）本年需重新认定高新技术企业，亦为公司迁建的第一年，公司将集中精力做好新厂区建设工作，本期企业所得税暂按 25% 税率预缴。
研发投入	12,471,490.52	11,599,295.56	7.52%	
经营活动产生的现金流量净额	20,988,100.35	-31,991,955.48	165.60%	主要为销售收回的现金同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	110,706,483.16	-5,311,614.09	2,184.23%	结构性存款本期投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-37,007,527.01	-49,014,866.00	24.50%	
现金及现金等价物净增加额	94,886,141.65	-86,501,023.01	209.69%	综合以上现金流量变动原因，本期现金净增加额同比增加 209.69%。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
多聚甲醛	153,825,974.78	113,037,557.59	26.52%	-11.73%	-7.59%	-3.29%
甲醛	157,183,098.29	143,304,212.95	8.83%	23.29%	22.29%	0.75%
超高纯氯甲烷	41,981,468.98	30,729,287.65	26.80%	97.95%	63.06%	15.66%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,771,840.24	3.41%	结构性存款赎回收益	否
资产减值	-456,802.76	-0.88%	存货跌价准备	否
营业外收入	6,830.00	0.01%	罚款收入	否
营业外支出	100,000.00	0.19%	捐赠支出	否
其他收益	212,382.07	0.41%	政府补助等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	280,328,828.87	36.24%	185,442,687.22	23.87%	12.37%	经营积累及结构性存款到期赎回增加。
应收账款	58,594,779.60	7.57%	60,966,736.84	7.85%	-0.28%	
合同资产	0.00				0.00%	
存货	54,616,255.65	7.06%	40,598,248.46	5.23%	1.83%	期末为生产准备的原料库存量增加所致。
固定资产	235,596,147.91	30.45%	249,975,496.77	32.18%	-1.73%	
在建工程	62,255,457.44	8.05%	56,416,766.21	7.26%	0.79%	
合同负债	4,349,676.97	0.56%	6,071,136.65	0.78%	-0.22%	
长期借款	8,500,000.00	1.10%	21,500,000.00	2.77%	-1.67%	本期偿还到期借款影响。
交易性金融资产		0.00%	112,000,000.00	14.42%	-14.42%	结构性存款到期赎回所致。
应收款项融资	43,793,981.09	5.66%	39,687,754.81	5.11%	0.55%	
预付款项	6,842,345.85	0.88%	1,229,705.91	0.16%	0.72%	
其他非流动金融资产	13,011,549.48	1.68%	13,011,549.48	1.68%		
递延所得税资产	1,529,232.02	0.20%	884,754.74	0.11%	0.09%	适用所得税税率变化影响。
一年内到期的非流动负债	26,000,000.00	3.36%	26,000,000.00	3.35%	0.01%	
长期应付款	55,384,826.00	7.16%	55,384,826.00	7.13%	0.03%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	112,000,000.00				295,000,000.00	407,000,000.00		0.00
3. 应收款项融资	39,687,754.81						4,106,226.28	43,793,981.09
4. 其他权益工具投资	13,011,549.48							13,011,549.48
金融资产小计	164,699,304.29	0.00	0.00	0.00	295,000,000.00	407,000,000.00	4,106,226.28	56,805,530.57
上述合计	164,699,304.29	0.00	0.00	0.00	295,000,000.00	407,000,000.00	4,106,226.28	56,805,530.57
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本期，公司将持有的银行承兑汇票，根据持有目的以及金融准则的规定，分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列报为“应收款项融资”。“其他变动”列示应收款项融资本期增加净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司不存在资产权利受限的情况。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
304,029,627.47	11,034,666.12	2,655.22%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	112,000,000.00			295,000,000.00	407,000,000.00	1,771,840.24	0.00		自有资金和募集资金
其他							43,793,981.09	43,793,981.09	自有资金
基金	13,000,000.00							13,011,549.48	自有资金
合计	125,000,000.00	0.00	0.00	295,000,000.00	407,000,000.00	1,771,840.24	43,793,981.09	56,805,530.57	--

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

单位：万元

募集资金总额	22,847.78
报告期投入募集资金总额	40.51
已累计投入募集资金总额	13,399.86

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意南通江天化学股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可字[2020]3213号）文件，并经深圳证券交易所同意，本公司于2020年12月向社会公开发行人民币普通股20,050,000股，发行价格人民币13.39元，募集资金合计26,846.95万元，扣除承销费用、保荐费用以及累计发生的其他相关发行费用3,999.17万元（不含增值税）后，募集资金净额人民币22,847.78万元。截止2020年12月31日，本公司上述募集资金已全部到位，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了XYZH/2020SUAA20016号的《验资报告》。

公司累计使用募集资金投入募投项目13,399.86万元，收到现金管理收益和利息收入扣除银行手续费后的净额为219.81万元。截至2022年6月30日，除现金管理未到期余额4,300万元外，其余存放于募集资金专户的金额为5,367.73万元（包括专户存储利息及现金管理收益扣除手续费后净额219.81万元）。

(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											
年产1,000吨、1,3,5-三丙烯酰基六氢-均三嗪、5,000吨水杨醛技改项目	否	11,220.72	8,873.09	31.26	2,246.18	25.31%	2023年11月			不适用	否
年产18,000吨系列防霉杀菌剂、3,200吨冶炼萃取剂技改项目	否	3,676.1	2,906.98		1,094.45	37.65%	2023年11月			不适用	否
绿色智能化工厂建设项目	否	7,996	6,323.05	9.25	5,314.57	84.05%	2023年11月			不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	6,000	4,744.66		4,744.66	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,892.82	22,847.78	40.51	13,399.86	--	--			--	--
超募资金投向											
0											
合计	--	28,892.82	22,847.78	40.51	13,399.86	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	上述募集资金投资项目是基于公司发展战略、业务开展情况和行业发展趋势确定的，虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但受疫情影响项目施工等方面的进度有所放缓；同时，为全面落实长江大保护战略，推行生态优先、绿色发展，推进开发区高质量发展再上新台阶，南通开发区拟对化工园区内相关企业搬迁，搬迁区域涉及公司募投项目实施用地，公司将根据国家相关政策及市场情况，研究产业布局及生产经营场所整体搬迁方案，对募投项目进行研判，分析研究后续事项，相关事项将及时履行决策程序。为了保证资金安全合理运用，降低募集资金的投资风险，提高募集资金使用效率，公司经过谨慎研究，决定将“5,000吨水杨醛技										

（分具体项目）	改项目”、“年产 18,000 吨系列防霉杀菌剂、3,200 吨冶炼萃取剂技改项目”和“绿色智能化工厂建设”项目达到预定可使用状态日期调整至 2023 年 11 月。
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	适用 2021 年 4 月 16 日公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,614.69 万元，上述议案经公司股东大会审议通过。公司独立董事和保荐机构对该事项均发表了同意意见。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司的预先投入募投项目的自筹资金进行了鉴证，并出具了《关于南通江天化学股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项审核报告》（XYZH/2021SUAA20050）。2021 年，公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 8,614.69 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021 年 4 月 16 日公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 5,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至报告期末，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。
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	2022 年 4 月 15 日公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议，2022 年 5 月 13 日公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过人民币 1 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。公司独立董事和保荐机构对该事项均发表了同意意见。截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 9,667.73 万元，其中，存放在募集资金专户的活期存款 5,367.73 万元，购买通知存款 4,300 万元。
募集资金使用	无

及披露中存在的问题或其他情况	
----------------	--

(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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	募集资金	5,000	0	0	0
其他类	自有资金	12,300	0	0	0
合计		17,300	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南通荣钰工业服务有限公司	子公司	工程项目建设技术服务；设备、电气、仪表检修、维修的技术服务等	3,362	3,361.58	3,351.14	69.53	14.20	14.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

南通荣钰成立于 2019 年 5 月 21 日，设立时注册资本 2,000 万元，2019 年 6 月，公司以土地使用权及地上建筑物经评估作价 1,362 万元向南通荣钰增资，增资完成后，注册资本变更为 3,362 万元，注册地和经营场所为南通市开发区中央路 16 号，南通荣钰本期收入主要为房屋租赁收入。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济和原材料波动风险

公司的主要原材料为甲醇等，直接材料占主营业务成本比重较高，原材料价格的波动对公司成本的影响较大。同时公司所处行业会受宏观经济及市场供需状况的影响，公司主要原材料的采购价格受国际原油价格及国内外市场供应情况的影响，若原材料价格出现快速上涨且频繁波动将给公司的经营管理带来挑战，从而对公司经营业绩产生一定的不利影响。公司将密切关注宏观经济与市场环境变化，加强分析研判，加强与主要供应商的合作沟通，从而有效规避原材料价格波动的风险。

（二）环境保护和生产安全风险

安全生产和环境保护是化工企业生存和发展的基石。公司一直严格执行有关安全、环保方面的法律法规和规章制度，牢固树立安全生产是底线、红线，更是生命线理念。公司已配备了较完备的安全设施，建立了较完善的事故预警、处理机制，生产全过程受控，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因设备及工艺不完善、操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，从而影响正常生产经营的可能。公司将继续紧紧围绕《安全生产专项整治三年行动工作方案》，推进公司安全管理建设，用好“五位一体”智能化平台，通过公司数据平台对工艺安全、机械完整性、作业安全、安全行为等进行数据化监管，确保环保治理符合要求，企业安全稳定运行。

