



金陵华软科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人沈明宏、主管会计工作负责人罗琳及会计机构负责人(会计主管人员)王建阳声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告第三节“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及应对措施，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	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任	28
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况	55
第八节 优先股相关情况	59
第九节 债券相关情况	60
第十节 财务报告.....	61

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 三、载有公司董事长沈明宏先生签名的2021年半年度报告原件。
- 以上文件置备地点：公司董事会秘书办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、本公司或华软科技	指	金陵华软科技股份有限公司
舞福科技	指	舞福科技集团有限公司，为本公司控股股东，原名华软投资控股有限公司（简称华软控股）
八大处科技	指	八大处科技集团有限公司，为本公司控股股东舞福科技的母公司，同时自本公司 2020 年 11 月完成对其非公开发行股票事项后，八大处科技成为本公司第二大股东，为舞福科技一致行动人
八大处科技、北京申得兴投资管理咨询有限公司（申得兴投资）；涂亚杰；吴细兵；陈斯亮；方丹；丰芸；华师元；黄芳兰；赖文联；刘斌；刘冬梅；刘海然；刘清；马志强；佟立红；王军；吴加兵；吴剑锋；邢光春；许屹然；杨寿山；尹虹；张民	指	公司发行股份及支付现金购买北京奥得赛化学有限公司股权项目的发行对象，亦为奥得赛化学除北京湖商智本投资有限公司、北京金控浙商资本管理中心（普通合伙）外的原股东，自本公司 2020 年 11 月完成对其非公开发行股票事项后列入公司股东名册
奥得赛化学	指	北京奥得赛化学有限公司，为本公司控股子公司
武穴奥得赛	指	武穴奥得赛化学有限公司，为本公司控股孙公司
沧州奥得赛	指	沧州奥得赛化学有限公司，为本公司控股孙公司
燕房奥得赛	指	北京燕房奥得赛科技有限公司，为本公司控股孙公司
天津奥得赛	指	天津奥得赛新材料科技有限公司，为本公司控股孙公司
久安化工	指	武穴市久安化工有限公司，为本公司控股孙公司
倍升互联	指	倍升互联（北京）科技有限公司，为本公司控股子公司
江苏倍升	指	倍升互联（江苏）科技有限公司，为本公司控股孙公司
北京金信	指	北京天马金信供应链管理有限公司，为本公司全资子公司
金陵恒健	指	金陵恒健有限公司，为本公司全资孙公司
深圳金信	指	深圳金信汇通商业保理有限公司，为本公司全资孙公司
广州华津	指	广州华津融资租赁有限公司，为本公司孙公司的子公司
天安化工	指	山东天安化工股份有限公司，为本公司控股子公司
纳百园化工	指	南通市纳百园化工有限公司，为本公司全资子公司
天康生物	指	苏州天康生物科技有限公司，为本公司控股子公司
天马健康	指	苏州天马恒建健康科技有限公司，为本公司全资子公司
力菲克	指	福建省力菲克药业有限公司，为本公司控股子公司
苏州华软金科	指	华软金信科技（苏州）有限公司，为本公司全资孙公司，原名苏州天森保健品有限公司

香港天合	指	天合(香港)投资有限公司，为本公司全资子公司
新加坡天合	指	TIANHE INVESTMENT PTE.LTD.，为在新加坡设立的全资孙公司
临沂化工	指	临沂市金山化工有限公司，为本公司参股孙公司
金奥海洋科技	指	北京金奥海洋科技发展有限责任公司，为本公司参股孙公司
缔旺新材料	指	河南缔旺新材料股份有限公司，原为本公司参股孙公司，已转让
中科天马肽	指	苏州中科天马肽工程中心有限公司，原为本公司控股子公司，已注销
雅集文化	指	北京未名雅集文化传播中心（有限合伙），为本公司参股孙公司
银嘉金服	指	上海银嘉金融服务集团有限公司，为公司参股子公司
吉象财经	指	北京吉象财经科技有限公司，为公司参股子公司
中诚信智象	指	中诚信智象（武汉）信用科技有限公司，为公司参股子公司
创森智云	指	江苏创森智云信息科技有限公司，为本公司控股孙公司
天禾软件科技	指	天禾软件科技(苏州)有限公司，为本公司全资子公司，原名天禾化学品（苏州）有限公司
润港化工	指	镇江润港化工有限公司，截至报告期末为本公司参股子公司
神元生物	指	苏州神元生物科技股份有限公司，原为本公司参股子公司
天马精化	指	苏州天马精细化学品股份有限公司，为本公司原名
供应链管理	指	供应链管理是一种创新的管理和融资服务。是通过围绕核心企业，管理上下游中小企业的资金流和物流，并把单个企业的不可控风险转变为供应链企业整体的可控风险，通过立体获取各类信息开展低风险的相应服务
融资租赁	指	融资租赁是集融资与融物于一体的现代交易方式，已经成为我国现代服务业的新兴领域和重要组成部分，对于扩大内需、带动出口、促进经济发展等发挥了重要作用
精细化工	指	精细化工，是生产精细化学品工业的通称。具有品种多，更新换代快；产量小，大多以间歇方式生产；具有功能性或最终使用性：许多为复配性产品，配方等技术决定产品性能；产品质量要求高；商品性强，多数以商品名销售；技术密集高，要求不断进行新产品的技术开发和应用技术的研究，重视技术服务
精细化学品	指	对基本化学工业生产的初级化学品进行深加工而制取的具有特定功能、特定用途的系列化工产品
荧光增白剂类产品	指	一类有机化合物，能显著提高被作用物的白度和光泽
中间体	指	用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等的中间产物
医药中间体	指	用于合成化学药物的高级中间产品，属于医用精细化学品，生产这种化工产品，不需要药品的生产许可证
电子化学品	指	电子工业使用的专用化学品和化工材料

造纸化学品	指	造纸过程中所使用的各种化学药剂、助剂的总称，目的是为了提高纸的品质和生产效率、改善操作条件、降低制造成本、减少污染排放、增加经济效益和开发新的纸种；是精细化学品中的一个重要类别
AKD	指	烷基烯酮二聚体(Alkyl Ketene Dimer)，属于中性施胶剂类造纸化学品，主要作用是使纸张具有抗水特性；具体分为 AKD 原粉和 AKD 乳液两类产品
光气及光气衍生产品	指	光气化学名：碳酰氯(氧氯化碳)，高毒性气体，是一种重要的有机中间体,在精细化工行业中有广泛的用途,主要应用于高分子材料、农药、染料、医药、香料等光气衍生产品的合成
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2021 年半年度报告

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华软科技	股票代码	002453
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金陵华软科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华软科技		
公司的外文名称（如有）	Great Chinasoft Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GCS tech		
公司的法定代表人	沈明宏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕博	丁思遥
联系地址	苏州市苏站路 1588 号世界贸易中心 B 座 21 层	苏州市苏站路 1588 号世界贸易中心 B 座 21 层
电话	0512-66571019	0512-66571019
传真	0512-68098817	0512-68098817
电子信箱	stock@gcstgroup.com	stock@gcstgroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,651,045,834.95	1,079,704,686.48	52.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,646,212.71	6,579,313.86	198.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,403,963.80	-4,933,072.32	169.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,856,444.32	193,089,238.38	-81.43%
基本每股收益（元/股）	0.0252	0.012	110.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0252	0.012	110.00%
加权平均净资产收益率	1.23%	1.11%	0.12%
	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）	2,963,191,360.12	2,878,692,269.13	2.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,603,954,581.59	1,581,225,591.90	1.44%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,286.82	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	961,992.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,638,260.20	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	64,065.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-475,279.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,729,838.68	处于非持续经营状态的子公司 净利润
减：所得税影响额	7,170,478.76	
少数股东权益影响额（税后）	41,185.03	
合计	16,242,248.91	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务及产品

报告期内，公司的主要业务包括精细化工产品的研发、生产与销售，以及供应链管理业务。

1、精细化工业务

1.1 主要产品

公司化工产品主要包括造纸化学品、医药/农药中间体、荧光增白剂、电子化学品等。

1.1.1 造纸化学品

公司是国内造纸化学品领域领先的制造型企业，主要产品包括AKD蜡等产品，该产品的产能与市场占有率均居全球行业前列。产品的用途主要是造纸企业在生产过程中通过在纸浆中添加不同类型的造纸助剂，实现不同的施工工艺或达到不同的施工效果，从而改善产品（纸张）的性能如增加纸张的韧性、防水性能、抗拉伸性能等效果。公司客户群体主要为国内外大中型造纸企业。

1.1.2 医药/农药中间体

公司所在的医药中间体市场产品的技术含量及经济附加值相对较高，产品种类多，单个种类产品市场较小，客户一般需要主动寻找优质供应商为其生产医药中间体。公司控股子公司奥得赛化学凭借在有机合成领域多年深耕，对产品有机合成线路做到精益求精，产品大多是在5-6条不同的合成线路基础上，根据安全环保可控程度、产品质量稳定性及原料成本等多维度要求，综合考虑确定最终的生产工艺线路。凭借多年的技术积累，可以及时研发、生产目标产品，产品在纯度、质量稳定性上保持了较高水准，在国际市场上也享有一定的知名度，各类医药行业客户通过此渠道寻求与公司进行合作，同时公司产品品质与品牌知名度也为奥得赛化学带来了更大的议价空间。

目前，奥得赛化学已经与国内领军医药定制研发企业凯莱英达成合作，为其迅速稳定供应新药生产所需的中间体。同时，奥得赛化学已与知名药企达成合作协议，为其提供治疗心衰新药的重要中间体。

1.1.3 荧光增白剂

荧光增白剂是一种复杂的能发射出荧光的有机化合物，是纺织、洗涤用品、造纸和化纤塑料等行业的重要添加剂。公司研发团队依据20多年的研发和生产经验深谙荧光增白剂产品的分子结构构成以及作用机理机制，采用“在母核官能团上进行修饰”的研发思路，成功开发出增白效果更好、更耐高温、水溶性更佳等高指标的新型增白剂品种。国际化工企业巴斯夫（BASF）、Milliken、花王（Kao）、狮王（Lion）、联合利华（全球）、印尼肥皂与洗涤剂公司Wings Indonesia、纳爱斯集团、立白集团等洗涤用品行业大公司都已成为该类产品的长期客户。

1.1.4 电子化学品

电子化学品是奥得赛化学芳烃氯化产业链中医药中间体产品的进一步延伸，具有认证壁垒严、利润率高、下游需求增速较快等特点。奥得赛化学生产的电子化学品B29主要用于高级电子封装材料，B28用于PCB板的电子封装材料。奥得赛化学通过与外方合作伙伴的深度合作与学习，已经全方位系统化地掌握了产品检测方法，并完整地引进了外方先进的检测设备，有力保障了公司生产体系的完善和持续。目前奥得赛化学B29、B28两款产品在材料的吸水性、耐热阻燃性、绿色环保等方面在国内封装材料性能端具有一定的优势。

有机发光层是OLED面板的重要结构，OLED有机发光材料成品（终端材料）国内存在着较高的技术和成本的壁垒，终端产品主要由美、日、韩、德等国的龙头企业垄断，有机发光层材料国产化率不到5%，市场空间广阔。奥得赛化学生产的2-萘硼酸是OLED蓝色发光材料的重要中间体，公司的研发团队成功自主设计出采用“通过制成衍生物的纯化方法”的生产工艺流程。目前，产品已经出口日本，并已在浙江华显光电、烟台九目、瑞联新材等国内OLED领域重要企业进行测试。

1.1.5 锂电池材料

奥得赛化学目前正在向锂电池电解液材料领域切入,受下游客户委托拟生产硫酸乙烯酯(DTD)、氟代碳酸乙烯酯(FEC),已基本掌握使产品符合锂电材料纯度要求的精馏提纯技术。其中FEC是锂电池电解液成膜添加剂之一,具有优化SEI膜的成膜、降低低温内阻、提升电池低温性能等多种功能,是电解液中用量较大的常规添加剂之一;DTD可以增加电池的高温循环和储存性能、低温放电性能。

1.2 经营模式

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系,根据宏观经济形势、行业需求及公司自身经营需求开展生产运营活动。

1.2.1 生产模式

公司目前采用“以销定产、以产促销”的生产模式。公司运营管理部门每月根据销售部门提出的销售计划,并结合各子公司产品库存情况及实际产能情况,安排采购、生产计划。此外,部分医药中间体产品销售根据客户需求确定产品定制化方案,并根据客户订购数量组织生产。公司生产、检验部门按照行业相关标准全程监控产品质量。

1.2.2 采购模式

公司化工子公司物料的采购,采用集中采购模式。即:子公司生产的主要化工原料等,由总部采购部统一管理平衡,资源共享,统一采购。公司采购部按照生产计划,结合各子公司库存情况,合理预测原材料供应市场变化,在保障一定的安全库存的基础上,按月组织原材料采购,衔接供应商供货至所需子公司。

1.2.3 销售模式

公司自建销售团队和渠道,采取直销模式,直接销售产品至终端客户。部分中间体外销业务,客户会按照行业惯例选择贸易商。

1.3 行业发展概况

精细化工是当今世界化学工业发展的战略重点,也是发展最快的经济领域之一。精细化工的发展起源上个世纪70年代,当时由于传统的煤化工和石油化工的工艺路线和效益不佳,导致德国、美国和日本等国的化工企业开始走精细化的路线,他们致力于专用化工产品的生产,如仿生医疗品、抗癌药物、高效除菌剂和杀菌剂等的生产,精细化工行业由此开始快速发展、壮大。

当今世界精细化工呈现快速发展态势,显著特征包括:产业集中度进一步提高,产业一体化、集群化,工艺自动化、连续化、清洁化、节能化,产品系列化、专用化和高性能化。

未来国内精细化工技术和产品亦将不断创新,技术研发国际合作将进一步加强,产品也将向系列化、精细化、复合化和功能化方向发展,生产技术将向自动化、清洁化和节能化的方向发展。国内在环保材料、增塑剂、改性剂、催化剂、新能源化学品、电子化学品、农药医药中间体、工程胶粘剂等新兴领域的精细化工相关子行业具有较好的发展前景。

近年来,随着国家安全环保相关法律法规标准要求的不断提升,对精细化工行业的安全生产、环境保护和技术水平不断提出更高的要求,高污染、高能耗的产能、工艺和装置将逐步被淘汰,具备较高安全环保水平、掌握清洁先进生产工艺,以及较强研发实力的企业的核心竞争力将会得到进一步提高,行业集中度将进一步增强。

2、供应链管理业务

公司控股子公司倍升互联主要聚焦企业移动化办公领域,向企业提供ICT产品供应、移动化解决方案咨询、实施与运维管理、技术培训、移动设备全生命周期服务、经营租赁服务等增值业务。倍升互联致力于为企业客户提供优质高效的移动化办公解决方案,帮助企业快速实现业务数字化与移动化转型。目前累计服务企业客户超过3500多家。

倍升互联与苹果、微软、华为、小米、VIVO、MAXHUB、VMware、AWS、Jamf等移动化领域一流软、硬件厂商保持紧密合作关系,均具备相应的授权经销商或者特约经销商资质,提供的产品或服务包括平板电脑、电脑、手机、穿戴设备、虚拟化软件、管控软件等及相应的增值服务。其中,倍升互联与苹果公司合作紧密,在苹果公司大中华区企业授权经销商中总销售额处于领先地位,公司拥有Apple授权企业一级经销商、Apple授权服务商、Apple授权培训机构等多项Apple官方资质,同时,倍升互联目前拥有覆盖12个国内大型科技园区的Apple授权企业解决方案中心。

依托多年的客户服务经验,倍升互联已形成从设备采购、部署、运维到回收的设备全生命周期服务阵列,满足企业客户在移动化的多样化需求,并在现有服务体系基础上,自主开发了企业服务支持平台(Enterprise Service Platform,简称“ESP平

台），运用数字化管理方式，标准化服务流程，提高内部服务交付效率，提升客户服务体验，与行业内友商建立差异化竞争。

倍升互联的自有业务MDaaS (Mobile Device as a Service) 品牌, 通过定制化、订阅式的服务模式,将设备、租赁、管控和服务整合在一起,提供费用可预测的全新移动化服务方式,为企业信息化移动化赋能。

（二）主要的业绩驱动因素

报告期内，受国际原油价格及国内外市场供应情况等因素影响，大宗原材料价格持续上涨。在此情况下，公司积极应对市场竞争带来的机遇与挑战，在抓好常态化疫情防控的同时，全力以赴开拓国内外新市场，稳步推进经营计划，积极优化调整产品结构，强化内部运营管理，推进降本增效。同时加大研发投入，立项开发系列化新产品，不断提高产品研发能力，各条业务线保持了持续稳定经营能力。

报告期内，供应链板块在原有业务保持增长的同时，积极推广MDaaS模式，将其作为新的市场突破点，拓展新的生态合作伙伴。一方面签署了多个行业标杆项目，如：互联网行业的知乎，国际学校蒙台梭利及中建电子等客户；另一方面新签约了中航租赁、远东租赁等多家优质上游业务资金合作伙伴，为公司进一步拓展MDaaS业务打下坚实基础。

二、核心竞争力分析

1、产业链结构优势

公司的光气资源属于国家第三类监控化学品，准入条件严格，生产企业数量受到严格控制。光气是精细化工异氰酸酯、聚碳酸酯及农药、医药中间体的重要原料。目前，公司取得光气特别生产许可证，拥有2万吨/年的光气资源。公司已利用光气资源建成了“光气-硬脂酸-硬脂酰氯-AKD合成”的完整生产线，大幅降低了AKD产品的生产成本。除继续发展现有AKD蜡粉业务外，公司将积极推动产业链的纵向延伸，大力发展光气下游高附加值新产品及光气衍生化新材料等业务。

未来，奥得赛化学将以芳烃类原料（甲苯、苯、二甲苯等）为产业链的起点，集合公司的光气资源及外部合作企业的氯气、氢气等资源，集成氯化、加氢、酰氯化等有机合成工艺技术，生产出一系列医药中间体产品。这些中间体产品大部分作为成品销售的同时，有一部分还可以作为一体化产业链向下延伸环节的原材料，树状延伸生产出电子化学品、荧光增白剂等产品。

2、生产与质量管控体系优势

一直以来，公司非常注重对产品质量的管控，高度重视全面质量管理体系建设，不断完善和规范质量管理制度的贯彻执行。通过对生产过程的严格控制，严把产品质量关，以此提升公司的市场竞争优势。公司在质量管理中坚持贯彻执行ISO国际标准化管理体系，精细化工业务通过了ISO9001质量体系标准；供应链管理业务获得ISO20000服务管理体系认证及ISO27001信息安全管理体系认证。未来，公司也将继续通过严把质量关，确保公司各类产品保持市场同类产品竞争中的质量优势。

3、核心客户与市场优势

公司长期秉持客户至上的经营理念，并在产品质量和公司经营理念上得到了客户对公司的信任。

经过多年的积累，依托可靠的质量及完善的售后服务，公司与国内外多家大型造纸企业建立了长期稳定的合作关系，具体包括索利斯，广东诚铭，中国纸业，新乡东升，意大利MARE公司等知名企业。同时，奥得赛化学作为荧光增白剂和医药中间体的重要生产企业，凭借多年来在精细化工领域的有机合成技术和良好的业界口碑，赢得了国内外众多客户的认可，公司与下游多家知名企业保持着长期稳定的合作关系。其中医药中间体领域包括：知名原料药制造公司日本武田制药、田边制药，法国MINAKEM，美国AMRI，台湾台耀化学，印度大型仿制药公司 Cadila，凯莱英等。荧光增白剂领域包括：巴斯夫（BASF）、Milliken & Company，花王（Kao）、狮王（Lion），P&G欧洲、联合利华（全球）、立白集团、纳爱斯集团、立顿集团等。

供应链管理业务，公司累计的企业客户超过3500家，其中包括多数国内外500强知名企业，其中半数以上的企业客户都与公司签署了长期合作的框架协议，客户粘性较强。倍升的品牌知名度和美誉度位列同行业第一方阵，在苹果企业级移动办公应用领域的国内市场处于领先地位。公司所服务客户行业范围广泛，包括传统制造、航空、金融、互联网、服装零售、生物制药和教育领域等。

4、科技创新和专利技术自主研发能力

精细化工业务方面，公司重视技术研发与创新，拥有如含光气尾气的破坏装置、焦炭造气装置实用新型专利、连续化制备AKD方法的发明专利、丙二腈的精制方法等10多项发明专利。奥得赛化学根据自身业务发展及市场需求特点，有着健全

的研发体系，设有专门的研发中心，包括武穴实验室、沧州实验室等。此外，公司配备高素质的科研技术团队，在行业基础性技术工艺、产品应用拓展的创新技术工艺等方面掌握了多项核心技术。

供应链管理业务方面，倍升互联依托多年的客户服务经验，形成从设备采购、部署、运维到回收的设备全生命周期服务阵列，满足企业客户在移动化办公方面的多样化需求，并在现有服务体系基础上，自主开发了企业服务支持平台（Enterprise Service Platform，简称“ESP平台”），运用数字化管理方式，标准化服务流程，提高内部服务交付效率，提升客户服务体验，与行业内友商实施差异化竞争。同时，倍升互联的自有业务MDaaS (Mobile Device as a Service) 品牌，通过定制化、订阅式的服务模式，将设备、租赁、管控和服务整合在一起，提供费用可预测的全新移动化服务方式，为企业移动化赋能。

5、专业的资深业务团队

精细化工业务方面，公司主要管理及技术团队拥有丰富的生产管理或运营、研发经验。收购奥得赛化学后，公司保留了其原有的核心技术人员。目前，精细化工板块公司形成了五十余人的技术研发团队，这将有助于公司新产品的开发，及原有产品和生产工艺的持续优化与改进，从而进一步提高公司的盈利能力。

供应链管理业务方面，倍升互联拥有成熟稳定的人力团队，员工多为企业移动化领域资深从业人员，具备国际化大公司的从业经验，并拥有超百人的移动化解决方案技术人员。公司核心管理团队具备15年以上的ICT业务管理经验，并且与主要品牌企业保持着多年成熟、稳定的合作关系。

三、主营业务分析

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	1,651,045,834.95	1,079,704,686.48	52.92%	本期供应链板块业务规模增长幅度较大；本期并入奥得赛化学的影响
营业成本	1,525,797,795.11	981,429,957.86	55.47%	本期供应链板块业务规模增长幅度较大；本期并入奥得赛化学的影响
销售费用	16,837,414.53	24,549,626.38	-31.41%	本期将销售环节运输费核算到营业成本
管理费用	72,898,636.69	48,644,022.52	49.86%	主要系本期并入奥得赛化学的影响
财务费用	19,921,113.04	23,917,963.72	-16.71%	
所得税费用	5,409,168.32	3,880,837.84	39.38%	本期利润总额增加的影响
研发投入	16,584,103.84	3,510,940.89	372.35%	公司增加精细化工板块的研发投入
经营活动产生的现金流量净额	35,856,444.32	193,089,238.38	-81.43%	本期业务规模扩大导致应收账款及存货增加
投资活动产生的现金流量净额	57,025,133.35	11,777,483.63	384.19%	本期收到出售润港化工等股权转让款

筹资活动产生的现金流量净额	-65,894,294.61	-139,177,495.39	-52.65%	上期偿还到期融资款较多
现金及现金等价物净增加额	26,572,609.82	65,929,742.84	-59.70%	主要系经营活动产生的现金流出较多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,651,045,834.95	100%	1,079,704,686.48	100%	52.92%
分行业					
供应链管理业务	1,308,235,253.96	79.24%	899,969,322.61	83.35%	45.36%
精细化学品业务	275,178,203.40	16.67%	129,439,861.19	11.99%	112.59%
防护品	9,803,693.60	0.59%	46,922,047.42	4.35%	-79.11%
其他	57,828,683.99	3.50%	3,373,455.26	0.31%	1,614.23%
分产品					
移动设备解决方案及服务	1,308,235,253.96	79.24%	888,957,452.26	82.33%	47.17%
AKD 系列造纸化学品	111,660,215.69	6.76%	88,759,934.29	8.22%	25.80%
医药、农药中间体	73,680,071.67	4.46%	23,475,630.40	2.17%	213.86%
荧光增白剂	77,945,810.05	4.72%			
电子化学品	11,892,105.99	0.72%			
防护品	9,803,693.60	0.59%	46,922,047.42	4.35%	-79.11%
其他	57,828,683.99	3.50%	31,589,622.11	2.93%	83.06%
分地区					
国内	1,578,840,337.43	95.63%	1,027,891,272.73	95.20%	53.60%
国外	72,205,497.52	4.37%	51,813,413.75	4.80%	39.36%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

供应链管理业务	1,308,235,253.96	1,243,425,554.11	4.95%	45.36%	45.66%	-0.19%
精细化学品业务	275,178,203.40	222,898,067.85	19.00%	112.59%	113.66%	-0.40%
分产品						
移动设备解决方案及服务	1,308,235,253.96	1,243,425,554.11	4.95%	47.17%	47.35%	-0.12%
AKD 系列造纸化学品	111,660,215.69	99,550,253.39	10.85%	25.80%	32.99%	-4.82%
医药、农药中间体	73,680,071.67	49,889,679.50	32.29%	213.86%	153.66%	16.07%
荧光增白剂	77,945,810.05	64,959,115.05	16.66%			
电子化学品	11,892,105.99	8,499,019.91	28.53%			
分地区						
国内	1,578,840,337.43	1,464,772,177.85	7.22%	53.60%	55.89%	-1.36%
国外	72,205,497.52	61,025,617.26	15.48%	39.36%	45.90%	-3.79%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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
营业外收入	22,700,448.12	73.85%	按照约定本期计提股权转让违约金收入	否
信用减值损失				

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	147,644,322.63	4.98%	98,887,767.89	3.44%	1.54%	
应收账款	464,296,166.17	15.67%	358,631,983.79	12.46%	3.21%	