（三）技术风险

技术人才是公司核心资源。人才和核心技术的积累是公司保持核心竞争力的关键所在。如果出现核心技术人员流失、内控管理制度不能得到有效执行、出现重大疏忽等行为而导致公司核心技术泄露，将影响公司的竞争优势，对公司产生不利影响。公司将加大外部招聘和内部培养力度，提升岗位人才辨识度和吸引力，充实专业技术型人才，开辟技术型岗位和管理型岗位双晋升通道，充分调动其积极性和创造性，保持组织活力，提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力。

（四）应收账款坏账风险

公司已建立了严谨的应收账款管理体系，且主要客户相对稳定，信用较好，资金回收有保障，但今年以来受疫情、房地产行业的衍生影响，若国际、国内经济环境发生重大变化导致公司主要客户经营发生困难，公司仍将面临出现应收账款无法收回而损害公司利益的风险。公司建立完善应收账款的内控制度和企业信用管理机制，客观谨慎甄别客户质量，采取有针对性的信用保险措施，控制应收账款规模和风险，保证企业资金的正常运行。

（五）新冠肺炎疫情带来的不确定性风险

新冠疫情导致的管控及上下游企业的生产受限将给公司生产经营带来不确定性风险。公司自身做好疫情防控同时，积极做好预案保障在极端封闭状态下生产经营的不中断。在生产、物流、后勤保供等方面做好预案预警，防范公司经营风险，以“提质、增效、降耗”为抓手，稳健经营、稳中求进，确保公司 2022 年经营计划的实施完成。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 06 日	全景网“投资者关系互动平台” http://ir.p5w.net/	其他	其他	参与公司 2021 年度业绩网上说明会的投资者	详见巨潮资讯网投资者关系活动记录表	2022 年 5 月 9 日巨潮资讯网投资者关系活动记录表（2022-001）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	71.97%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-028）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
申志刚	董事	离任	2022 年 04 月 15 日	因工作安排原因辞去所担任的公司第三届董事会董事、提名委员会委员及薪酬与考核委员会委员职务
陈弘颖	董事	被选举	2022 年 05 月 13 日	因申志刚先生辞去董事一职，补选陈弘颖女士为公司第三届董事会非独立董事

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南通江天化学股份有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮（以 N 计）、总磷（以 P 计）	间接排放	1 个	污水总排口	CODcr ≤ 500mg/L; 氨氮 ≤ 45mg/L; 总磷 ≤ 8mg/L; 总氮 ≤ 70mg/L。	执行《污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015》、《污水综合排放标准 GB8978-1996》	CODcr: 14.17734 t; 氨氮: 0.328582 t; 总氮（以 N 计）: 1.555872 t; 总磷（以 P 计）: 0.012056 t	CODcr: 61.724t; 氨氮: 1.98t; 总氮（以 N 计）: 3.08t; 总磷（以 P 计）: 0.022t	无
南通江天化学股份有限公司	甲醇、甲醛、甲酸、一氧化碳、挥发性有机物、颗粒物、氯化氢、硫酸雾、氯甲烷、氯苯、丙烯腈、乙酸、丙酮、硫化氢、臭气浓度、氨（氨气）	直接排放	8 个	甲醛装置 3 个; 多聚甲醛装置 2 个; 氯甲烷 1 个; 联合厂房 1 个; 污水处理站 1 个	甲醇 ≤ 50mg/Nm ³ ; 甲醛 ≤ 5mg/Nm ³ ; 甲酸 ≤ 49.5mg/Nm ³ ; 挥发性有机物 ≤ 80mg/Nm ³ ; 颗粒物 ≤ 20mg/Nm ³ ; 氯化氢 ≤ 100mg/Nm ³ ; 硫酸雾 ≤ 45mg/Nm ³ ; 氯甲烷 ≤ 20mg/Nm ³ ; 氯苯 ≤ 20mg/Nm ³ ; 丙烯	执行《化学工业挥发性有机物排放标准 DB32-3151-2016》、《石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015》、《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	VOCs: 1.682836 t; 颗粒物: 0.249989 t	VOCs: 21.5041t; 颗粒物: 0.89t	无

					腈 ≤ 5mg/Nm ³ ; 丙烯腈 ≤ 5mg/Nm ³ ; 乙酸≤ 157.5mg/ Nm ³ ; 丙 酮≤ 40mg/Nm ³ ; 臭气 浓 度≤ 1500mg/ Nm ³				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司对部分污染防治设施进行提升改造，环保设施均正常运行，各类污染物均能稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各建设项目均已做环境影响评价并取得批复许可，并按规定申领《排污许可证》，排污许可证有效期自 2022 年 5 月 31 日至 2027 年 5 月 30 日。

突发环境事件应急预案

2021 年 8 月按照要求重新修订突发环境应急预案，并组织专家评审通过后，于 2021 年 8 月 9 日在生态环境部门备案。

环境自行监测方案

根据《企业事业单位环境信息公开办法》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《排污单位自行监测技术指南》的规定要求以及排污许可证中规定的监测频次及要求，公司制定了自行监测方案，并按照方案内容及时进行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，在生产经营中积极倡导绿色、安全、可持续发展的社会责任理念，努力促进经济效益与社会效益、自身发展与社会发展的相互协调发展，积极践行国有企业社会责任，努力实现共赢。

1.报告期内，公司不断强化安全本质化管理，努力建设以安全环保为命脉的绿色智能、洁净低碳企业。制定公司中长期安全教育培训计划，加强国家安全生产法律法规及公司安全规章制度学习贯彻，通过质量、环境管理体系以及二级安全生产标准化建设，不断提升公司安全环保治理水平。

2.报告期内，公司继续严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规要求规范运行，持续加强投资者权益保护，加强信息披露管理，确保没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。通过股东大会、业绩说明会、互动问答等与投资者有效交流，维护全体股东特别是中小股东权益。报告期内，公司完成 2021 年度利润分配及公积金转增股本方案，积极回报股东。

3.公司继续秉持“质量第一，用户至上”的宗旨，遵循“合作、双盈”的原则，与上下游客户建立良性互动合作关系，以高品质产品及定制化服务开拓市场，为客户创造价值，为社会创造财富。公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，积极发挥工会职能，尊重和维员工的合法权益。为全员及配偶子女购买重大疾病保险，给生重病的职工带去了实实在在的帮助。

4.报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

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

公司坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，认真落实“党政同责，一岗双责”的安全生产责任制，不断加强安全生产基础工作。

1.根据安委办[2021]12 号文《全国危险化学品安全风险集中治理方案》要求，深入贯彻落实中共中央办公厅、国务院办公厅《关于全面加强危险化学品安全生产工作的意见》和国务院安委会《全国安全生产专项整治三年行动计划》。以习近平总书记关于安全生产重要论述为基础，坚持人民至上、生命至上，强化底线思维和红线意识，统筹好发展和安全，深入分析研判、紧紧扭住抓牢贯彻落实两办《意见》和《三年行动计划》过程中发现的突出矛盾以及国内外典型事故暴露出的重大风险隐患。树牢安全发展理念，加大安全投入，压实安全责任，强化信息技术提升，做到重大风险隐患排查见底、防范治理措施落实到位，真正从根本上消除事故隐患。

2.根据《省应急管理厅关于印发〈江苏省重点化工企业全流程自动化控制改造验收规范（试行）〉的通知》要求公司成立专项工作小组，外聘专家根据重点化工企业全流程自动化控制改造验收表要求进行诊断，公司对所涉问题已整改到位。

3.根据《危险化学品生产使用企业老旧装置安全风险评估指南》要求成立老旧装置风险评估小组。对照危险化学品生产使用企业老旧装置安全风险评估细则开展自评工作，已完成整改。

4.推动公司双重预防数字化建设，制定全员参与的双重预防机制建设实施方案，明确工作目标、任务、实施步骤、责任主体、完成时限等，做到责任层层分解、各岗位清单责任明确、过程全员参与。将双重预防机制内容纳入安全教育培训计划。结合双重预防机制建设相关要求，制、修订安全生产责任制、安全风险分级管控、隐患排查治理、培训教育、奖惩管理等相关管理制度并有效执行。

5.对照《江苏省工业企业安全生产风险报告规定》及《江苏省工业企业较大以上安全风险目录》开展安全风险辨识管控工作，完成安全风险辨识管控信息整理汇总，编制了《安全风险分级管控报告》，完成了江苏省工业企业安全生产风险报告系统中的风险上报、年度安全风险管控评价。

6.定期通过相关政府及专业网站获取 HSE 法律法规的最新动态；并按照法律法规的要求开展相应的工作。整理上级各部门颁发的关于安全生产方面的文件并按照文件要求贯彻执行。2022 年更新公司法律法规、标准清单，共计更新法律法规和其他相关标准 426 条，并对其中 418 条进行了符合性评价，编制了江天公司法律法规符合性评价报告，对其中的不符项进行了整改。

7.按照国家安监总局 90 号令的要求对《建设项目职业病防护设施“三同时”监督管理办法》对公司的职业卫生“三同时”和日常职业卫生管理工作进行梳理，加强全员规范化管理。对消防器材和设施进行例行月度安全检查、更换与维护，确保全厂消防设施处于良好备用状态，开展消防标准化建设，进一步完善了消防管理制度、整合消防管理体系。