存货	288,282,736.05	9.73%	256,103,945.25	8.90%	0.83%	
投资性房地产	10,457,600.32	0.35%	10,603,543.27	0.37%	-0.02%	
长期股权投资	6,665,971.02	0.22%	6,665,971.02	0.23%	-0.01%	
固定资产	420,155,957.72	14.18%	414,370,151.41	14.39%	-0.21%	
在建工程	89,082,394.07	3.01%	74,075,205.32	2.57%	0.44%	
使用权资产	30,457,915.08	1.03%			1.03%	
短期借款	460,675,510.00	15.55%	406,359,204.67	14.12%	1.43%	
合同负债	46,334,114.97	1.56%	24,017,087.43	0.83%	0.73%	
长期借款	190,264,342.89	6.42%	164,243,562.00	5.71%	0.71%	
租赁负债	28,275,738.47	0.95%			0.95%	
商誉	942,679,902.90	31.81%	942,679,902.90	32.75%	-0.94%	

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）	91,696,743.46	445,344.68			10,089,742.10	91,696,743.46		10,535,086.78
4.其他权益工具投资	540,000.00							540,000.00
应收款项融资	14,021,004.73				133,421,990.29	131,877,341.32		15,565,653.70
其它非流动金融资产	5,944,211.90							5,944,211.90
持有待售资产	26,950,000.00					16,500,000.00		10,450,000.00
上述合计	139,151,960.09	445,344.68			143,511,732.39	240,074,084.78		43,034,952.38
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	65,783,963.86	保证金、定期存单等款项
固定资产	1,003,223.85	抵押借款
无形资产	1,367,710.74	抵押借款
其他流动资产	13,108,000.00	质押存单
合计	81,262,898.45	--

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
15,300,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
武穴市久安化工有限公司	化工产品生产	增资	15,300,000.00	50.46%	自有资金	谢祖平、吴剑平	长期	股权	股权已过户，进展顺利	0.00	0.00	否		
合计	--	--	15,300,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

			000.00											
--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
金华永银商务服务合伙企业（有限合伙）（简称“金华永银”，原	上海银嘉金融服务集团有限公司 10%股权	2019 年 12 月 02 日	20,952		本次交易有利于公司更好地聚焦主业、改善公司的财务状况，		按照公司 2018 年股权转让价格加计按照年化 12% 的利率及资金	否	无关联关系	否	交易对方未按《股权转让协议》按时支付全部股权转让款，公司向	2021 年 08 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司仲裁事项和解的

名“余江县永银投资管理中心（有限合伙）”）、金华银希商务服务合伙企业（有限合伙）（简称“金华银希”，原名“余江县银希投资管理中心（有限合伙）”）、孔建国、张秀英、张浩					符合公司长远发展规划及全体股东和公司利益		实际使用天数计算的资金占用成本，减去往年分红，作为交易对价				北京仲裁委员会就股权转让协议欠款纠纷案（款项包括14952万元本金及相关利息等）申请仲裁，2021年6月3日开庭审理。2021年7月30日公司与银嘉金服、金华永银、金华银希、孔建国、张浩、付临们支付有限公司签署《和解协议书》，就股权转让协议欠款纠纷达成和解，目前公司已收	公告》 (2021-045)
---	--	--	--	--	----------------------	--	-------------------------------	--	--	--	---	-------------------

											到《和解协议书》约定的第一期款项 5000.36 万元，并已申请撤回仲裁。公司将继续督促和解协议对方按时履行义务，维护公司及股东利益		
淳蓝(上海)实业有限公司	镇江润港化工有限公司 100% 股权	2020 年 11 月 13 日	5,500		公司出售润港化工淘汰部分落后化工产能，有利于公司长期发展，优化公司整体资本结构，提高公司的综合发展能力		公司聘请证券期货相关业务资格的北京中锋资产评估有限责任公司，采用资产基础法以 2020 年 9 月 30 日为基准日对润港化工进行了评估，出具了中锋评字	否	无关联关系	否	公司已收到交易对方支付的前两期股权转让款合计 4455 万元，并完成对应的 81% 股权的工商变更登记手续。第三期股权转让款 1045 万元至今尚未收到，公	2020 年 11 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于转让全资子公司股权的公告》 (2020-107)

							01186 号评估 报告， 目标公 司相关 评估值 为 5405.97 万元。 经交易 各方协 商一致，参 考目标 公司的 评估价 值，确 定交易 对价				司将继续 督促对 方履行 协议约 定义 务，维 护公司 及股东 利益		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
倍升互联(北京)科技有限公司	子公司	移动设备解决方案及服务	42,000,000.00	470,584,768.94	116,120,762.89	1,255,087,999.93	14,572,597.07	11,009,813.01
北京奥得赛化学有限公司	子公司	生产化工产品	70,000,000.00	600,603,894.05	476,975,100.10	148,117,063.61	12,931,113.31	11,898,547.43
苏州天康生物科技有限公司	子公司	食品添加剂的生产、研发、销售	20,000,000.00	29,460,035.57	11,700,895.07	34,963,714.90	2,757,486.34	2,763,450.04
山东天安化工股份有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	85,691,911.00	214,659,071.65	166,332,591.58	122,431,771.34	-1,142,666.75	-1,190,454.95
南通市纳百川化工有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	168,896,600.00	79,973,582.98	10,638,035.06	7,520,979.45	-4,733,663.68	-4,729,838.68

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武穴市久安化工有限公司	收购 51%股权	项目建设完成后，能解决公司部分重要原料的供应，同时也能为公司创造利润。
苏州中科天马肽工程中心有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济风险

精细化工行业发展受宏观经济波动影响较大，加之新冠疫情对全球的影响，宏观经济的景气程度和变化趋势存在较大的不确定性。新冠疫情至今仍在影响全球的生产生活和经济运行，公司的外贸业务仍一定程度受其不利影响，进而影响公司未来业绩。公司将加大新产品和技术的研发和销售，进一步降低运营成本，提高产品持续获利能力。

2、市场价格波动

受国际原油价格及国内外市场供应情况等因素影响，精细化学品原材料采购价格及产品销售价格存在一定程度的波动，将影响公司产品成本及收入水平。在原材料价格大幅上升的过程中，产品价格上涨往往滞后于原材料价格上涨，因此会压缩行业的平均利润空间。如果公司不能适时适量采购原料，降低成本，提高效率，将导致公司盈利能力波动。为避免原材料价格和供求关系带来的风险，公司将加强生产工艺设备技改力度，加大新产品研发投入，努力提高产品的性能，增加产品的科技含量。同时，在企业内部优化统购统销的管理模式，不断收集客户当前和未来的需求信息，做好新产品研发的可行性分析，提高整体议价能力，降低原料价格波动对公司经营产生的影响。

3、市场竞争加剧及需求变化的风险

随着我国精细化工行业的快速发展，行业内产品不断推陈出新，若未来市场竞争加剧，可能会存在客户流失或销售下滑的风险。公司将在稳定现有市场份额的基础上，加大市场开发力度，同时提高产品质量不断满足客户的需求，做精做优。同时，公司将通过不断升级现有产品、加大新产品和新工艺的研发力度，不断提高公司的竞争力。

倍升互联代理的Apple产品本身与其他厂商产品的差距不断缩小，其他厂商也正在积极拓展企业级应用市场，未来可能会挤压Apple企业市场的份额。针对此情况，公司将拓展上游供应商资源，积极寻找更多移动化领域优势产品，满足企业客户多样化需求，不断提升自身服务能力和水平，降低产品风险。

4、安全环保风险

公司精细化工产品在生产过程中存在一定的安全环保风险。虽然公司取得了相关产品的安全生产许可资质，配备了较完备的安全设施，建立了完备的生产管理流程，制定了较完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于严格受控状态，发生安全事故的可能性很小，但不排除因设备、工艺、操作和自然灾害等原因而造成意外安全事故的可能，从而影响公司正常的生产经营。公司一贯遵守国家环保政策法规，不断加大三废处理的投入资金，并通过优化生产工艺降低三废的排放。但随着国家对环保问题的重视，环保相关的法律法规的日趋严格，未来公司将持续加强环保治理及技术改造投入。在安全生产方面，公司将大力开展安全教育，定期组织安全专项检查排除隐患，加强基础工作管理，不断提升安全环保管理水平。

5、经营管理风险

近年来随着公司业务方向的调整，公司在管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等多方面面临挑战。如果公司的管理能力、人才储备不能适应公司业务发展的需要，公司的经营势必存在风险。公司将坚持“以人为本”的经营理念，持续提高

精细化管理水平，强化内控体系的健全性、合理性；建立科学合理的人才内部培养机制，加强人才梯队建设，加大人才储备招聘力度，增加人才培养投入，通过事业留人、感情留人、待遇留人的用人机制，提升人才稳定性。同时加大研发创新力度，在充分的市场调研基础上，研发新产品，加强技术创新，提升产品品质，降低成本，进而提升产品竞争优势，提高公司市场占有率，促进公司业绩增长。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	41.77%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	1、审议通过《2020 年度董事会工作报告》；2、审议通过《2020 年度监事会工作报告》；3、审议通过《2020 年年度报告及其摘要》；4、审议通过《2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告》；5、审议通过《2020 年度利润分配预案》；6、审议通过《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；7、审议通过《关于调整发行股份及支付现金购买资产暨关联交易业绩承诺方案的议案》；8、审议通过《关于公司拟向控股股东及关联方借款暨关联交易的议案》；9、审议通过《关于申请年度综合授信和开展票据池业务的议案》；10、审议通过《关于 2021 年度为控股子公司提供担保额度的议案》；11、审议通过《关于 2021 年度远期结售汇业务额度的议案》；12、审议通过《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》13、审议通过《2020 年度公司董事薪酬的议案》；14、审议通过《2020 年度公司监事薪酬的议案》；15、审议通过《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；16、审议通过《关于修订〈董事、监事、高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法〉的议案》。具体内容详见 2021 年 5 月 19 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2020 年度股东大会会议决议的公告》（公告编号 2021-032）

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

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

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
沧州奥得赛化学有限公司	废气主要污染物：非甲烷总烃。特征污染物：氯苯；甲醇；溴；硫酸雾；氯化氢；苯；甲苯；丙酮。 废水主要污染物：pH、COD、BOD5、氨氮、SS、TOC、TP、氯化物、总锌、AOX、TN、氯苯、石油类	废气经处理达标后高空排放；废水经处理后排入园园污水处理厂	废气：3个；废水：1个	废气：生产车间1个；公用工程1个；锅炉1个；废水：污水处理站1个	废气：非甲烷总烃：最高允许排放浓度：60mg/m3； 氯苯：最高允许排放浓度：60mg/m3； 溴：最高允许排放浓度：65mg/m3； 硫酸雾：最高允许排放浓度：45mg/m3； 氯化氢：最高允许排放浓度：100mg/m3； 丙酮：最高允许排放浓度：60mg/m3； 甲醇：最高允许排放浓度：20mg/m3； 苯：最高允许排放浓度：1.0mg/m3；	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中二级排放标准；《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表1中医药制造工业排放限值要求；《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表1其他行业最高允许排放浓度要求	废气：SO20.044t/a； NOX0.131t/a； 非甲烷总烃：17.28t/a； 废水：COD：1.280(t/a)； 氨氮：0.128(t/a)	废气：SO20.044t/a； NOX0.131t/a； 非甲烷总烃：17.28t/a； 废水：COD：1.280(t/a)； 氨氮：0.128(t/a)	无

					甲苯：最高允许排放浓度：40mg/m ³ ； 废水：pH：6~9； COD≤200mg/L； BOD ₅ ≤150mg/L；氨氮≤20mg/L； SS≤100mg/L； TP≤4mg/L； 石油类≤10mg/L； AOX≤5.0mg/L；氯苯≤0.4mg/L； TN≤35mg/L； TOC≤35mg/L； 锌≤0.5mg/L				
武穴奥得赛化学有限公司	COD	间断不连续	1	污水处理站	0-400 mg/L	<500mg/L	≤4.58 吨/年	4.58 吨/年	无
	氨氮	间断不连续	1	污水处理站	0-30 mg/L	<45mg/L	≤0.46 吨/年	0.46 吨/年	无
	VOCS	间断不连续	7	厂区	0-20 mg/m ³	<150mg/m ³	≤5.67 吨/年	5.67 吨/年	无
	二氧化硫	间断不连续	1	导热油锅炉	0-25 mg/m ³	<50mg/m ³	≤0.56 吨/年	0.56 吨/年	无
	氮氧化物	间断不连续	1	导热油锅炉	0-100 mg/m ³	<200mg/m ³	≤0.16 吨/年	0.16 吨/年	无
南通市纳百川化工有限公司	颗粒物、SO ₂ 、NO _x 、VOCs	有组织	1	厂区南侧	颗粒物：2.5mg/m ³ ； SO ₂ ：3mg/m ³ ； NO _x ：33mg/m ³ ； VOCs：1.45mg/m ³	颗粒物：20mg/m ³ ； SO ₂ ：50mg/m ³ ； NO _x ：100mg/m ³ ； VOCs：80mg/m ³	颗粒物：0.0401t； SO ₂ ：0.048t； NO _x ：0.536t； VOCs：0.024t	颗粒物：5.04t/a； SO ₂ ：12.6t/a； NO _x ：25.2t/a； VOCs：8.688t/a	无
山东天安化工股份有限公司	VOC	有组织	2	合成、回收	4.37mg/m ³	山东省挥发性有机物排放标准第六部分：有机	0.0263t	0.0263t	无