8.利用信息化管理，丰富安全管理手段，将安全风险分区管理、重大危险源监控信息、生产人员在岗管理、全流程管理信息模块接入市五位一体平台，重大危险源信息接入省信息化管理平台，运用“双重预防”机制，将安全风险辨识管控和隐患排查治理相结合，实现闭环管理。2022 上半年公司未发生重大安全环保责任事故。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	南通新源投资发展有限公司；南通江山农药化工股份有限公司	股份限售承诺	发行人股东新源投资、江山股份承诺：自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本次发行前所直接或间接持有的发行人股份。如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所对本公司持有的发行人股份的锁定期另有规定的，则本公司同意按照该等规定执行。	2021 年 01 月 07 日	12 个月	履行完毕
	朱辉、张永锋、陈梅、任建军	股份限售承诺	担任发行人董事、高级管理人员的股东朱辉、张永锋、陈梅、任建军承诺：自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本次发行前所直接或间	2021 年 01 月 07 日	12 个月	履行完毕

			<p>接持有的发行人股份。发行人股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2021 年 7 月 7 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有的发行人股票锁定期限将自动延长 6 个月。董事和高级管理人员不因自身职务变更、离职等原因违反上述承诺。</p>			
	徐翔、陆辉	股份限售承诺	<p>担任发行人监事的股东徐翔、陆辉承诺：自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本次发行前所直接或间接持有的发行人股份。如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所对本人持有的发行人股份的锁定期另有规定的，则本人同意按照该等规定执行。监事不因自身职务变更、离职等原因违反</p>	2021 年 01 月 07 日	12 个月	履行完毕

			上述承诺。			
	鲁星光、季善兵、吴松华、黄耀辉、符红斌、顾志锋、季咏红、成水明、周强、秦勇、杨永杰、戴亮、徐益、郭勇、顾新华、李斌、李金明、施永兵、陈诞通、仇小峰、庄建新	股份限售承诺	自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所对本人持有的发行人股份的锁定期另有规定的，则本人同意按照该等规定执行。	2021 年 01 月 07 日	12 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南通江山农药化工股份有限公司及其子公司	本公司持股5%以上的股东	向关联人采购原材料	采购盐酸、烧碱	参考市场定价	市场价	428.29	61.62%	1,000	否	现汇或银行承兑	-	2022年04月19日	《关于2022年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2022-015）巨潮资讯网
南通江山农药化工股份有限公司及其子公司	本公司持股5%以上的股东	向关联人销售产品、商品	销售多聚甲醛、甲醛	参考市场定价	市场价	3,007.94	9.67%	7,000	否	现汇或银行承兑	-		

司													
合计			3,436 .23		8,000								
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

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、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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

公司于 2021 年 7 月 30 日召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于参与发起设立投资基金的关联交易议案》，同意公司与南通国泰创业投资有限公司、南通江山农药化工股份有限公司、南通产控邦盛创业投资管理有限公司共同发起设立“南通产控邦盛创业投资基金（有限合伙）”。2022 年 1 月 4 日，该基金已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案，内容详见公司于 2022 年 1 月 6 日披露在巨潮资讯网的《关于参与发起设立投资基金的关联交易进展公告》（公告编号：2022-002）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于参与发起设立投资基金的关联交易进展公告	2022 年 01 月 06 日	www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至 2022 年 6 月 30 日，公司租用其他公司 5,000 立方米的碳钢储罐一个，2,500 立方米的不锈钢储罐一个，用于存放本公司原料及产成品。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收 入金 额	累计确 认的销 售收 入金 额	应收账 款回 款情 况	影响重 大合 同履 行的 各项 条件 是否 发生 重大 变 化	是否存 在合 同无 法履 行的 重 大 风 险
无								

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年 4 月 15 日公司召开第三届董事会第十三次会议，并于 2022 年 5 月 13 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 19 日在巨潮资讯网披露的《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2022-021）。

2022 年 5 月 13 日公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，具体实施情况详见公司于 2022 年 6 月 8 日在巨潮资讯网披露的《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-033）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,150,000	75.00%			26,139,650	27,475,438	1,335,788	58,814,212	40.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股	54,200,000	67.58%			24,080,000	24,100,000	-20,000	54,180,000	37.53%
3、其他内资持股	5,950,000	7.42%			2,059,650	3,375,438	1,315,788	4,634,212	3.21%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	5,950,000	7.42%			2,059,650	3,375,438	1,315,788	4,634,212	3.21%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	20,050,000	25.00%			38,020,350	27,475,438	65,495,788	85,545,788	59.26%
1、人民币普通股	20,050,000	25.00%			38,020,350	27,475,438	65,495,788	85,545,788	59.26%
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	80,200,000	100.00%			64,160,000	0	64,160,000	144,360,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司首次公开发行前已发行的部分股份 30,050,000 股，于 2022 年 1 月 10 日解除限售上市流通，此次解禁股份占公司总股本的 37.4688%，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。同时 2,574,562 股由首发前限售股转为高管锁定股；

报告期内，公司实施 2021 年度分红派息事项。以截至 2022 年 4 月 19 日公司总股本 8,020 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.88 元（含税），合计派发现金红利 23,097,600 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本增加至 14,436 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发行人业务部 2022 年 1 月 5 日出具《股份变更登记确认书》，并获得深交所同意，公司首次公开发行前已发行的部分股份 30,050,000 股于 2022 年 1 月 10 日解除限售上市流通，同时 2,574,562 股由首发前限售股转为高管锁定股。

2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次权益分派所转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2022 年 6 月 16 日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

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，详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
南通产业控股	30,100,000	0	24,080,000	54,180,000	首发前限售	2024-01-07

集团有限公司						
南通新源投资发展有限公司	12,050,000	12,050,000	0	0	首发前限售	已于 2022-1-10 解除限售并上市流通
南通江山农药化工股份有限公司	12,050,000	12,050,000	0	0	首发前限售	已于 2022-1-10 解除限售并上市流通
朱辉	1,785,000	1,785,000	2,409,750	2,409,750	高管锁定股	首发前限售股已于 2022-1-10 解除限售并上市流通，高管锁定股根据高管锁定股份相关规定解除限售
陈梅	595,000	595,000	803,250	803,250	高管锁定股	首发前限售股已于 2022-1-10 解除限售并上市流通，高管锁定股根据高管锁定股份相关规定解除限售
张永锋	595,000	595,000	803,250	803,250	高管锁定股	首发前限售股已于 2022-1-10 解除限售并上市流通，高管锁定股根据高管锁定股份相关规定解除限售
任建军	173,750	173,750	234,562	234,562	高管锁定股	首发前限售股已于 2022-1-10 解除限售并上市流通，高管锁定股根据高管锁定股份相关规定解除限售
徐翔	139,500	139,500	188,325	188,325	高管锁定股	首发前限售股已于 2022-1-10 解除限售并上市流通，高管锁定股根据高管锁定股份相关规定解除限售
陆辉	144,500	144,500	195,075	195,075	高管锁定股	首发前限售股已于 2022-1-10 解除限售并上市流通，高管锁定股根据高管锁定股份相关规定解除限售
其他首发前限售股东	2,517,250	2,517,250	0	0	首发前限售	已于 2022-1-10 解除限售并

						上市流通
合计	60,150,000	30,050,000	28,714,212	58,814,212	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,210	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
南通产业控股集团有限公司	国有法人	37.53%	54,180,000	24,080,000	54,180,000	0		
南通新源投资发展有限公司	国有法人	15.02%	21,690,000	9,640,000	0	21,690,000		
南通江山农药化工股份有限公司	境内非国有法人	15.02%	21,690,000	9,640,000	0	21,690,000		
朱辉	境内自然人	2.23%	3,213,000	1,428,000	2,409,750	803,250		
陈梅	境内自然人	0.74%	1,071,000	476,000	803,250	267,750		
张永锋	境内自然人	0.56%	803,250	208,250	803,250	0		
付益平	境内自然人	0.37%	528,113	256,113	0	528,113		
胡岳荣	境内自然人	0.29%	420,548	192,288	0	420,548		
陈金龙	境内自然人	0.23%	335,700	142,400	0	335,700		
季善兵	境内自然人	0.21%	297,000	129,500	0	297,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见	无							

注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，上述股东中，产控集团与新源投资同受南通市国资委控制；产控集团持有江山股份 29.30% 股权。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
南通新源投资发展有限公司	21,690,000	人民币普通股	21,690,000
南通江山农药化工股份有限公司	21,690,000	人民币普通股	21,690,000
朱辉	803,250	人民币普通股	803,250
付益平	528,113	人民币普通股	528,113
胡岳荣	420,548	人民币普通股	420,548
陈金龙	335,700	人民币普通股	335,700
季善兵	297,000	人民币普通股	297,000
黄耀辉	280,800	人民币普通股	280,800
鲁星光	270,540	人民币普通股	270,540
陈梅	267,750	人民币普通股	267,750
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东付益平通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 528,113 股；公司股东胡岳荣除通过普通证券账户持有 177,440 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 243,108 股，实际合计持有 420,548 股；公司股东陈金龙通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 335,700 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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是否进行约定购回交易

是 否

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

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数（股）	期初被授予的限制	本期被授予的限制	期末被授予的限制
----	----	------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

				(股)	(股)		性股票数 量(股)	性股票数 量(股)	性股票数 量(股)
朱辉	董事长、 总经理	现任	1,785,00 0	1,428,00 0	0	3,213,00 0			
陈梅	副总经 理、财务 负责人	现任	595,000	476,000	0	1,071,00 0			
张永锋	副总经理	现任	595,000	357,000	148,750	803,250			
任建军	副总经理	现任	173,750	131,050	9,938	294,862			
徐翔	副总经理	现任	139,500	101,266	12,917	227,849			
陆辉	职工监事	现任	144,500	86,700	36,125	195,075			
合计	--	--	3,432,75 0	2,580,01 6	207,730	5,805,03 6	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南通江天化学股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	280,328,828.87	185,442,687.22
结算备付金	0.00	
拆出资金	0.00	
交易性金融资产		112,000,000.00
衍生金融资产	0.00	
应收票据		
应收账款	58,594,779.60	60,966,736.84
应收款项融资	43,793,981.09	39,687,754.81
预付款项	6,842,345.85	1,229,705.91
应收保费	0.00	
应收分保账款	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	
其他应收款	276,678.93	178,239.79
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
买入返售金融资产	0.00	
存货	54,616,255.65	40,598,248.46
合同资产	0.00	
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	794,511.00	969,428.96
流动资产合计	445,247,380.99	441,072,801.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	

债权投资	0.00	
其他债权投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资		
其他权益工具投资	0.00	
其他非流动金融资产	13,011,549.48	13,011,549.48
投资性房地产	0.00	
固定资产	235,596,147.91	249,975,496.77
在建工程	62,255,457.44	56,416,766.21
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
使用权资产	0.00	
无形资产	12,863,107.89	13,322,396.31
开发支出	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	632,024.48	1,285,223.48
递延所得税资产	1,529,232.02	884,754.74
其他非流动资产	2,473,253.69	817,302.30
非流动资产合计	328,360,772.91	335,713,489.29
资产总计	773,608,153.90	776,786,291.28
流动负债：		
短期借款		0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据		0.00
应付账款	49,721,659.53	50,470,754.49
预收款项		0.00
合同负债	4,349,676.97	6,071,136.65
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	8,651,468.89	11,928,363.20
应交税费	5,637,515.48	6,328,371.94
其他应付款	1,505,015.90	1,470,839.15
其中：应付利息	36,895.83	55,878.47
应付股利	0.00	
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	

一年内到期的非流动负债	26,000,000.00	26,000,000.00
其他流动负债	560,363.55	726,055.68
流动负债合计	96,425,700.32	102,995,521.11
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	8,500,000.00	21,500,000.00
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	0.00	
长期应付款	55,384,826.00	55,384,826.00
长期应付职工薪酬	0.00	
预计负债	0.00	
递延收益	468,407.04	589,292.00
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	64,353,233.04	77,474,118.00
负债合计	160,778,933.36	180,469,639.11
所有者权益：		
股本	144,360,000.00	80,200,000.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	223,200,943.00	287,360,943.00
减：库存股	0.00	
其他综合收益	0.00	
专项储备		
盈余公积	34,979,020.63	34,979,020.63
一般风险准备	0.00	
未分配利润	210,289,256.91	193,776,688.54
归属于母公司所有者权益合计	612,829,220.54	596,316,652.17
少数股东权益	0.00	
所有者权益合计	612,829,220.54	596,316,652.17
负债和所有者权益总计	773,608,153.90	776,786,291.28

法定代表人：朱辉

主管会计工作负责人：史彬

会计机构负责人：周利君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	264,682,054.58	183,913,678.57
交易性金融资产		99,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	58,594,779.60	60,966,736.84

应收款项融资	43,793,981.09	39,687,754.81
预付款项	6,842,345.85	1,229,705.91
其他应收款	276,678.93	178,239.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	54,616,255.65	40,598,248.46
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	794,511.00	412,983.97
流动资产合计	429,600,606.70	425,987,348.35
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	29,009,576.47	29,009,576.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	13,011,549.48	13,011,549.48
投资性房地产		
固定资产	224,392,403.88	238,418,834.03
在建工程	62,255,457.44	56,416,766.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,237,431.70	11,672,929.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	632,024.48	1,285,223.48
递延所得税资产	1,529,232.02	884,754.74
其他非流动资产	2,473,253.69	817,302.30
非流动资产合计	344,540,929.16	351,516,936.47
资产总计	774,141,535.86	777,504,284.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,721,659.53	50,470,754.49
预收款项		
合同负债	4,349,676.97	6,071,136.65
应付职工薪酬	8,612,051.31	11,855,227.41
应交税费	5,574,039.97	6,266,667.76

其他应付款	1,503,434.93	1,468,875.45
其中：应付利息	36,895.83	55,878.47
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,000,000.00	26,000,000.00
其他流动负债	560,363.55	726,055.68
流动负债合计	96,321,226.26	102,858,717.44
非流动负债：		
长期借款	8,500,000.00	21,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	55,384,826.00	55,384,826.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	468,407.04	589,292.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,353,233.04	77,474,118.00
负债合计	160,674,459.30	180,332,835.44
所有者权益：		
股本	144,360,000.00	80,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,200,943.00	287,360,943.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,979,020.63	34,979,020.63
未分配利润	210,927,112.93	194,631,485.75
所有者权益合计	613,467,076.56	597,171,449.38
负债和所有者权益总计	774,141,535.86	777,504,284.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	377,172,784.11	348,510,895.40
其中：营业收入	377,172,784.11	348,510,895.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	326,682,489.92	302,259,404.83
其中：营业成本	298,701,526.79	273,173,992.10

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,935,842.81	1,551,689.91
销售费用	4,921,159.10	4,714,290.79
管理费用	17,378,691.73	16,794,565.74
研发费用	3,151,241.27	3,168,891.95
财务费用	594,028.22	2,855,974.34
其中：利息费用	2,013,939.07	2,633,872.52
利息收入	1,369,142.30	388,986.97
加：其他收益	212,382.07	177,784.82
投资收益（损失以“-”号填列）	1,771,840.24	
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）	109,420.73	-221,040.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-456,802.76	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,127,134.47	46,208,234.48
加：营业外收入	6,830.00	2,018,051.24
减：营业外支出	100,000.00	137,935.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,033,964.47	48,088,350.27
减：所得税费用	12,423,796.10	7,224,184.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,610,168.37	40,864,166.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,610,168.37	40,864,166.08
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	39,610,168.37	40,864,166.08
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	39,610,168.37	40,864,166.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,610,168.37	40,864,166.08
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	0.2744	0.2831
（二）稀释每股收益	0.2744	0.2831

法定代表人：朱辉

主管会计工作负责人：史彬

会计机构负责人：周利君

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	377,172,784.11	348,510,895.40
减：营业成本	298,701,526.79	273,173,992.10
税金及附加	1,874,474.07	1,429,189.33
销售费用	4,921,159.10	4,714,290.79
管理费用	17,443,734.24	16,848,941.47
研发费用	3,151,241.27	3,168,891.95
财务费用	607,715.54	2,880,323.85
其中：利息费用	2,013,939.07	2,633,872.52
利息收入	1,355,364.38	364,398.46
加：其他收益	214,892.06	176,405.38
投资收益（损失以“-”号填列）	1,569,750.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	109,420.73	-221,040.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-456,802.76	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,910,193.28	46,250,630.38
加：营业外收入	6,830.00	2,018,051.24
减：营业外支出	100,000.00	130,716.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,817,023.28	48,137,965.12
减：所得税费用	12,423,796.10	7,224,184.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,393,227.18	40,913,780.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,393,227.18	40,913,780.93
（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	39,393,227.18	40,913,780.93
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	392,333,754.98	247,326,316.02
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		1,662,198.23
收到其他与经营活动有关的现金	2,306,206.98	2,658,696.23
经营活动现金流入小计	394,639,961.96	251,647,210.48
购买商品、接受劳务支付的现金	309,079,330.39	243,389,014.24
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	26,931,965.96	19,599,259.51
支付的各项税费	23,693,162.36	8,943,690.52
支付其他与经营活动有关的现金	13,947,402.90	11,707,201.69
经营活动现金流出小计	373,651,861.61	283,639,165.96
经营活动产生的现金流量净额	20,988,100.35	-31,991,955.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		

的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	408,878,150.64	
投资活动现金流入小计	408,878,150.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,171,667.48	5,311,614.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	295,000,000.00	
投资活动现金流出小计	298,171,667.48	5,311,614.09
投资活动产生的现金流量净额	110,706,483.16	-5,311,614.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	21,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,007,527.01	18,444,866.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		9,070,000.00
筹资活动现金流出小计	37,007,527.01	49,014,866.00
筹资活动产生的现金流量净额	-37,007,527.01	-49,014,866.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	199,085.15	-182,587.44
五、现金及现金等价物净增加额	94,886,141.65	-86,501,023.01
加：期初现金及现金等价物余额	185,442,687.22	284,897,171.62
六、期末现金及现金等价物余额	280,328,828.87	198,396,148.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	390,817,994.66	246,574,665.02
收到的税费返还		1,662,198.23
收到其他与经营活动有关的现金	1,766,117.57	2,632,728.28
经营活动现金流入小计	392,584,112.23	250,869,591.53
购买商品、接受劳务支付的现金	309,079,330.39	243,389,014.24
支付给职工以及为职工支付的现金	26,683,443.46	19,404,850.70
支付的各项税费	23,590,543.04	8,744,765.20
支付其他与经营活动有关的现金	13,146,245.13	11,599,688.12
经营活动现金流出小计	372,499,562.02	283,138,318.26
经营活动产生的现金流量净额	20,084,550.21	-32,268,726.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	383,663,935.14	
投资活动现金流入小计	383,663,935.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,171,667.48	5,264,884.09
投资支付的现金		