						化工 (DB37-28 01.6-2018)			
	氯化氢	有组织	4	合成、回收、 尾破	17.6mg/m ³	大气污染物 综合排放标 准 100mg/m ³	1.067t	1.067t	无
	光气	有组织	2 (一备一 用)	尾破	未检出	大气污染物 综合排放标 准 3.0mg/m ³	/	/	无
	氯气	有组织	2 (一备一 用)	尾破	1.93mg/m ³	大气污染物 综合排放标 准 65mg/m ³	0.0399t	0.0399t	无
	二氧化硫	有组织	1	锅炉	4mg/m ³	山东省锅炉 大气污染物 排放标准 DB37/2374- 2018	0.105t	0.105t	无
	氮氧化物	有组织	1	锅炉	43mg/m ³	山东省锅炉 大气污染物 排放标准 DB37/2374- 2018	0.81t	0.81t	无
	烟尘	有组织	1	锅炉	1.7mg/m ³	山东省锅炉 大气污染物 排放标准 DB37/2374- 2018	0.0086t	0.0086t	无
	COD	进入管网	1	厂界	158mg/m ³	污水排入城 镇下水道水 质标准 (GB/T319 62-2015)	0.566t	0.566t	无
	氨氮	进入管网	1	厂界	0.57mg/m ³	污水排入城 镇下水道水 质标准 (GB/T319 62-2015)	0.029t	0.029t	无

防治污染设施的建设和运行情况

沧州奥得赛化学有限公司：目前建成两套（碱液喷淋塔+光氧催化净化器+活性炭吸附+水喷淋塔）废气处理设施，锅炉安装低氮燃烧器，建有日处理能力300吨污水处理站一座，全部投入使用。

武穴奥得赛化学有限公司：1、污水处理站一座，日处理500吨污水，处理工艺为微电解+芬顿+PSB耐盐菌+水解+好氧污泥，正常运行；2、废气治理，废气吸收设施10套，7套喷淋+活性炭吸附VOCs，2套喷淋吸收烘干废气，1套污水处理站废气吸收，正常运行；3、危废仓库一座，可以存放危废500吨，危废送有资质单位处理，零排放。

南通市纳百园化工有限公司严格执行环境影响评价和“三同时”制度，建立MVR蒸发系统，废水处理系统等环保项目，按照环保要求按照废气在线监测系统，管理和监测机构健全，环保规章制度完善。主要环保设施如下：

- 1、MVR蒸馏：用于处理氯化钠母液，有效的进行盐水分离，蒸发出的水送至污水处理设施。
- 2、废水处理系统：公司采用“雨污分流、清污分流”设计理念，废水管道已按照如东县环境保护局和如东沿海经济开发区管委会要求采用架空布设。污水处理装置委托苏州市东方环境工程有限公司设计、施工，建设一套800t/d的污水处理系统，处置水按要求送至园区深水环境污水处理厂（排水安装在线监控系统）。雨水排放口也安装在线监测、监控系统，确保雨水达标排放。
- 3、废气在线监测系统：已按照如东县环境保护局和如东沿海经济开发区管委会要求与聚光科技（南通）有限公司签订《挥发性有机物（VOCS）在线监测》、与南大环保科技有限公司南通有限公司签订《泄露检测与修复（LDAR）检测》。2019年新上了一套RTO炉焚烧系统，确保公司废气达标排放。
- 4、固废管理：公司危险废物建有专门的储存仓库，每月危险废物的产生、储存、转移、处置均上报江苏省危险废物申报系统。公司产生的危险废物由具备相关处置资质的第三方公司进行无害化处置，杜绝环境污染。

山东天安化工股份有限公司全年生产过程中正常运行；废气按照环评要求建设的治污设施全部尾气经过处理装置进行处理后达标排放；废水进行雨污分流，污水经过公司内部污水处理站进行预处理后通过市政管网排入临邑县第二污水处理厂；危险废物建有专门的储存仓库、由具备相关处置资质的第三方公司进行无害化处置，杜绝环境污染。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

沧州奥得赛化学有限公司：《年产1200吨医药中间体项目》于2017年4月27日取得环境影响评价批复（沧港审环字【2017】11号）。

武穴奥得赛化学有限公司：2020年8月10日申领排污许可证，有效期自2020年8月10日至2023年8月9日止。

南通市纳百园化工有限公司：

- 1、《南通市纳百园化工有限公司年产2000吨氰基乙酰胺、600吨丙二腈、300吨氰基频那酮、400吨乙酰氨基丙二酸二乙酯搬迁技改扩建项目》2009年4月取得环评批复（通环管【2009】028号），2011年10月通过环保竣工验收（通环验【2011】0152号）。
- 2、《南通市纳百园化工有限公司年产10000吨AKD原粉、3000吨氰乙酸甲酯、50吨TRP催化剂、180吨DBSO及副产3000吨氯化钠项目》2013年6月取得补充环评批复（通环管函【2014】0号），2014年7月通过环保竣工验收（通环验【2014】0063号）。
- 3、《南通市纳百园化工有限公司年产1200吨磷酸溶液、1000吨醋酸锌清洁生产项目》2014年1月取得环评批复（通环管【2014】036号），2016年7月通过环保竣工验收（通行审批【2016】454号）。
- 4、2020年5月11日申领排污许可证，有效期2020年5月11日至2023年5月10日。

山东天安化工股份有限公司项目：20000 吨/年硬脂酰氯项目德环验[2007]15 号、3400 吨/年光气化新产品项目德环验[2010]2 号、1 万吨/年光气及 2 万吨/年硬脂酰氯扩建项目德环办字[2010]123 号、5000 吨/年氯甲酸酯及 1000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目德环验[2015]72 号、2 万吨/年 AKD（烷基烯酮二聚体）项目德环验(2015) 73 号均通过德州市生态环境局验收通过。

突发环境事件应急预案

沧州奥得赛化学有限公司根据公司实际情况，本着“预防为主，防控结合，统一指挥，各负其责，以人为本，科学救援”的原则于2019年5月10日编制突发环境事件的应急预案并在沧州市渤海新区环境保护局备案，以便于各项应急工作能够快速启动，高效有序进行，加强企业与政府应对工作的衔接，最大限度地减少污染事件对环境造成的损害。

武穴奥得赛化学有限公司：收集了公司的设计方案、环境影响评价报告并现场调查、核实了企业建设情况以及周边环境敏感目标的分布情况，结合企业的生产工艺流程、生产设备、原辅料消耗情况及储存情况、产排污情况，结合2020年8月14日专家评估会意见，于2020年8月正式编制突发环境事件应急预案并已备案。

南通市纳百园化工有限公司制定了《突发环境事件应急预案》，根据环境污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的应急资源，明确了事件发生后的预警级别和预警措施，该应急预案已于 2020年6月28日在如东县生态环境局完成备案（备案号：320623-2020-082-H）。

山东天安化工股份有限公司编制《突发环境事件应急预案》《突发环境事件风险辨识》应急物资调查表、确保在发生突发环境事件时对于风险点情况能够及时掌握、应急物资能够快速运至风险点、各项职能可以落实到人，确保事故能够在最短时间内进行控制《突发环境事件应急预案》《突发环境事件风险辨识》已在德州市生态环境局临邑分局备案通过。

环境自行监测方案

沧州奥得赛化学有限公司制定自行监测方案，并委托河北卓维检测技术有限公司按要求进行检测。

武穴奥得赛化学有限公司编制了自行监测方案，并委托有资质的第三方按要求定期进行检测。

南通市纳百园化工有限公司根据如东县环境保护局和如东沿海经济开发区管委会要求，除在废气排口装有在线监测，废水排口、雨水排口装有在线监测监控进行24小时不间断监测外，还委托有资质的第三方严格根据环境自行监测方案进行监测，监测方案满足排污许可证要求。

山东天安化工股份有限公司按照排污许可证内检测方案进行检测，委托有资质的第三方对公司内有组织气体、无组织气体、废水、地下水、土壤进行检测。

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

无

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	舞福科技集团有限公司(原华软投资控股有限公司,协议受让控股权时做出的承诺)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、控股股东舞福科技(原华软控股)出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、控股股东舞福科技(原华软控股)出具了《关于不占用公司资金的承诺函》:承诺目前与将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定,确保不发生占用股份公司资金或资产的情形。	2016 年 04 月 12 日	9999-12-31	报告期内,均严格履行承诺。
	八大处科技集团有限公司、张景明	关于保持独立性、同业竞争、关联交易的承诺	1、八大处科技集团有限公司、张景明承诺保证华软科技人员、资产、财务、机构、业务独立;2、承诺将采取积极措施避免发生与华软科技及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动,并促使本公司/本人控制企业避免发生与华软科技及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动;如控制的企业获得从事新业务的机会,而该等业务与华软科技及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时,本公司/本人将在	2019 年 09 月 23 日	9999-12-31	报告期内,均严格履行承诺。

			条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给华软科技或其附属企业。3、承诺本公司/本人及本公司/本人控制的企业将尽可能减少、避免或规范与上市公司及其控制的其他企业的关联交易；本公司/本人及本公司/本人控制的企业与上市公司及其控制的其他企业进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；本公司/本人及本公司/本人控制的企业不利用关联交易从事任何损害上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东的合法权益的行为。			
	八大处科技集团有限公司；舞福科技集团有限公司（原华软投资控股有限公司）；吴细兵；张景明	关于保持独立性、同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本公司/本人及本公司/本人控制的企业与上市公司之间不存在其他关联交易。本公司/本人将善意履行作为上市公司股东的义务，不利用股东地位影响上市公司的独立性、故意促使上市公司对与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业的任何关联交易采取任何行动、故意促使上市公司的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果上市公司必须与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本公司/本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各种关联交易协议。本公司/本人承诺将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。3、本公司/本人对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，	2020 年 04 月 23 日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。

			如果本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成上市公司经济损失的，本公司/本人同意赔偿相应的损失。			
	吴细兵	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业，目前均未以任何形式从事与上市公司及其控制企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、在发行股份及支付现金购买奥得赛化学股权项目完成后，本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业（如有），也不会以任何形式从事或参与上市公司及其下属企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动或给予该等业务或活动任何支持；3、如上市公司进一步拓展其业务范围，本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业（如有）将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；4、如本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业（如有）有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出意愿利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司；5、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	2020 年 04 月 23 日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺
	八大处科技集团有限公司；舞福科技集团有限公司(原	关于同业竞争、关联交易、资金占用	1、截至本承诺函出具日，本公司/本人目前没有、将来也不直接或间接从事与上市公司现有及将来的业务构成	2020 年 04 月 23 日	9999-12-31	报告期内，均严

	华软投资控股有限公司)；张景明	方面的承诺	同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与上市公司研发、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给上市公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、本公司/本人目前除持有上市公司股份外，无其他与公司构成竞争或潜在竞争的对外投资。若未来存在由本公司/本人控股企业或间接控股的企业，本公司/本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给上市公司造成的经济损失承担赔偿责任。3、自本承诺函签署之日起，如上市公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司/本人及未来由本公司/本人控股的企业（如有）将不与上市公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与上市公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本公司/本人及未来由本公司/本人控股的企业（如有）按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、若本公司/本人未履行上述承诺，本公司/本人将赔偿由此给上市公司造成的全部损失，并妥善处置全部后续事项。			格履行承诺
	八大处科技集团有限公司；舞福科技集团有限公司(原华软投资控股有限公司)；吴细兵;张景明	关于保持独立性、同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、保证上市公司资产独立完整 保证本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司/本人控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。2、保证上市公司的人员独立 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、	2020 年 04 月 23 日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺

			董事会秘书等高级管理人员未在本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业之间完全独立。3、保证上市公司的财务独立 保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立 保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。5、保证上市公司业务独立 本次交易完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业保证不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。			
--	--	--	---	--	--	--

	八大处科技集团有限公司	股份限售承诺	1、本公司在发行股份及支付现金购买奥得赛化学股权并募集配套资金项目中取得的上市公司股份自发行结束之日起 36 个月不得转让；2、本次发行完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次发行完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月，在此之后按照中国证监会以及深交所的有关规定执行。上述法定锁定期届满之日起至其在本次发行中所取得的上市公司股份最后一次解锁之日的期间内，未解锁的股份不进行转让。3、前述锁定期届满之时，若经具有证券期货从业资格的会计师事务所审计，本公司需根据《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务，上述涉及本公司所持股份的锁定期延长至本公司股份补偿义务履行完毕之日。4、除上述锁定期承诺外，本公司还需遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件和深交所的业务规则、实施细则的规定和监管机构的最新监管意见。若上述锁定期与前述规定或监管机构的最新监管意见不相符，本公司承诺将根据前述规定或监管机构的最新监管意见进行相应调整。上述锁定期满后，其持有的上市公司股份将按照监管机构的有关规定进行转让。5、本次发行结束后，上述股东如果由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2020 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 11 日	报告期内，均严格履行承诺
资产重组时所作承诺	八大处科技集团有限公司、北京申得兴投资管理咨询有限公司、涂亚杰、吴细兵	业绩承诺	交易的补偿期限为本次发行股份及支付现金购买资产交易完毕当年及之后两个会计年度，即，如本次发行股份及支付现金购买资产于 2020 年交割完毕，补偿义务人对上市公司承诺的盈利补偿期间为 2020 年度、2021 年度和 2022 年度，以此类推。补偿义务人原承诺，标的公司在 2020 年至 2022 年期间各年度实现预测净利润分别不低于人民币 7,650.00 万元、9,950.00 万元和 12,150.00 万元。前述“净利润”指合并报表口径下扣除非经常性损益	2020 年 04 月 23 日	2022 年 12 月 31 日	报告期内，均严格履行承诺

			后归属于母公司所有者的净利润。补偿义务人各自优先在本次交易中获得的公司股份进行优先补偿，剩余不足部分，由补偿义务人以现金补偿。后华软科技与业绩承诺方吴细兵、八大处科技、涂亚杰、申得兴投资协商并经上市公司 2021 年 4 月 26 日第五届董事会第二十次会议、2021 年 5 月 18 日 2020 年度股东大会审议通过了《关于调整发行股份支付现金购买资产暨关联交易业绩承诺方案的议案》，对原业绩承诺进行部分调整，调整后 2020 年度承诺净利润为 6,200 万元，2021 年度业绩承诺净利润调整为 10,675 万元，2022 年度业绩承诺净利润为 12,875 万元，其余不变。			
	八大处科技集团有限公司、北京申得兴投资管理咨询有限公司、涂亚杰、吴细兵	交易对价股份切实用于业绩补偿的承诺	关于本次华软科技发行股份及支付现金购买奥得赛化学股权并募集配套资金项目对价股份切实用于业绩补偿的承诺：本人/本公司保证对价股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务。至本承诺出具日，本人/本公司无将对价股份对外质押的计划或安排，且本人/本公司承诺在本人/本公司业绩补偿义务履行完毕之前不将对价股份进行质押。	2020 年 08 月 03 日	2023 年 11 月 11 日	报告期内，均严格履行承诺
	陈斯亮;方丹;丰芸;华师元;黄芳兰;赖文联;刘斌;刘冬梅;刘海然;刘清;马志强;佟立红;王军;吴加兵;吴剑锋;邢光春;许屹然;杨寿山;尹虹;张民	股份限售承诺	1、本人在本次华软科技发行股份及支付现金购买奥得赛化学股权并募集配套资金项目用于认购华软科技本次发行股份的奥得赛化学股权持续拥有权益的时间不足 12 个月的，在本次交易中取得的上市公司股份自上市之日起 36 个月内不得转让；已满 12 个月的，则在本次交易中取得的上市公司股份自上市之日起 12 个月内不得转让。上述法定锁定期届满之日起至其在本次发行中所取得的上市公司股份最后一次解锁之日的期间内，未解锁的股份不进行转让。2、除上述锁定期承诺外，本人还需遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件和深交所的业务规则、实施细则的规定和监管机构的最新监管意见。若上述锁定期与前述规定或监管机构的最新监管	2020 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 11 日	报告期内，均严格履行承诺

			意见不相符，本人承诺将根据前述规定或监管机构的最新监管意见进行相应调整。上述锁定期满后，其持有的上市公司股份将按照监管机构的有关规定进行转让。3、本次发行结束后，上述股东如果由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。			
	北京申得兴投资管理咨询有限公司;涂亚杰;吴细兵	股份限售承诺	1、本公司/本人在本次华软科技发行股份及支付现金购买奥得赛化学股权并募集配套资金项目中用于认购上市公司本次发行股份的奥得赛化学股权持续拥有权益的时间不足 12 个月的，在本次交易中取得的上市公司股份自上市之日起 36 个月内不得转让；已满 12 个月的，则在本次交易中取得的上市公司股份自上市之日起 12 个月内不得转让。上述法定限售期限届满之日起至其在本次交易所取得的上市公司股份最后一次解锁之日的期间内，未解锁的股份不进行转让。2、本公司/本人为本次交易业绩承诺与补偿的本公司/本人，除在本次交易中取得的上市公司股份按照本承诺函 1 的约定履行限售义务外，按照下述约定执行限售义务：第一期解禁条件：A. 本次交易所涉及的对价股份上市之日（以本公司/本人各自因本次交易所取得的股份完成发行并上市之日为准）起满 12 个月；B. 根据具有证券期货业务资格的会计师事务所出具的《专项审核报告》以下简称“《专项审核报告》”），标的公司业绩承诺期第一个会计年度实际净利润不低于承诺净利润，或者标的公司实际净利润低于承诺净利润，但本公司/本人已履行完毕业绩补偿义务，以持有标的公司股权认购而取得的上市公司股份的 30%，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份发行结束之日起十二个月后（与《专项审核报告》出具日孰后）可以解锁。第二期解禁条件：A. 本次交易所涉及的对价股份上市之日起满 24 个月；B. 若标的公司业绩承诺期的前两	2020 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 11 日	报告期内，均严格履行承诺

			个会计年度累计实际净利润不低于累计承诺净利润，或者标的公司业绩承诺期前两个会计年度累计实际净利润低于累计承诺净利润，但本公司/本人已履行完毕业绩补偿义务，以持有标的公司股权认购而取得的上市公司股份的累计 60%，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份发行结束之日起二十四个月后（与《专项审核报告》出具日孰后）可以解锁。第三期解禁条件：A.本次交易所涉及的对价股份上市之日起满 36 个月；B.业绩承诺补偿期间届满后，上市公司应在三个月内聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的公司进行减值测试，并出具《减值测试报告》；若业绩承诺期第三个会计年度的《专项审核报告》及《减值测试报告》出具的日期晚于本公司/本人所持上市公司股份上市之日起 36 个月届满之日，则在相关报告出具日之前本公司/本人所持上市公司的限售股份不得转让，待相关审计报告以及减值测试报告出具后，视是否需实施股份补偿，扣减需进行股份补偿的股份后，本公司/本人所持剩余全部限售股份方可解除股份锁定。后华软科技与业绩承诺方协商并经上市公司 2021 年 4 月 26 日第五届董事会第二十次会议、2021 年 5 月 18 日 2020 年度股东大会审议通过了《关于调整发行股份计支付现金购买资产暨关联交易业绩承诺方案的议案》，调整了业绩承诺额，相应地对本次发行股份购买资产中所取得的股份锁定期进行调整，即前述第一期解禁条件中解禁比例由以持有标的公司股权认购而取得的上市公司股份的 30%调整为 24%；第二期解禁条件中累计解禁比例由以持有标的公司股权认购而取得的上市公司股份的 60%调整为 57%，其余不变。3、除上述锁定期承诺外，本公司/本人还需遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件和深交所的业务规则、实施细则的规定和监管机构的最新监管意见。若上述锁定期			
--	--	--	---	--	--	--

			与前述规定或监管机构的最新监管意见不相符，本公司/本人承诺将根据前述规定或监管机构的最新监管意见进行相应调整。上述锁定期满后，其持有的上市公司股份将按照监管机构的有关规定进行转让。4、本次发行结束后，上述股东如果由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。			
	舞福科技集团有限公司(原华软投资控股有限公司)	交易前持有的上市公司股份锁定的承诺	本公司在本次华软科技发行股份及支付现金购买奥得赛化学股权并募集配套资金项目前持有的上市公司股份自本次交易完成之日起 18 个月内不进行转让。若本公司所持股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2020 年 04 月 23 日		报告期内，均严格履行承诺
	舞福科技集团有限公司(原华软投资控股有限公司)； 华软科技董事沈明宏、胡农、王赓宇、王剑、丁建臣、赵西卜、陈德棉(陈德棉于补选后 2020 年 6 月 9 日承诺)；华软科技监事陈景耀、陈军波、武春梅和高级管理人员张杰、程永荣、逯鹏、罗琳、吕博	重组期间不减持的承诺	1、自本次华软科技发行股份及支付现金购买奥得赛化学股权并募集配套资金项目首次披露之日起至本承诺函出具之日，本公司/本人不存在任何减持上市公司股份的计划。2、自本承诺函出具之日起至本次重组实施完毕或终止之日期间，本公司/本人承诺不减持本公司/本人所持有的上市公司股份。3、本承诺函自本公司/本人签署之日起生效并不可撤销。若因本公司/本人违反本承诺而导致上市公司或投资者受到损失的，本公司/本人将依法承担赔偿责任。	2020 年 04 月 23 日		报告期内，均严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	金华永银商务服务合伙企业(有限合伙)(简称“金华永银”，原名“余江县永银投资管理中心(有限合伙)”、金华银希商务服务合伙企	还款承诺	余江县银希投资管理中心(有限合伙)、余江县永银投资管理中心(有限合伙)承诺按以下计划分期支付剩余未支付的股权转让款，并根据协议约定向公司支付违约金(按日向公司支付逾期未付款项万分之四的违约金)：第一期，2020 年 4 月 30 日前支付 4000 万元及违约金；第	2020 年 04 月 03 日	2020 年 12 月 31 日	未按承诺履约

	业（有限合伙）（简称“金华银希”，原名“余江县银希投资管理中心（有限合伙）”）		二期，2020 年 6 月 30 日前支付 6952 万元及违约金；第三期，2020 年 12 月 31 日前支付 8000 万元及违约金。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	金华永银、金华银希未按承诺按时支付全部股转款，公司向北京仲裁委员会就股权转让协议欠款纠纷案（款项包括 14952 万元本金及相关利息等）申请仲裁，2021 年 6 月 3 日开庭审理。2021 年 7 月 30 日公司已与银嘉金服、金华永银、金华银希、孔建国、张浩、付临们支付有限公司签署了《和解协议书》，就股权转让协议欠款纠纷达成和解。截至本公告日公司已收到《和解协议书》约定的第一期款项 5000.36 万元，并已申请撤回仲裁。公司将继续督促和解协议对方按时履行义务，维护公司及股东利益。					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2019年12月2日,华软科技和被申请人上海银嘉金融服务集团有限公司、金华永银商务服务合伙企业(有限合伙)(简称“金华永银”,原	18,647.04	否	该案于2020年9月25日由北京仲裁委员会立案,2021年6月3日开庭审理,尚未裁	该案尚未裁决。2021年7月30日公司与银嘉金服、金华永银、金华银希、孔建国、张浩、付临们支付有限公司签署《和解协议书》,就股权转让	目前公司已收到《和解协议书》约定的第一期款项5000.36万元,并申请撤回仲裁。	2020年09月29日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司涉及仲裁的公告》(公告编号:

名“余江县永银投资管理中心（有限合伙）”）、金华银希商务服务合伙企业（有限合伙）（简称“金华银希”，原名“余江县银希投资管理中心（有限合伙）”）、孔建国、张秀英、张浩签署了《股权转让协议》，约定申请人将所持有的上海银嘉 10% 股权转让给被申请人 2、被申请人 3，股权转让款共计 20952 万元。截止 2020 年 9 月 14 日，被申请人 2、被申请人 3 仅向申请人累计支付股权转让价款 6000 万元及利息滞纳金 216 万元。按照协议约定，被申请人 2、被申请人 3 应于 2020 年 1 月 23 日前向申请人支付应第二笔股权转让款 8000 万元，被申请人 2、被申请人 3 应于 2020 年 3 月 31 日前向申请人支付应第三笔股权转让款 6952 万元，且第二笔和第三笔股权转让款的支付是因为不属于甲方的原因导致，因此不以目标股权完成变更登记为前提条件。所			决。2021 年 7 月 30 日公司与银嘉金服、金华永银、金华银希、孔建国、张浩、付临们支付有限公司签署《和解协议书》，就股权转让协议欠款纠纷达成和解。	让协议欠款纠纷达成和解。			2020-096)
--	--	--	---	--------------	--	--	-----------

有被申请人对应支付的股权转让款承担连带保证责任。该案于 2020 年 9 月 25 日立案，2021 年 6 月 3 日开庭审理。2021 年 7 月 30 日公司与银嘉金服、金华永银、金华银希、孔建国、张浩、付临们支付有限公司签署《和解协议书》，就该次股权转让协议欠款纠纷达成和解。目前公司已收到《和解协议书》约定的第一期款项 5000.36 万元，并申请撤回仲裁。							
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大披露标准的其他诉讼情况汇总	37.27	否	已结案	已结案	已结案		
未达到重大披露标准的其他诉讼情况汇总	192.38	否	未结案	未结案	未结案		

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
武穴奥得赛化学有限公司	其他	消防问题：1、工厂未设立消防泵房；2、车间、仓库未安装室内消防栓；3、工厂无整体消防设计图	其他	责令整改并予以 2.1 万元罚款		

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文件确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