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	283,000,000.00	
投资活动现金流出小计	286,171,667.48	5,264,884.09
投资活动产生的现金流量净额	97,492,267.66	-5,264,884.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	21,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,007,527.01	18,444,866.00
支付其他与筹资活动有关的现金		9,070,000.00
筹资活动现金流出小计	37,007,527.01	49,014,866.00
筹资活动产生的现金流量净额	-37,007,527.01	-49,014,866.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	199,085.15	-182,587.44
五、现金及现金等价物净增加额	80,768,376.01	-86,731,064.26
加：期初现金及现金等价物余额	183,913,678.57	272,005,429.24
六、期末现金及现金等价物余额	264,682,054.58	185,274,364.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年年末余额	80,200,000.00				287,360,943.00				34,979,020.63		193,776,688.54	596,316,652.17	596,316,652.17
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	80,200,000.00				287,360,943.00				34,979,020.63		193,776,688.54	596,316,652.17	596,316,652.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	64,160,000.00				-64,160,000.00						16,512,568.37	16,512,568.37	16,512,568.37
（一）综合收益总额											39,610,168.37	39,610,168.37	39,610,168.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
(三) 利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者（或股东）的分配																						
4. 其他																						
(四) 所有者权益内部结转	64,160,000.00				-64,160,000.00																	
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,160,000.00				-64,160,000.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
(五) 专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
(六) 其他																						
四、本期期末余额	144,360,000.00				223,200,943.00																	

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	80,200,000.00				287,360,943.00				27,404,013.17		142,367,800.46		537,332,756.63		537,332,756.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	80,200,00 0.00			287,360, 943.00				27,404,0 13.17	142,367, 800.46	537,332, 756.63			537,332,7 56.63	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									24,022,1 66.08	24,022,1 66.08			24,022,16 6.08	
(一) 综合收益总额									40,864,1 66.08	40,864,1 66.08			40,864,16 6.08	
(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									- 16,842,0 00.00	- 16,842,0 00.00			- 16,842,00 0.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东) 的分配									- 16,842,0 00.00	- 16,842,0 00.00			- 16,842,00 0.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结 转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							1,944,264 .96			1,944,26 4.96			1,944,264 .96	
2. 本期使用							1,944,264 .96			1,944,26 4.96			1,944,264 .96	
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,200,00 0.00			287,360, 943.00				27,404,0 13.17	166,389, 966.54	561,354, 922.71			561,354,9 22.71	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,200,000.00				287,360,943.00				34,979,020.63	194,631,485.75		597,171,449.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,200,000.00				287,360,943.00				34,979,020.63	194,631,485.75		597,171,449.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	64,160,000.00				-64,160,000.00					16,295,627.18		16,295,627.18
(一) 综合收益总额										39,393,227.18		39,393,227.18
(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										-23,097,600.00		-23,097,600.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,097,600.00		-23,097,600.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	64,160,000.00				-64,160,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,160,000.00				-64,160,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,624,936.88				2,624,936.88
2. 本期使用								2,624,936.88				2,624,936.88
(六) 其他												
四、本期期末余额	144,360,000.00				223,200,943.00				34,979,020.63	210,927,112.93		613,467,076.56

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,200,000.00				287,360,943.00				27,404,013.17	143,298,418.57		538,263,374.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,200,000.00				287,360,943.00				27,404,013.17	143,298,418.57		538,263,374.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										24,071,780.93		24,071,780.93
（一）综合收益总额										40,913,780.93		40,913,780.93
（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										-16,842,000.00		-16,842,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										16,842,000.00		-16,842,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								1,944,264.96				1,944,264.96
2. 本期使用								1,944,264.96				1,944,264.96
（六）其他												

四、本期期末余额	80,200,000. 00			287,360,943.00			27,404,013. 17	167,370,199.5 0	562,335,155.67
----------	-------------------	--	--	----------------	--	--	-------------------	--------------------	----------------

三、公司基本情况

南通江天化学股份有限公司（以下简称本公司）前身为南通江天化学品有限公司，系由南通江山农药化工股份有限公司（以下简称江山股份）和南通天生港电力投资服务有限公司共同出资于 1999 年 11 月 4 日在江苏省南通市成立，注册资本为人民币 4,500 万元。本公司经多次增资、股权转让，整体变更前注册资本变更为人民币 12,030 万元。

根据公司 2014 年 6 月 18 日第二次临时股东会决议，有限公司整体变更为股份有限公司，以截至 2014 年 4 月 30 日止的净资产 13,908.31 万元折合股份总数 6,015 万股，申请登记注册资本为人民币 6,015 万元，于 2014 年 8 月 12 日取得江苏省南通工商行政管理局核发的营业执照。

根据公司 2016 年 2 月第一次临时股东大会决议，持股平台所持股份转为骨干员工直接持股，股权转让后，南通产业控股集团有限公司（以下简称产控集团）出资 3,010 万元，占注册资本 50.04%，南通新源投资发展有限公司出资 1,205 万元，占注册资本 20.03%，江山股份出资 1,205 万元，占注册资本 20.03%，朱辉等 27 名自然人出资 595 万元，占注册资本 9.90%。

根据 2020 年 11 月 27 日，中国证券监督管理委员会“证监许可字[2020]3213 号”文《关于同意南通江天化学股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，本公司获准向社会公开发售人民币普通股股票（“A”股）20,050,000 股，每股面值人民币 1 元，注册资本增加人民币 2,005 万元，变更后的注册资本为人民币 8,020 万元。2020 年 12 月 25 日本公司实际发行人民币普通股 2,005 万股，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具 XYZH/2020SUA20016 号《验资报告》，于 2021 年 3 月 9 日取得江苏省南通工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码为 91320600717452733F。本公司股票于 2021 年 1 月 7 日在深圳证券交易所上市交易，股票代码为 300927。

2022 年 5 月 13 日，公司召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以截至 2022 年 4 月 19 日公司总股本 8,020 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.88 元（含税），合计派发现金红利 23,097,600 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本将增加至 14,436 万股。公司已于 2022 年 6 月 16 日实施完毕上述权益分派事项。权益分派前公司总股本为 8,020 万股，权益分派后总股本增至 14,436 万股，注册资本由人民币 8,020 万元相应变更为人民币 14,436 万元。

本公司的经营范围：多聚甲醛、甲醛、氯甲烷的生产、销售；第 3 类易燃液体，第 4 类易燃固体、自燃物品和遇湿自燃物品；第 6 类毒害品；第 8 类腐蚀品批发（以上化学危险品凭有效许可证生产经营，不得超范围经营危险化学品，不得经营剧毒化学品、成品油、一类易制毒品和监控化学品。经营场所及未经批准的其他场所均不得存放危险化学品）。乙二醇半缩醛、1,3,5-三丙烯酰基六氢-均三嗪化学品（危险品除外）的生产、销售；多聚甲醛、甲醛、氯甲烷及其下游产品的开发、技术咨询、技术培训（非学历、非职业技能培训）；化工产品（除危险品）销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：第三类非药品类易制毒化学品生产；第三类非药品类易制毒化学品经营；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）（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）

本公司的控股公司为南通产业控股集团有限公司，所属的最终控制方为南通市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 19 日决议批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团（本公司及子公司以下统称本集团）纳入合并范围的子公司共 1 户，系南通荣钰工业服务有限公司。与上年相比，本年无变化。

详见本节“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8、金融工具

本集团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。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产到期日在一年以内的分类为交易性金融资产，到期日在一年以上的分类为其他非流动金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益工具投资。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具的减值

1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款等按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，是指本集团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。

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于其他应收款采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额及该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的金融资产单独进行减值测试，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

本集团在资产负债表日计算各类金融资产的预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收款项等金融资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”或“应收票据”或“其他应收款”等。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

(7) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，未发生信用减值
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收款项

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团无包含重大融资成分的应收款项。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

③其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

应收款项账龄组合中，本集团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，编制应收款项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，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

9、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将收到的既以持有收取现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票分类为应收款项融资列示。

应收款项融资后续计量确定，鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本集团认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。

10、存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品、周转材料、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11、合同成本

- （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履行成本和合同取得成本。

合同履行成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履行成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

- （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

- （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

12、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、仪器仪表设备、交通运输设备、其他等。

(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 年	3%-5%	4.75%-4.85%
机器设备	年限平均法	10 年	3%-5%	9.50%-9.70%
仪器仪表设备	年限平均法	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%
交通运输设备	年限平均法	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%
其他	年限平均法	5-10 年	3%-5%	9.50%-19.40%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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
报告期固定资产、在建工程投资情况详见本节“七、10 固定资产”和“七、11 在建工程”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团无融资租入固定资产的情况。

14、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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

16、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；非专利技术、软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

无形资产由于无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括第三套甲醛项目电增容费、媒体宣传费。该等费用在受益期内平均摊销，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。第三套甲醛项目电增容费的摊销年限为 10 年，媒体宣传费的摊销年限为 2 年。

20、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 其他长期职工福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

22、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。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，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、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