□ 适用 √ 不适用

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

6、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2019年12月11日公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于签署子公司股权转让协议暨关联交易的议案》；2019年12月13日公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的议案》。华软金信科技（北京）有限公司对公司应付款合计221,481,076.66元，为华软金科作为公司全资子公司期间，公司支持其日常管理运营而发生的往来款，公司在出售华软金科100%股权完成后被动形成对合并报表范围外公司提供财务资助的情形，其业务实质为公司对原全资子公司日常经营性借款的延续；2019年12月27日公司2019年度第三次临时股东大会会议审议通过了上述议案。公司已于2019年12月底办理完股权交割手续，并已收到全部股权转让款。2020年4月初，公司收到华软金信科技（北京）有限公司承诺函，承诺于2020年9月30日前向华软科技全额支付第一期应付欠款6000万元，并自愿承担逾期付款期间的违约金。截至目前，华软金科已归还全部财务资助款项，包括四期欠款201,761,076.66元、过渡期应付款1972万元及延迟归

还款项对应的违约金。

2、2020年3月27日公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于公司与苏州天马药业有限公司签署焚烧炉租赁协议暨关联交易的议案》，同意公司与苏州天马药业有限公司签署焚烧炉租赁协议，公司将所属焚烧炉资产出租予天马药业使用，租金为每年791万元人民币，租赁期限为协议生效之日起至2022年12月31日。租赁期间所产生的水、电、气、维护、保养、检修等费用由天马药业承担。公司董事长沈明宏先生同时担任天马药业母公司江苏正济药业股份有限公司董事，本次交易构成关联交易。

3、2021年6月24日公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于实施超额业绩奖励暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司倍升互联（北京）科技有限公司向古丈倍升华谊企业管理中心（有限合伙）、王峰、逯鹏进行超额业绩奖励，奖励金额为2,388,202.82元。逯鹏先生担任公司副总裁职位且为古丈倍升华谊企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，本次交易构成关联交易。

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
关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的公告、关于收到华软金信科技（北京）有限公司承诺函的公告、关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的进展公告	2019 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的公告》（公告编号：2019-080）
	2020 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到华软金信科技（北京）有限公司承诺函的公告》（公告编号：2020-019）
	2020 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的进展公告》（公告编号：2020-064）
	2020 年 10 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的进展公告》（公告编号：2020-097）
	2020 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的进展公告》（公告编号：2020-114）
	2021 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的进展公告》（公告编号：2021-001）
	2021 年 04 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的进展公告》（公告编号：2021-010）
	2021 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收回公司出售子公司股权后形成的对外财务资助款项的公告》（公告编号：2021-013）
关于关联交易的公告	2020 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于关联交易的公告》（公告编号：2020-018）
关于实施超额业绩奖励暨关联交易的公告	2021 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于实施超额业绩奖励暨关联交易的公告》（公告编号：

2021-038)

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

2020年3月27日公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于公司与苏州天马药业有限公司签署焚烧炉租赁协议暨关联交易的议案》，同意公司与苏州天马药业有限公司签署焚烧炉租赁协议，公司将所属焚烧炉资产出租予天马药业使用，租金为每年791万元人民币，租赁期限为协议生效之日起至2022年12月31日。租赁期间所产生的水、电、气、维护、保养、检修等费用由天马药业承担。公司董事长沈明宏先生同时担任天马药业母公司江苏正济药业股份有限公司董事，本次交易构成关联交易。具体可见2020年3月28日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于关联交易的公告》（公告编号：2020-018）。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

							有)			
倍升互联 (北京)科 技有限公 司	2021 年 05 月 28 日	8,000	2021 年 05 月 28 日	7,000	连带责任 担保		古丈倍 升华谊 企业管 理中心 (有限 合伙)、 王峰、 逯鹏提 供反担 保	2 年	否	否
倍升互联 (北京)科 技有限公 司	2020 年 11 月 26 日	10,000	2020 年 11 月 25 日	8,000	连带责任 担保		古丈倍 升华谊 企业管 理中心 (有限 合伙)、 王峰、 逯鹏提 供反担 保	2 年	否	否
倍升互联 (北京)科 技有限公 司	2020 年 09 月 09 日	1,500	2020 年 09 月 09 日	1,423	连带责任 担保		古丈倍 升华谊 企业管 理中心 (有限 合伙)、 王峰、 逯鹏提 供反担 保	2 年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)		150,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)		16,423				
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)		150,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)		16,423				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
倍升互联	2020 年 06	25,000	2021 年 05	0	连带责任			2 年	否	否

（北京）科 技有限公 司	月 06 日		月 01 日		担保					
倍升互联 （江苏）科 技有限公 司	2020 年 06 月 06 日	25,000	2021 年 05 月 01 日	0	连带责任 担保			2 年	否	否
倍升互联 （北京）科 技有限公 司	2020 年 06 月 06 日	25,000	2021 年 05 月 01 日	1,650	连带责任 担保			2 年	否	否
江苏创森 智云信息 科技有限 公司	2020 年 06 月 06 日	25,000	2021 年 05 月 01 日	1,650	连带责任 担保			2 年	否	否
倍升互联 （江苏）科 技有限公 司	2020 年 06 月 06 日	25,000	2021 年 05 月 01 日	0	连带责任 担保			2 年	否	否
江苏创森 智云信息 科技有限 公司		25,000	2021 年 05 月 01 日	0	连带责任 担保			2 年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计（C1）		150,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（C2）		3,300				
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 （C3）		150,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（C4）		3,300				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		300,000		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）		19,723				
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		300,000		报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）		19,723				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例				12.30%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	33,003.5	3,800	0	0
合计		33,003.5	3,800	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

4、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2021年1月公司收到控股股东通知，控股股东名称及其工商登记信息发生了变更，并已取得北京市门头沟区市场监督管理局颁发的《营业执照》。《营业执照》核准变更内容为：名称由华软投资控股有限公司变更为舞福科技集团有限公司，法定代表人由张景明变更为沈明宏，经营范围由项目投资；投资管理；投资咨询；经济信息咨询变更为技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；项目投资；投资管理；投资咨询；经济信息咨询。本次变更不涉及公司控股股东及实际控制人的变更，不涉及公司与控股股东及实际控制人之间的控制权结构及比例变化，对公司的经营活动不构成影响。具体内容详见2021年1月5日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于控股股东变更名称及其他工商登记信息的公告》（公告编号：2021-002）

2、2019年12月11日公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于签署子公司股权转让协议暨关联交易的议案》，2019年12月13日公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的议案》，2019年12月27日公司2019年度第三次临时股东大会审议通过了上述议案。根据协议及《债务确认书》约定，截止2019年9月30日华软金信科技（北京）有限公司（含合并报表范围内子公司）对华软科技的应付款项合计为人民币201,761,076.66元，华软金信科技（北京）有限公司应于本次交易交割日后的12个月内且不晚于2020年12月31日前按季度分期向华软科技偿还完毕上述欠款款项；过渡期内华软金信科技（北京）有限公司发生的欠款合计为1972万元，该部分款项应于本次交易交割日后的12个月内且不晚于2020年12月31日前向华软科技支付完毕。根据协议约定，公司已于2019年12月底办理完股权交割手续，并已收到全部股权转让款。2020年4月初，公司收到华软金信科技（北京）有限公司承诺函，承诺于2020年9月30日前向华软科技全额支付第一期应付欠款6000万元，并自愿承担逾期付款期间的违约金。截至2021年4月，华软金信科技（北京）有限公司已归还全部财务资助款项且已支付延迟归还款项对应的违约金，承诺已履行完成。具体内容详见2021年4月24日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于收回公司出售子公司股权后形成的对外提供财务资助款项的公告》（公告编号：2021-013）

3、2021年4月26日公司第五届董事会第二十次会议、2021年5月18日公司2020年年度股东大会审议通过《关于2021年度为控股子公司提供担保额度的议案》，公司所属控股子公司因业务发展需要拟向银行及供应商等合作伙伴融资，为提高决策效率，在确保规范运作和风险可控的前提下，2021年度公司及控股子公司拟为公司合并报表范围内的控股子公司提供累计不

超过人民币30亿元的融资担保额度，并承担连带担保责任。具体可见2021年4月27日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于2021年度为控股子公司提供担保额度的议案》（公告编号：2021-021）

4、2021年4月26日公司第五届董事会第二十次会议、2021年5月18日公司2020年年度股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金进行投资理财的公告》，在保障公司及子公司日常经营资金需求和资金安全的前提下，为提升资金使用效率，公司及子公司拟使用不超过6亿元的自有闲置资金通过银行或其他金融机构进行投资理财。具体可见2021年4月27日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于使用自有闲置资金进行投资理财的公告》（公告编号：2021-023）

5、2021年4月26日公司第五届董事会第二十次会议、2021年5月18日公司2020年年度股东大会审议通过《关于申请年度综合授信和开展票据池业务的议案》，为满足公司的融资需求，优化财务结构，同时为减少应收票据占用公司资金，提高公司权益资金利润率，公司拟向各合作银行及其他金融机构申请授信、与合作银行开展现金管理（票据池）业务。具体可见2021年4月27日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于申请年度综合授信和开展票据池业务的议案》（公告编号：2021-020）

6、2021年4月26日公司第五届董事会第二十次会议、2021年5月18日公司2020年年度股东大会审议通过《关于公司拟向控股股东及关联方借款暨关联交易的公告》，公司及所属控股公司为满足经营发展和补充流动资金需要，拟向公司控股股东舞福科技集团有限公司（以下简称“舞福科技”）及关联方申请借款授信额度不超过20亿元。本次借款利率按舞福科技向金融机构贷款利率执行，公司可根据实际资金需求情况分批申请借款。具体可见2021年4月27日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司拟向控股股东及关联方借款暨关联交易的公告》（公告编号：2021-019）

7、2020年4月23日公司与奥得赛化学原股东即交易对方中的吴细兵、八大处科技集团有限公司、涂亚杰、北京申得兴投资管理咨询有限公司（“补偿义务人”暨“业绩承诺方”）签订了《盈利预测补偿协议》。业绩承诺方承诺，奥得赛化学2020年、2021年、2022年期间年度实现的预测净利润分别为7,650.00万元、9,950.00万元、12,150.00万元。经审计，2020年度奥得赛化学实现净利润6209.54万元。2021年4月前述业绩承诺方与公司协商对原业绩承诺进行部分调整，将2020年度承诺净利润由7650万元调整为6,200万元，调减额为1,450万元；将2020年度业绩承诺净利润调减额1450万元调整至2021年度、2022年度履行，即将原2021年度业绩承诺净利润9,950万元调整为10,675万元，调增额为725万元；将原2022年度业绩承诺净利润12,150万元调整为12,875万元，调增额为725万元。调整事项现已经第五届董事会第二十次会议、2020年度股东大会审议通过。具体内容详见2021年4月27日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于调整发行股份及支付现金购买资产暨关联交易业绩承诺方案的公告》（公告编号：2021-018）

8、2021年3月19日公司收到北京市第四中级人民法院送达的（2021）京04民特233号《传票》、《应诉通知书》等相关材料。张秀英以申请确认仲裁协议效力为由，向金陵华软科技股份有限公司、上海银嘉金融服务集团有限公司、金华永银商务服务合伙企业（有限合伙）（原名“余江县永银投资管理中心（有限合伙）”）、金华银希商务服务合伙企业（有限合伙）（原名“余江县银希投资管理中心（有限合伙）”）、孔建国及张浩提起诉讼，北京市第四中级人民法院受理该案件并于2021年3月25日进行询问。公司于近日收到北京市第四中级人民法院（2021）京04民特233号《民事裁定书》，裁定驳回张秀英的申请。具体内容详见2021年4月28日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司涉及诉讼进展暨收到驳回裁定的公告》（公告编号：2021-028）

9、2021年5月公司收到持股5%以上股东八大处科技集团有限公司通知，八大处科技集团有限公司法定代表人由“张景明”变更为“付洪岭”，八大处科技集团有限公司已完成法定代表人等工商登记信息的变更。本次变更不涉及公司控股股东及实际控制人的变更，不涉及公司与控股股东及实际控制人之间的控制权结构及比例变化，对公司的经营活动不构成影响。具体内容详见2021年5月15日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于持股5%以上股东变更工商登记信息的公告》（公告编号：2021-031）

10、2021年5月公司与北京银行股份有限公司中关村分行（简称“北京银行”）签订了《最高额保证合同》，同意为倍升互联与北京银行（及按合同约定取得债权人地位的北京银行股份有限公司其他分支机构，作为授信人）已经或即将订立的编号为0678014的《综合授信合同》（包括该合同及其有效修订与补充）及该授信合同下订立的全部具体业务合同（“主合同”）提供连带责任保证担保。担保范围为主合同项下北京银行（及按合同约定取得债权人地位的北京银行股份有限公司其他分支机构）的全部债权，包括主债权本金（最高限额为8000万元人民币）以及利息、罚息、违约金、损害赔偿金等其他款项。保证期间为主合同下被担保债务的履行期届满之日起三年。上述担保额度在公司2020年度股东大会审议通过的《关于2021年度为控股子公司提供担保额度的议案》额度内。具体内容详见2021年5月28日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于对外担保的进展公告》（公告编号：2021-034）

11、2021年6月24日公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于实施超额业绩奖励暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司倍升互联（北京）科技有限公司向古丈倍升华谊企业管理中心（有限合伙）（简称“古丈倍升”）、王峰、逯鹏进行超额业绩奖励，奖励金额为2,388,202.82元。逯鹏先生担任公司副总裁职位且为古丈倍升华谊企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，本次交易构成关联交易。具体内容详见2021年6月25日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于实施超额业绩奖励暨关联交易的公告》（公告编号：2021-038）