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团销售多聚甲醛、甲醛、氯甲烷等化学品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，内销业务在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现；对于外销业务在商品完成海关报关手续时，确认收入实现。本集团给予客户的信用期通常为 30-180 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

25、政府补助

本集团的政府补助包括项目补贴、政府奖励。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

28、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

本集团根据《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）的规定，按第八条危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照规定标准平均逐月提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29、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
根据 2021 年 12 月 30 日印发的《企业会计准则解释第 15 号》中“一、关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行，并根据该解释的要求应进行追溯调整。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第十三次会议于 2022 年 4 月 15 日决议批准。根据财政部相关准则及通知规定，本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行。	本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按销售税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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	1,730.83	732.57
银行存款	280,327,098.04	185,441,954.65
合计	280,328,828.87	185,442,687.22

其他说明

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		112,000,000.00
其中：		
结构性存款		112,000,000.00
其中：		
合计		112,000,000.00

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	61,678,715.37	100.00%	3,083,935.77	5.00%	58,594,779.60	64,175,512.46	100.00%	3,208,775.62	5.00%	60,966,736.84
其中：										
账龄组合	61,678,715.37	100.00%	3,083,935.77	5.00%	58,594,779.60	64,175,512.46	100.00%	3,208,775.62	5.00%	60,966,736.84
合计	61,678,715.37	100.00%	3,083,935.77	5.00%	58,594,779.60	64,175,512.46	100.00%	3,208,775.62	5.00%	60,966,736.84

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	61,678,715.37	3,083,935.77	5.00%

合计	61,678,715.37	3,083,935.77	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	61,678,715.37
合计	61,678,715.37

（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	
账龄组合坏账准备	3,208,775.62	-124,839.85				3,083,935.77
合计	3,208,775.62	-124,839.85				3,083,935.77

（3） 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
客户一	9,219,833.77	14.95%	460,991.69
客户二	7,246,835.50	11.75%	362,341.78
客户三	4,276,341.86	6.93%	213,817.09
客户四	4,264,726.08	6.91%	213,236.30
南通江山农药化工股份有限公司	4,199,708.00	6.81%	209,985.40
合计	29,207,445.21	47.35%	

4、 应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,793,981.09	39,687,754.81
合计	43,793,981.09	39,687,754.81

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：

5、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	6,402,946.76	93.58%	715,872.88	58.22%
1 至 2 年	290,901.99	4.25%	271,826.14	22.10%
2 至 3 年	86,387.02	1.26%	160,847.41	13.08%
3 年以上	62,110.08	0.91%	81,159.48	6.60%
合计	6,842,345.85		1,229,705.91	

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：

业务尚未结束。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 5,212,153.97 元，占预付款项年末余额合计数的比例 76.17%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	276,678.93	178,239.79
合计	276,678.93	178,239.79

(1) 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
押金及保证金	239,044.78	178,239.79
应收出口退税	37,634.15	
合计	276,678.93	178,239.79

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	25,952.90			25,952.90
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	15,419.12			15,419.12
2022年6月30日余额	41,372.02			41,372.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	145,526.24
1至2年	91,500.00
2至3年	77,424.71
3年以上	3,600.00
5年以上	3,600.00
合计	318,050.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	25,952.90	15,419.12				41,372.02
合计	25,952.90	15,419.12				41,372.02

4) 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
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	押金、保证金	183,427.40	1年以内、2-3年	57.68%	32,877.55
天津-有库科技(天津)有限公司	押金、保证金	4,500.00	1-2年	1.41%	450.00
应收出口退税	应收出口退税	37,634.15	1年以内	11.83%	
江苏炜赋集团南通物业发展有限公司	押金、保证金	41,489.40	1年以内、5年以上	13.04%	5,494.47
南通金桥资产经	押金、保证金	51,000.00	1年以内	16.04%	2,550.00

营管理有限公司					
合计		318,050.95		100.00%	41,372.02

7、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	37,368,471.31		37,368,471.31	27,672,915.14		27,672,915.14
在产品	335,612.98		335,612.98	605,713.51		605,713.51
库存商品	15,144,072.47	456,802.76	14,687,269.71	11,089,534.91	358,811.00	10,730,723.91
周转材料	2,224,901.65		2,224,901.65	1,588,895.90		1,588,895.90
合计	55,073,058.41	456,802.76	54,616,255.65	40,957,059.46	358,811.00	40,598,248.46

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	358,811.00	456,802.76		358,811.00		456,802.76
合计	358,811.00	456,802.76		358,811.00		456,802.76

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		556,444.99
待摊费用	794,511.00	412,983.97
合计	794,511.00	969,428.96

9、其他非流动金融资产

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—权益工具投资	13,011,549.48	13,011,549.48
合计	13,011,549.48	13,011,549.48

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	235,596,147.91	249,975,496.77
合计	235,596,147.91	249,975,496.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输设备	仪器仪表设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	111,519,763.11	360,777,148.07	2,407,006.99	92,249,100.80	13,897,424.32	580,850,443.29
2. 本期增加金额		2,201,140.40		36,191.15	241,984.70	2,479,316.25
(1) 购置		2,201,140.40		36,191.15	241,984.70	2,479,316.25
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	111,519,763.11	362,978,288.47	2,407,006.99	92,285,291.95	14,139,409.02	583,329,759.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	45,677,304.26	217,074,984.62	2,011,208.03	59,582,681.16	6,528,768.45	330,874,946.52
2. 本期增加金额	2,459,480.79	9,797,497.08	47,547.56	3,696,089.42	858,050.26	16,858,665.11
(1) 计提	2,459,480.79	9,797,497.08	47,547.56	3,696,089.42	858,050.26	16,858,665.11
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	48,136,785.05	226,872,481.70	2,058,755.59	63,278,770.58	7,386,818.71	347,733,611.63
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	63,382,978.06	136,105,806.77	348,251.40	29,006,521.37	6,752,590.31	235,596,147.91
2. 期初账面价值	65,842,458.85	143,702,163.45	395,798.96	32,666,419.64	7,368,655.87	249,975,496.77

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
在建工程	56,451,692.73		49,899,381.51	
工程物资	5,803,764.71		6,517,384.70	
合计	62,255,457.44		56,416,766.21	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 18000 吨系列防霉杀菌剂项目	9,428,056.02		9,428,056.02	9,428,056.02		9,428,056.02
年产 5000 吨水杨醛项目	13,873,719.40		13,873,719.40	13,873,719.40		13,873,719.40
年产 3200 吨冶炼萃取剂项目	1,516,410.36		1,516,410.36	1,516,410.36		1,516,410.36
年产 1000 吨 1,3,5-三丙烯酰基六氢均三嗪装置项目	15,871,039.22		15,871,039.22	13,603,416.86		13,603,416.86
绿色智能化工厂建设项目	12,063,024.08		12,063,024.08	11,477,778.87		11,477,778.87
迁出长江一公里安全环保提升	3,699,443.65		3,699,443.65			
合计	56,451,692.73		56,451,692.73	49,899,381.51		49,899,381.51

(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
年产 18000 吨系列防霉杀菌剂项目	27,213,000.00	9,428,056.02				9,428,056.02	34.65%	35.00%				募股资金
年产 5000 吨水杨醛项目	47,205,000.00	13,873,719.40				13,873,719.40	29.39%	30.00%				募股资金
年产 3200 吨冶炼萃取剂项目	9,548,000.00	1,516,410.36				1,516,410.36	15.88%	16.00%				募股资金
年产 1000 吨 1,3,5-三丙	25,002,000.00	13,603,416.86	2,267,622.36			15,871,039.22	63.48%	95.00%				募股资金

烯酰基六氢均三嗪装置项目												
绿色智能化工厂建设项目	79,960,000.00	11,477,778.87	585,245.21			12,063,024.08	76.97%	85.00%				募股资金
迁出长江一公里安全环保提升			3,699,443.65			3,699,443.65		1.00%				其他
合计	188,928,000.00	49,899,381.51	6,552,311.22			56,451,692.73						

(3) 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
专用设备及材料	5,803,764.71		5,803,764.71	6,517,384.70		6,517,384.70
合计	5,803,764.71		5,803,764.71	6,517,384.70		6,517,384.70

12、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	20,398,679.29		10,209,735.34	244,684.88	30,853,099.51
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,398,679.29		10,209,735.34	244,684.88	30,853,099.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,569,652.40		9,859,007.43	102,043.37	17,530,703.20
2. 本期增加金额	210,187.02		233,818.38	15,283.02	459,288.42
(1) 计提	210,187.02		233,818.38	15,283.02	459,288.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	7,779,839.42		10,092,825.81	117,326.39	17,989,991.62
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	12,618,839.87		116,909.53	127,358.49	12,863,107.89
2. 期初账面价值	12,829,026.89		350,727.91	142,641.51	13,322,396.31

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%

13、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
第三套甲醛项目电增容费	63,525.36		42,349.98		21,175.38
媒体宣传和产品推介服务支出	1,221,698.12		610,849.02		610,849.10
合计	1,285,223.48		653,199.00		632,024.48

其他说明

14、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	456,802.76	114,200.69	358,811.00	53,821.65
信用减值准备	3,083,935.77	770,983.94	3,208,775.62	481,316.34
应付职工薪酬	2,107,782.52	526,945.63	1,741,486.33	261,222.95
递延收益	468,407.04	117,101.76	589,292.00	88,393.80
合计	6,116,928.09	1,529,232.02	5,898,364.95	884,754.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	41,372.02	25,952.90
可抵扣亏损	637,856.02	854,797.21