12、2021年6月下旬公司与湖北葛化华祥化学有限公司签订了《合作意向书》，计划就氯碱下游产品开展业务合作。具体内容详见2021年6月25日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于签署合作意向书的公告》（公告编号：2021-039）

13、公司股票交易价格于2021年7月22日、7月23日连续二个交易日内收盘价格涨幅偏离值累计达到20.97%，根据《深圳证券交易所交易规则》的有关规定，属于股票交易异常波动的情况。具体内容详见2021年7月26日、27日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《股票交易异常波动的公告》（公告编号：2021-042）、《股票交易异常波动的更正公告》（公告编号：2021-043）

14、公司于2020年9月18日取得中国证券监督管理委员会印发的《关于核准金陵华软科技股份有限公司向吴细兵等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]2233号），核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。2020年10月23日，本次交易之标的公司北京奥得赛化学有限公司98.94%的股权过户至华软科技名下的工商变更登记手续已办理完毕，奥得赛化学成为上市公司控股子公司。2020年11月5日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》，公司向奥得赛化学原股东发行共计207,114,117股，已于2020年11月12日登记到账正式列入上市公司的股东名册，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币4.69元，共计97,136.52万元，此次发行后公司总股本为人民币778,414,117.00元。截止目前，根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议约定并与交易对方沟通，公司已向相关交易对方支付本次交易的部分现金对价1.78亿元，余1.96亿元尚未支付。公司与交易各方积极推动本次交易的各项工作，后续公司将继续加紧落实交易相关事项并督促交易对方按约定推进，包括但不限于完成非公开发行股份募集配套资金、继续向交易对方支付现金对价、修改公司章程并办理工商变更登记等。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2021年2月公司为进一步整合公司资源，提高运营效率，降低经营管理成本，完成了控股子公司苏州中科天马肽工程中心有限公司的注销工作，中科天马肽注销后不再纳入公司合并报表范围。具体内容详见2021年2月26日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于注销子公司的公告》（公告编号：2021-006）

2、2021年5月公司接到控股子公司山东天安化工股份有限公司关于其停产检修的通知，其根据企业年度检修计划以及化工企业生产工艺和装置达标的要求，为保障生产设备安全有效运行，提高安全环保生产标准，决定于近日停产检修。具体内容详见2021年5月19日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于控股子公司停产检修的公告》（公告编号：2021-033）

3、2021年5月公司子公司北京奥得赛化学有限公司完成向武穴市久安化工有限公司增资，持有久安化工51%股权。

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	207,114,117	26.61%						207,114,117	26.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	207,114,117	26.61%						207,114,117	26.61%
其中：境内法人持股	98,440,842	12.65%						98,440,842	12.65%
境内自然人持股	108,673,275	13.96%						108,673,275	13.96%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	571,300,000	73.39%						571,300,000	73.39%
1、人民币普通股	571,300,000	73.39%						571,300,000	73.39%
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	778,414,117	100.00%						778,414,117	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,777		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
舞福科技集团 有限公司	境内非国有法人	18.66%	145,233,595	0	0	145,233,595	质押	114,100,000
八大处科技集 团有限公司	境内非国有法人	11.63%	90,539,214	0	90,539,214	0		
吴细兵	境内自然人	10.58%	82,353,944	0	82,353,944	0		
王米红	境内自然人	1.49%	11,590,400	0	0	11,590,400		
潘杨	境内自然人	1.31%	10,204,000	0	0	10,204,000		
涂亚杰	境内自然人	1.03%	8,052,417	0	8,052,417	0		

北京申得兴投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.02%	7,901,628	0	7,901,628	0		
曹楠	境内自然人	0.89%	6,895,100	0	0	6,895,100		
白雪峰	境内自然人	0.64%	4,994,425	0	0	4,994,425		
黄利益	境内自然人	0.64%	4,972,000	0	0	4,972,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	舞福科技集团有限公司为本公司控股股东；舞福科技集团有限公司为八大处科技集团有限公司全资子公司，为一致行动人；北京申得兴投资管理咨询有限公司为吴细兵一致行动人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
舞福科技集团有限公司	145,233,595	人民币普通股	145,233,595					
王米红	11,590,400	人民币普通股	11,590,400					
潘杨	10,204,000	人民币普通股	10,204,000					
曹楠	6,895,100	人民币普通股	6,895,100					
白雪峰	4,994,425	人民币普通股	4,994,425					
黄利益	4,972,000	人民币普通股	4,972,000					
胡丹	4,344,700	人民币普通股	4,344,700					
上海千馥投资管理有限公司一千馥启泰私募证券投资基金	4,304,600	人民币普通股	4,304,600					
陆建成	4,188,200	人民币普通股	4,188,200					
张帅凯	3,546,700	人民币普通股	3,546,700					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	舞福科技集团有限公司为本公司控股股东；舞福科技集团有限公司为八大处科技集团有限公司全资子公司，为一致行动人；北京申得兴投资管理咨询有限公司为吴细兵一致行动人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东王米红通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,590,400 股。2、股东潘杨通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,204,000 股。3、股东曹楠通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,895,100							

	股。4、股东白雪峰通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,994,425 股。5、股东黄利益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 4,972,000 股。6、股东胡丹通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,344,700 股。7、股东上海千馥投资管理有限公司一千馥启泰私募证券投资基金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 4,304,600 股。8、股东陆建成通过华龙证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,435,900 股，通过普通证券账户持有 1,752,300 股。9、股东张帅凯通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,546,700 股。
--	---

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：金陵华软科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	147,644,322.63	98,887,767.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,535,086.78	91,696,743.46
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	464,296,166.17	358,631,983.79
应收款项融资	15,565,653.70	14,021,004.73
预付款项	29,284,022.20	68,256,674.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	199,637,414.76	218,149,582.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	288,282,736.05	256,103,945.25
合同资产		

持有待售资产	10,450,000.00	26,950,000.00
一年内到期的非流动资产	7,064,703.67	4,950,204.39
其他流动资产	46,826,385.24	43,938,510.28
流动资产合计	1,219,586,491.20	1,181,586,416.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,519,547.70	6,837,696.84
长期股权投资	6,665,971.02	6,665,971.02
其他权益工具投资	602,088.41	602,088.41
其他非流动金融资产	5,944,211.90	5,944,211.90
投资性房地产	10,457,600.32	10,603,543.27
固定资产	420,155,957.72	414,370,151.41
在建工程	89,082,394.07	74,075,205.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,457,915.08	
无形资产	139,684,979.86	135,826,353.77
开发支出	17,273,624.69	14,516,468.33
商誉	942,679,902.90	942,679,902.90
长期待摊费用	30,706,690.02	30,154,467.07
递延所得税资产	37,010,126.71	42,362,787.96
其他非流动资产	10,363,858.52	12,467,004.57
非流动资产合计	1,743,604,868.92	1,697,105,852.77
资产总计	2,963,191,360.12	2,878,692,269.13
流动负债：		
短期借款	460,675,510.00	406,359,204.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,650,000.00	9,280,000.00
应付账款	183,546,127.83	159,177,332.28

预收款项		
合同负债	46,334,114.97	24,017,087.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,028,224.75	22,300,177.00
应交税费	11,216,447.21	36,710,520.57
其他应付款	234,297,822.75	214,383,478.31
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,256,271.40	114,763,426.95
其他流动负债	10,658,220.73	4,239,737.86
流动负债合计	1,002,662,739.64	991,230,965.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	190,264,342.89	164,243,562.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,275,738.47	
长期应付款	600,000.00	67,854.90
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,427,854.37	1,852,555.06
递延收益	2,874,433.15	3,077,851.07
递延所得税负债	20,316,683.41	19,926,029.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	243,759,052.29	189,167,852.94
负债合计	1,246,421,791.93	1,180,398,818.01
所有者权益：		
股本	778,414,117.00	778,414,117.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,096,913,713.38	1,095,324,115.33
减：库存股		
其他综合收益	144,631.15	144,631.15
专项储备	6,079,902.02	4,586,723.09
盈余公积	27,337,517.34	27,337,517.34
一般风险准备		
未分配利润	-304,935,299.30	-324,581,512.01
归属于母公司所有者权益合计	1,603,954,581.59	1,581,225,591.90
少数股东权益	112,814,986.60	117,067,859.22
所有者权益合计	1,716,769,568.19	1,698,293,451.12
负债和所有者权益总计	2,963,191,360.12	2,878,692,269.13

法定代表人：沈明宏

主管会计工作负责人：罗琳

会计机构负责人：王建阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	85,698,465.37	15,651,287.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	70,305,412.95	55,336,632.79
应收款项融资	5,099,996.71	1,941,401.38
预付款项	176,670,623.47	8,827,014.92
其他应收款	272,881,763.57	441,706,475.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	486,555.16	477,338.04
合同资产		
持有待售资产	10,450,000.00	26,950,000.00
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	3,663,749.30	4,837,192.46
流动资产合计	625,256,566.53	555,727,343.34
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	2,039,886,832.61	2,035,883,144.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,941,211.90	2,941,211.90
投资性房地产		
固定资产	92,336,155.72	97,028,959.49
在建工程	3,685,162.38	3,399,653.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,128,975.11	16,361,780.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,721,168.48	4,607,679.08
递延所得税资产	5,993,827.81	7,497,967.98
其他非流动资产	3,025,981.10	1,795,612.60
非流动资产合计	2,170,719,315.11	2,169,516,009.42
资产总计	2,795,975,881.64	2,725,243,352.76
流动负债：		
短期借款	315,038,441.99	294,494,952.07
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,971,810.00	27,000,000.00
应付账款	69,281,558.86	41,065,038.93
预收款项		
合同负债	14,535,429.65	15,448,582.07
应付职工薪酬	370,541.51	1,431,628.47
应交税费		
其他应付款	566,332,139.54	493,148,961.52

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	28,000,000.00	113,164,006.95
其他流动负债	1,889,605.86	151,308.87
流动负债合计	1,023,419,527.41	985,904,478.88
非流动负债：		
长期借款	190,264,342.89	164,243,562.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,725,000.00	1,840,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	191,989,342.89	166,083,562.00
负债合计	1,215,408,870.30	1,151,988,040.88
所有者权益：		
股本	778,414,117.00	778,414,117.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,178,983,610.23	1,178,983,610.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,295,554.34	27,295,554.34
未分配利润	-404,126,270.23	-411,437,969.69
所有者权益合计	1,580,567,011.34	1,573,255,311.88
负债和所有者权益总计	2,795,975,881.64	2,725,243,352.76

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,651,045,834.95	1,079,704,686.48
其中：营业收入	1,651,045,834.95	1,079,704,686.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,649,680,873.36	1,086,284,886.71
其中：营业成本	1,525,797,795.11	981,429,957.86
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	5,151,197.68	4,377,380.91
销售费用	16,837,414.53	24,549,626.38
管理费用	72,898,636.69	48,644,022.52
研发费用	9,074,716.31	3,365,935.32
财务费用	19,921,113.04	23,917,963.72
其中：利息费用	18,867,386.44	20,697,085.55
利息收入	866,388.29	482,854.01
加：其他收益	1,194,214.21	3,790,179.43
投资收益（损失以“-”号填列）	184,113.66	11,851,007.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	445,344.68	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,345,975.37	-2,101,373.19
资产减值损失(损失以“-”号填列)	3,154,806.02	4,332,161.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-5,286.82	322,100.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	8,684,128.71	11,613,875.40
加: 营业外收入	22,700,448.12	13,269,864.14
减: 营业外支出	647,966.18	531,506.23
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	30,736,610.65	24,352,233.31
减: 所得税费用	5,409,168.32	3,880,837.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	25,327,442.33	20,471,395.47
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	30,057,281.01	29,865,075.22
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-4,729,838.68	-9,393,679.75
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	19,646,212.71	6,579,313.86
2.少数股东损益	5,681,229.62	13,892,081.61
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	25,327,442.33	20,471,395.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,646,212.71	6,579,313.86
归属于少数股东的综合收益总额	5,681,229.62	13,892,081.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0252	0.012
（二）稀释每股收益	0.0252	0.012

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

法定代表人：沈明宏

主管会计工作负责人：罗琳

会计机构负责人：王建阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	97,885,107.65	94,797,216.88
减：营业成本	96,210,002.76	90,147,851.99
税金及附加	452,628.36	401,594.63
销售费用	647,301.49	390,274.31
管理费用	9,535,413.45	10,636,847.66
研发费用		
财务费用	8,383,847.33	12,698,791.67
其中：利息费用	8,335,386.74	12,952,985.29
利息收入	63,492.76	571,983.33