合计	679,228.04	880,750.11
----	------------	------------

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	2,473,253.69		2,473,253.69	817,302.30		817,302.30
合计	2,473,253.69		2,473,253.69	817,302.30		817,302.30

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料	39,989,764.69	38,913,256.12
设备、工程款	3,240,079.33	5,588,529.61
运费	3,419,807.91	3,323,460.50
其他	3,072,007.60	2,645,508.26
合计	49,721,659.53	50,470,754.49

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	4,349,676.97	6,071,136.65
合计	4,349,676.97	6,071,136.65

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,928,363.20	20,534,789.98	23,811,684.29	8,651,468.89
二、离职后福利-设定提存计划		2,020,662.39	2,020,662.39	
合计	11,928,363.20	22,555,452.37	25,832,346.68	8,651,468.89

(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	9,498,582.00	16,411,446.61	19,985,853.59	5,924,175.02
2、职工福利费		757,602.01	757,602.01	

3、社会保险费		1,259,420.08	1,259,420.08	
其中：医疗保险费		1,101,474.10	1,101,474.10	
工伤保险费		157,945.98	157,945.98	
4、住房公积金	235,569.24	1,367,807.16	1,261,840.00	341,536.40
5、工会经费和职工教育经费	2,194,211.96	738,514.12	546,968.61	2,385,757.47
合计	11,928,363.20	20,534,789.98	23,811,684.29	8,651,468.89

(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		1,959,426.24	1,959,426.24	
2、失业保险费		61,236.15	61,236.15	
合计		2,020,662.39	2,020,662.39	

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,043.35	1,998,795.95
企业所得税	5,129,598.97	2,683,327.93
个人所得税	105,836.53	998,726.96
城市维护建设税	68,087.09	189,835.04
房产税	94,198.20	115,057.89
土地使用税	135,036.84	144,483.48
印花税	13,080.87	42,548.23
教育费附加	48,633.63	135,596.46
环境保护税	10,000.00	20,000.00
合计	5,637,515.48	6,328,371.94

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	36,895.83	55,878.47
应付股利	0.00	
其他应付款	1,468,120.07	1,414,960.68
合计	1,505,015.90	1,470,839.15

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	36,895.83	55,878.47
合计	36,895.83	55,878.47

(2) 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	1,000,250.00	1,055,150.00
其他	467,870.07	359,810.68
合计	1,468,120.07	1,414,960.68

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
风险保证金	899,150.00	业务未结束
合计	899,150.00	

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	26,000,000.00	26,000,000.00
合计	26,000,000.00	26,000,000.00

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	560,363.55	726,055.68
合计	560,363.55	726,055.68

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	34,500,000.00	47,500,000.00
一年内到期的长期借款	-26,000,000.00	-26,000,000.00
合计	8,500,000.00	21,500,000.00

其他说明，包括利率区间：长期借款利率为 3.85%。

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	55,384,826.00	55,384,826.00
合计	55,384,826.00	55,384,826.00

(1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁补偿款	55,384,826.00			55,384,826.00	整体搬迁
合计	55,384,826.00			55,384,826.00	

其他说明：

25、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	589,292.00		120,884.96	468,407.04	政府补助
合计	589,292.00		120,884.96	468,407.04	

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
13万吨甲醛技改项目专项资金	160,000.00			80,000.00			80,000.00	与资产相关
氯甲烷、三嗪技改项目专项资金	429,292.00			40,884.96			388,407.04	与资产相关

26、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	80,200,000.00			64,160,000.00		64,160,000.00	144,360,000.00

其他说明：详见本节“三、公司基本情况”说明。

27、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）	287,360,943.00		64,160,000.00	223,200,943.00
合计	287,360,943.00		64,160,000.00	223,200,943.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：详见本节“三、公司基本情况”说明。

28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,624,936.88	2,624,936.88	
合计		2,624,936.88	2,624,936.88	

29、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	34,979,020.63			34,979,020.63
合计	34,979,020.63			34,979,020.63

30、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	193,776,688.54	142,367,800.46
调整后期初未分配利润	193,776,688.54	142,367,800.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,610,168.37	40,864,166.08
应付普通股股利	23,097,600.00	16,842,000.00
期末未分配利润	210,289,256.91	166,389,966.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、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	376,689,829.16	298,076,725.73	347,613,409.82	272,632,044.21
其他业务	482,954.95	624,801.06	897,485.58	541,947.89
合计	377,172,784.11	298,701,526.79	348,510,895.40	273,173,992.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	
其中：	

多聚甲醛	153,825,974.78
液态甲醛	157,183,098.29
氯甲烷	41,981,468.98
三嗪	20,727,941.72
其他产品	3,454,300.34
按经营地区分类	
其中：	
境内	356,133,799.16
境外	21,038,984.95
合计	377,172,784.11

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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。

32、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	810,797.45	536,137.01
教育费附加	579,141.02	382,955.02
房产税	188,395.80	229,428.82
土地使用税	270,073.72	288,966.97
车船使用税	660.00	660.00
印花税	79,964.14	75,150.80
环境保护税	6,810.68	38,391.29
合计	1,935,842.81	1,551,689.91

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,186,028.48	2,998,627.64
仓储费	1,120,706.48	1,010,059.30
业务招待费	13,964.00	12,818.00
保险费	387,030.02	294,872.19
差旅费	22,472.55	62,725.90
折旧费	66,394.59	65,730.45
其他	124,562.98	269,457.31
合计	4,921,159.10	4,714,290.79

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,128,418.52	5,618,325.58
修理费用	2,495,847.33	2,406,867.64
环境保护费	2,261,999.95	2,194,311.83
折旧费	1,851,457.86	1,663,077.82
无形资产及长期待摊	1,112,487.42	1,097,204.40

物料消耗	678,025.05	376,883.77
咨询及服务费	1,374,330.97	2,165,414.80
交通及差旅费	117,319.52	140,566.96
水电办公费	307,373.04	363,661.64
其他	1,051,432.07	768,251.30
合计	17,378,691.73	16,794,565.74

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,289,486.11	2,419,281.57
直接材料	426,405.03	303,336.33
水电费用	163,256.39	162,638.24
折旧费用	272,093.74	283,635.81
合计	3,151,241.27	3,168,891.95

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	897,210.44	1,659,101.96
减：利息收入	1,369,142.30	388,986.97
加：承兑汇票贴息	1,116,728.63	974,770.56
汇兑损失	-154,294.31	571,564.87
手续费	103,525.76	39,523.92
合计	594,028.22	2,855,974.34

37、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
13万吨甲醛技改项目补助	80,000.00	80,000.00
氯甲烷、三嗪技改项目专项资金	40,884.96	40,884.96
其他政府补助	91,497.11	56,899.86
合计	212,382.07	177,784.82

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,771,840.24	
合计	1,771,840.24	

39、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	-15,419.12	5,660.01

应收账款坏账损失	124,839.85	-226,700.92
合计	109,420.73	-221,040.91

40、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	-456,802.76	
合计	-456,802.76	

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		2,000,000.00	
罚款收入	6,830.00	18,051.24	6,830.00
合计	6,830.00	2,018,051.24	6,830.00

42、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	100,000.00		100,000.00
非流动资产毁损报废损失		130,716.50	
其他		7,218.95	
合计	100,000.00	137,935.45	100,000.00

43、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	13,068,273.38	7,256,855.84
递延所得税费用	-644,477.28	-32,671.65
合计	12,423,796.10	7,224,184.19

(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	52,033,964.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,008,491.12
调整以前期间所得税的影响	46,312.98

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,209.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-50,380.52
已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异因税率变动的	-589,836.50
影响	
所得税费用	12,423,796.10

44、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
银行存款利息收入	1,369,142.30	388,986.97
各类政府补贴收入	91,497.11	2,056,899.86
增值税留抵退税款	524,874.37	
工程项目安全保证金及风险抵押金等	100,000.00	20,000.00
罚款及补偿款收入	6,830.00	18,051.24
收到其他往来款	213,863.20	174,758.16
合计	2,306,206.98	2,658,696.23

(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
销售、管理、研发费用等	11,731,099.82	11,660,458.82
手续费等财务费用	103,525.76	39,523.92
捐赠、赞助支出	100,000.00	
其他往来	2,012,777.32	7,218.95
合计	13,947,402.90	11,707,201.69

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期赎回	408,878,150.64	
合计	408,878,150.64	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款支出	295,000,000.00	
合计	295,000,000.00	

(5) 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
支付上市中介机构费用		9,070,000.00
合计		9,070,000.00

45、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	39,610,168.37	40,864,166.08
加：资产减值准备	456,802.76	
信用减值损失	-109,420.73	221,040.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,858,665.11	16,627,568.74
使用权资产折旧		
无形资产摊销	459,288.42	444,005.40
长期待摊费用摊销	653,199.00	653,199.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		130,716.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	742,916.13	1,841,689.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,771,840.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-644,477.28	-32,671.65
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）	-14,115,998.95	-302,131.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,161,009.43	-55,879,375.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,869,307.85	-36,439,278.22
其他	-120,884.96	-120,884.96
经营活动产生的现金流量净额	20,988,100.35	-31,991,955.48
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	280,328,828.87	198,396,148.61
减：现金的期初余额	185,442,687.22	284,897,171.62
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	94,886,141.65	-86,501,023.01

(2) 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	280,328,828.87	185,442,687.22
其中：库存现金	1,730.83	732.57
可随时用于支付的银行存款	280,327,098.04	185,441,954.65
三、期末现金及现金等价物余额	280,328,828.87	185,442,687.22

46、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			7,594,061.86
其中：美元	245,635.69	6.7114	1,648,559.38
欧元	848,339.49	7.0084	5,945,502.48
应收账款			4,580,362.01
其中：美元	255,210.40	6.7114	1,712,819.08
欧元	409,158.00	7.0084	2,867,542.93

(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

47、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
与资产相关			
其中：13万吨甲醛技改项目专项资金	1,600,000.00	递延收益	80,000.00
氯甲烷、三嗪技改项目专项资金	770,000.00	递延收益	40,884.96
与收益相关			
其中：稳岗返还	59,711.00	其他收益	59,711.00
其他	31,786.11	其他收益	31,786.11
合计	2,461,497.11		212,382.07

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

48、其他

八、合并范围的变更

1、其他

本集团纳入合并范围的子公司共 1 户，纳入合并范围的子公司与年初相比未有变化。

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	
南通荣钰工业服务有限公司	南通	南通	工程项目建设技术服务；设备、电气、仪表检修、维修的技术服务等	100.00%		设立

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本节七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

①汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本集团部分业务以美元、欧元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金-美元	245,635.69	2,999,799.21
货币资金-欧元	848,339.49	1,503,929.41
应收账款-美元	255,210.40	25,800.00
应收账款-欧元	409,158.00	242,856.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 34,500,000.00 元。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

③价格风险

无。

(2) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	280,328,828.87				280,328,828.87
应收账款	58,594,779.60				58,594,779.60
应收款项融资	43,793,981.09				43,793,981.09
其他应收款	276,678.93				276,678.93
其他非流动金融资产				13,011,549.48	13,011,549.48
金融负债					-
应付账款	49,721,659.53				49,721,659.53
其他应付款	1,505,015.90				1,505,015.90
应付职工薪酬	8,651,468.89				8,651,468.89
一年内到期的非流动负债	26,000,000.00				26,000,000.00
长期借款		8,500,000.00			8,500,000.00

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 1%	25,210.34	25,210.34	193,981.70	193,981.70
	对人民币贬值 1%	-25,210.34	-25,210.34	-193,981.70	-193,981.70
欧元	对人民币升值 1%	66,097.84	66,097.84	74,271.79	74,271.79
	对人民币贬值 1%	-66,097.84	-66,097.84	-74,271.79	-74,271.79

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-174,781.25	-174,781.25	-301,903.50	-301,903.50
浮动利率借款	减少 1%	174,781.25	174,781.25	301,903.50	301,903.50

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）应收款项融资		43,793,981.09		43,793,981.09
（三）其他非流动金融资产			13,011,549.48	13,011,549.48
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			13,011,549.48	13,011,549.48
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			13,011,549.48	13,011,549.48
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
持续以公允价值计量的资产总额		43,793,981.09	13,011,549.48	56,805,530.57
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

本集团的应收款项融资期限较短，面值与公允价值相近。

3、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

本集团的非上市基金投资，采用相关投资的资产净值进行估值。

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
南通产业控股集团有限公司	南通	国有资产经营	500,000.00 万元	37.53%	37.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南通市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、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
中海油销售南通有限公司	本公司母公司之参股企业
南通江山新能科技有限公司	参股本公司的股东之子公司
南通江山农药化工股份有限公司	参股本公司的股东

4、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
南通江山新能科技有限公司	采购盐酸、烧碱	4,282,881.94	10,000,000.00	否	1,261,117.60
中海油销售南通有限公司	采购柴油	36,106.29		否	38,822.24
合计		4,318,988.23		否	1,299,939.84

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
南通江山农药化工股份有限公司	销售产品	30,079,429.55	8,434,566.39

南通江山农药化工股份有限公司	代加工甲醛制品		4,485,041.05
合计		30,079,429.55	12,919,607.44

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,796,000.00	2,407,800.00

5、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	南通江山农药化工股份有限公司	4,199,708.00	209,985.40	1,217,769.90	60,888.50
预付款项	中海油销售南通有限公司	3,786.49			

(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	南通江山新能科技有限公司	824,967.60	284,846.80

十三、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据 2021 年 3 月 1 日起施行的《中华人民共和国长江保护法》和其他相关法律法规，南通经济技术开发区化工园区管理办公室结合上级出台的系列产业转型升级和企业提质增效文件精神，拟对本集团所在化工园区内相关企业实施协议搬迁。

2021 年 7 月 13 日，本集团收到南通经济技术开发区化工园区管理办公室下发的《南通开发区化工园区产业提升改造搬迁通知》。经 2021 年 11 月 26 日 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于签署〈拆迁补偿合同〉的议案》，本集团与南通经济技术开发区化工园区管理办公室、南通能达沿江科创园发展有限公司（南通经济技术开发区国有控股企业）签订了《南通经济技术开发区化工园区非住宅房屋搬迁补偿合同》，本次搬迁总价款合计人民币 553,848,264.00 元（不含土地使用权补偿）。土地使用权补偿按照等价等面积置换原则，补偿总价为老厂区土地面积乘以新项目土地摘牌单价。

根据合同约定：合同生效后，本集团提交土地使用权证等文件资料 30 日内，南通能达沿江科创园发展有限公司向公司支付补偿总额的 10%。2021 年 12 月 20 日，本集团已办理完毕上述手续并收到南通能达沿江科创园发展有限公司支付的第一笔搬迁补偿款人民币 55,384,826.00 元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	61,678,715.37	100.00%	3,083,935.77	5.00%	58,594,779.60	64,175,512.46	100.00%	3,208,775.62	5.00%	60,966,736.84
其中：										
账龄组合	61,678,715.37	100.00%	3,083,935.77	5.00%	58,594,779.60	64,175,512.46	100.00%	3,208,775.62	5.00%	60,966,736.84
合计	61,678,715.37	100.00%	3,083,935.77	5.00%	58,594,779.60	64,175,512.46	100.00%	3,208,775.62	5.00%	60,966,736.84

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	61,678,715.37	3,083,935.77	5.00%
合计	61,678,715.37	3,083,935.77	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	61,678,715.37
合计	61,678,715.37

(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	
账龄组合坏账准备	3,208,775.62	-124,839.85				3,083,935.77
合计	3,208,775.62	-124,839.85				3,083,935.77

(3) 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
客户一	9,219,833.77	14.95%	460,991.69
客户二	7,246,835.50	11.75%	362,341.78
客户三	4,276,341.86	6.93%	213,817.09
客户四	4,264,726.08	6.91%	213,236.30
南通江山农药化工股份有限公司	4,199,708.00	6.81%	209,985.40
合计	29,207,445.21	47.35%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	276,678.93	178,239.79
合计	276,678.93	178,239.79

(1) 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
押金及保证金	239,044.78	178,239.79
应收出口退税	37,634.15	
合计	276,678.93	178,239.79

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)	
2022年1月1日余额	25,952.90			25,952.90
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	15,419.12			15,419.12
2022年6月30日余额	41,372.02			41,372.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	145,526.24
1 至 2 年	91,500.00
2 至 3 年	77,424.71
3 年以上	3,600.00
5 年以上	3,600.00
合计	318,050.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	25,952.90	15,419.12				41,372.02
合计	25,952.90	15,419.12				41,372.02

4) 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
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	押金、保证金	183,427.40	1 年以内、2-3 年	57.68%	32,877.55
天津-有库科技（天津）有限公司	押金、保证金	4,500.00	1-2 年	1.41%	450.00
应收出口退税	应收出口退税	37,634.15	1 年以内	11.83%	
江苏炜赋集团南通物业发展有限公司	押金、保证金	41,489.40	1 年以内、5 年以上	13.04%	5,494.47
南通金桥资产经营管理有限公司	押金、保证金	51,000.00	1 年以内	16.04%	2,550.00
合计		318,050.95		100.00%	41,372.02

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	29,009,576.47		29,009,576.47	29,009,576.47		29,009,576.47
合计	29,009,576.47		29,009,576.47	29,009,576.47		29,009,576.47

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账	本期增减变动	期末余额（账	减值准备期
-------	--------	--------	--------	-------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	面价值)	末余额
南通荣钰工业服务有限公司	29,009,576.47					29,009,576.47	
合计	29,009,576.47					29,009,576.47	

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	376,689,829.16	298,076,725.73	347,613,409.82	272,632,044.21
其他业务	482,954.95	624,801.06	897,485.58	541,947.89
合计	377,172,784.11	298,701,526.79	348,510,895.40	273,173,992.10

单位：元

合同分类	合计
商品类型	
其中：	
多聚甲醛	153,825,974.78
液态甲醛	157,183,098.29
氯甲烷	41,981,468.98
三嗪	20,727,941.72
其他产品	3,454,300.34
按经营地区分类	
其中：	
境内	356,133,799.16
境外	21,038,984.95
合计	377,172,784.11

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,569,750.15	
合计	1,569,750.15	

十五、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
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）	212,382.07	
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	1,771,840.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,170.00	
减：所得税影响额	472,763.08	
合计	1,418,289.23	--

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	6.43%	0.2744	0.2744
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.20%	0.2646	0.2646

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