加：其他收益	604,684.29	1,118,602.47
投资收益（损失以“－”号填列）	8,585,406.90	9,967,786.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,881,373.02	-200,579.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,623,251.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		318,488.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,272,621.53	-6,650,595.14
加：营业外收入	12,300,734.07	13,243,101.72
减：营业外支出	212,272.91	416,745.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,815,839.63	6,175,760.77
减：所得税费用	1,504,140.17	194,449.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,311,699.46	5,981,311.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	7,311,699.46	5,981,311.62
（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	7,311,699.46	5,981,311.62
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,801,828,671.09	1,471,041,357.70
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	6,724,181.68	1,329,857.33
收到其他与经营活动有关的现金	84,236,500.86	13,167,509.20
经营活动现金流入小计	1,892,789,353.63	1,485,538,724.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,668,186,951.53	1,168,571,346.53
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	71,765,710.52	56,767,758.07
支付的各项税费	41,391,880.51	27,137,755.59
支付其他与经营活动有关的现金	75,588,366.75	39,972,625.66
经营活动现金流出小计	1,856,932,909.31	1,292,449,485.85
经营活动产生的现金流量净额	35,856,444.32	193,089,238.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,600,000.00	185,548,777.26
取得投资收益收到的现金	885,654.66	3,262,109.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,380.05	4,505,215.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,264,314.19	
投资活动现金流入小计	100,398,348.90	193,316,102.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,626,079.55	12,138,618.53
投资支付的现金	22,747,136.00	169,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	43,373,215.55	181,538,618.53

投资活动产生的现金流量净额	57,025,133.35	11,777,483.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	
取得借款收到的现金	293,400,000.00	326,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,254,288.00	250,419,537.17
筹资活动现金流入小计	295,754,288.00	576,419,537.17
偿还债务支付的现金	314,000,000.00	332,492,617.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,245,756.56	23,892,515.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,176,084.43	
支付其他与筹资活动有关的现金	22,402,826.05	359,211,899.49
筹资活动现金流出小计	361,648,582.61	715,597,032.56
筹资活动产生的现金流量净额	-65,894,294.61	-139,177,495.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-414,673.24	240,516.22
五、现金及现金等价物净增加额	26,572,609.82	65,929,742.84
加：期初现金及现金等价物余额	55,287,748.95	49,883,858.76
六、期末现金及现金等价物余额	81,860,358.77	115,813,601.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	43,934,891.75	53,829,213.48
收到的税费返还		320,088.99
收到其他与经营活动有关的现金	57,218,187.51	7,894,069.86
经营活动现金流入小计	101,153,079.26	62,043,372.33
购买商品、接受劳务支付的现金	37,927,192.08	10,191,670.73
支付给职工以及为职工支付的现金	4,928,823.64	3,455,609.59
支付的各项税费	470,434.16	1,728,412.32
支付其他与经营活动有关的现金	14,603,926.07	7,680,398.61

经营活动现金流出小计	57,930,375.95	23,056,091.25
经营活动产生的现金流量净额	43,222,703.31	38,987,281.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,500,000.00	100,050,000.00
取得投资收益收到的现金	8,287,234.30	1,297,799.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,609,927.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,250,000.00	
投资活动现金流入小计	27,037,234.30	102,957,726.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,115.00	1,480,019.28
投资支付的现金	24,247,136.00	168,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,527,251.00	170,380,019.28
投资活动产生的现金流量净额	2,509,983.30	-67,422,292.37
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	187,000,000.00	219,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	136,700,000.00	517,126,220.00
筹资活动现金流入小计	323,700,000.00	736,126,220.00
偿还债务支付的现金	226,000,000.00	191,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,498,201.90	19,203,925.68
支付其他与筹资活动有关的现金	80,382,827.96	468,463,302.50
筹资活动现金流出小计	321,881,029.86	678,667,228.18
筹资活动产生的现金流量净额	1,818,970.14	57,458,991.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,578.10	40,952.44
五、现金及现金等价物净增加额	47,559,234.85	29,064,932.97
加：期初现金及现金等价物余额	13,651,287.86	24,262,235.93
六、期末现金及现金等价物余额	61,210,522.71	53,327,168.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	778,414,117.00				1,095,324,115.33		144,631.15	4,586,723.09	27,337,517.34		-324,581,512.01		1,581,225,591.90	117,067,859.22	1,698,293,451.12
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	778,414,117.00				1,095,324,115.33		144,631.15	4,586,723.09	27,337,517.34		-324,581,512.01		1,581,225,591.90	117,067,859.22	1,698,293,451.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,589,598.05			1,493,178.93			19,646,212.71		22,728,989.69	-4,252,872.62	18,476,117.07
（一）综合收益总额											19,646,212.71		19,646,212.71	5,681,229.62	25,327,442.33
（二）所有者投入和减少资本					1,589,598.05								1,589,598.05	-2,817,029.80	-1,227,431.75
1. 所有者投入的普通股														100,000.00	100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他					1,589,598.05								1,589,598.05	-2,917,029.80	-1,327,431.75
(三)利润分配														-7,176,084.43	-7,176,084.43
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														-7,176,084.43	-7,176,084.43
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								1,493,178.93					1,493,178.93	59,011.99	1,552,190.92
1. 本期提取								3,725,998.90					3,725,998.90	188,347.38	3,914,346.28
2. 本期使用								2,232,819.97					2,232,819.97	129,335.39	2,362,155.36
(六)其他															
四、本期期末余额	778,414,117.00				1,096,913,713.38		144,631.15	6,079,902.02	27,337,517.34		-304,935,299.30		1,603,954,581.59	112,814,986.60	1,716,769,568.19

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	571,300,000.00				346,054,177.17		144,631.15	3,973,876.56	27,337,517.34		-357,957,362.62		590,852,839.60	97,360,012.53	688,212,852.13
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	571,300,000.00				346,054,177.17		144,631.15	3,973,876.56	27,337,517.34		-357,957,362.62		590,852,839.60	97,360,012.53	688,212,852.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								606,968.63	598,131.16		5,981,182.70		7,186,282.49	13,979,346.80	21,165,629.29
（一）综合收益总额											6,579,313.86		6,579,313.86	13,892,081.61	20,471,395.47
（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									598,131.16		-598,131.16				

配									1.16		31.16				
1. 提取盈余公 积									598,13 1.16		-598,1 31.16				
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配															
4. 其他															
（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
（五）专项储 备								606,96 8.63					606,96 8.63	87,265. 19	694,233 .82
1. 本期提取								1,248, 761.19					1,248, 761.19	179,537 .09	1,428,2 98.28
2. 本期使用								641,79 2.56					641,79 2.56	92,271. 90	734,064 .46
（六）其他															
四、本期期末 余额	571,3 00,00 0.00				346,05 4,177. 17		144,63 1.15	4,580, 845.19	27,935 ,648.5 0		-351,9 76,179 .92		598,03 9,122. 09	111,339 ,359.33	709,378 ,481.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	778,414,117.00				1,178,983,610.23				27,295,554.34	-411,437,969.69		1,573,255,311.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	778,414,117.00				1,178,983,610.23				27,295,554.34	-411,437,969.69		1,573,255,311.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,311,699.46		7,311,699.46
（一）综合收益总额										7,311,699.46		7,311,699.46
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	778,414,117.00				1,178,983,610.23				27,295,554.34	-404,126,270.23		1,580,567,011.34

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	-325,845,356.03		701,953,870.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	-325,845,356.03		701,953,870.38

额	0,000.00				,672.07				554.34	356.03		0.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									598,131.16	5,383,180.46		5,981,311.62
(一)综合收益总额										5,981,311.62		5,981,311.62
(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									598,131.16	-598,131.16		
1. 提取盈余公积									598,131.16	-598,131.16		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	571,300,000.00				429,203,672.07				27,893,685.50	-320,462,175.57		707,935,182.00

三、公司基本情况

1. 公司概况

金陵华软科技股份有限公司（原名苏州天马精细化学品股份有限公司）（以下简称“本公司”“华软科技”）是一家在江苏省注册，于2007年12月28日由苏州天马医药集团精细化学品有限公司整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（证监许可字[2010]828号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，于2010年7月20日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：天马精化，股票代码：002453）。

2018年6月13日经公司2018年度第三次临时股东大会审议通过，公司名称变更为“金陵华软科技股份有限公司”。经公司申请并经深圳证券交易所核准，自2018年6月27日起，公司证券简称由“天马精化”变更为“华软科技”；证券代码保持不变。

2019年9月23日，本公司控股股东舞福科技集团有限公司（以下简称“舞福科技”，曾用名：华软投资控股有限公司）的股东华软投资（北京）有限公司（以下简称“华软投资”）、王广宇先生与八大处科技集团有限公司（以下简称“八大处科技”）签署《股权转让协议》，八大处科技受让华软投资和王广宇先生所持有的舞福科技100%股权。受让后舞福科技成为八大处科技全资子公司。本次舞福科技股权结构变动后，公司控股股东未发生变化，仍为舞福科技，持股比例仍为25.42%。公司实际控制人由王广宇先生变更为张景明先生。

2020年11月2日，本公司发行207,114,117.00股加支付现金购买北京奥得赛化学有限公司（以下简称“奥得赛化学”）98.94%的股权，发行后舞福科技持股比例降为18.66%。

本公司统一社会信用代码为913205007132312124，现有注册资本为人民币77,841万元，法定代表人为沈明宏先生，公司住所为江苏省苏州市吴中区木渎镇花苑东路199-1号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、技术部、质量部、采购部、销售部、财务部、审计部等部门，拥有天禾软件科技（苏州）有限公司（以下简称“天禾软件”）、山东天安化工股份有限公司（以下简称“山东天安”）、南通市纳百园化工有限公司（以下简称“纳百园”）等23家子公司及下属公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为生产销售AKD系列及其他造纸化学品、农药中间体、荧光增白剂、医药中间体、保健品、融资租赁与保理业务、供应链管理业务等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月27日召开第五届董事会第二十四次会议决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接

1	天禾软件科技（苏州）有限公司	天禾软件	100.00	
2	苏州中科天马肽工程中心有限公司	中科天马	87.50	
3	南通市纳百园化工有限公司	纳百园	100.00	
4	山东天安化工股份有限公司	山东天安	90.71	
5	天合（香港）投资有限公司	香港天合	100.00	
6	TIANHE INVESTMENT PTE.LTD	新加坡天合	100.00	
7	福建省力菲克药业有限公司	力菲克	51.00	
8	苏州天康生物科技有限公司	苏州天康	51.00	
9	北京天马金信供应链管理有限公司	北京天马	100.00	
10	苏州天马恒建健康科技有限公司	恒建健康	100.00	
11	华软金信科技(苏州)有限公司	苏州天森		100.00
12	金陵恒健有限公司	金陵恒建		100.00
13	广州华津融资租赁有限公司	广州华津		100.00
14	深圳金信汇通商业保理有限公司	深圳金信		100.00
15	倍升互联（北京）科技有限公司	倍升北京	53.33	
16	倍升互联（江苏）科技有限公司	倍升江苏		53.33
17	江苏创森智云信息科技有限公司	创森智云		53.33
18	北京奥得赛化学有限公司	奥得赛化学	98.94	
19	沧州奥得赛化学有限公司	沧州奥得赛		98.94
20	武穴奥得赛化学有限公司	武穴奥得赛		98.94
21	天津奥得赛新材料科技有限公司	天津奥得赛		98.94
22	北京燕房奥得赛科技有限公司	燕房奥得赛		98.94
23	武穴市久安化工有限公司	武穴久安		50.46

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	武穴市久安化工有限公司	武穴久安	2021年6月	非同一控制下合并

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

公司于2020年3月14日发布公告，决定停止全资子公司南通市纳百园化工有限公司生产经营活动。纳百园处于非持续经营状态，采用公允价值与成本孰低的基础编制2021年度财务报表。

除上述子公司采用非持续经营编制基础外，本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，除纳百园外，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额

的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

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应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同

资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方

应收账款组合2 应收化工及贸易业务客户

应收账款组合3 应收供应链金融业务客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收押金和保证金

其他应收款组合4 应收员工备用金、应收出口退税款及合并范围内关联方往来

其他应收款组合5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收融资租赁款

对于划分为组合1的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和

经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

10、公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用五五摊销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用五五摊销法。

12、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本项目五、9。

13、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

14、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

15、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、9。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、23。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

已出租的建筑物

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、9。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	40.00	5.00	2.375

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	9.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

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

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、使用权资产

(1) 使用权资产的确认及初始计量

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期，是指本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产应当按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (a) 租赁负债的初始计量金额；
 - (b) 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；
 - (c) 承租人发生的初始直接费用；
 - (d) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。
- 初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

(2) 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司作为承租人，采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁的确认

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
-----	--------	------

土地使用权	50年	直线摊销法
专利及非专利技术	5年	直线摊销法
软件	5年	直线摊销法
软件著作权	10年	直线摊销法

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

25、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司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。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

27、租赁负债

（1）租赁负债的确认及初始计量

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确认租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指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。承租人增量借款利率，是指承租人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。

（2）租赁负债的后续计量

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

28、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、收入

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

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

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

质保义务

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

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①本集团销售商品收入确认的具体方法如下：

内销收入：对于客户需要验收的商品，以客户验收确认的时点作为收入确认时点；对于客户不需要验收的商品，以客户确认收到货物时点作为收入确认时点；

外销收入：出口产品以出口报关日作为收入确认时点。

②本集团融资租赁收入确认的具体方法如下：

在租赁开始日将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，并将其确认为融资租赁收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

③本集团提供商业保理收入确认的具体方法如下：

按照权责发生制，根据融资方使用保理款的时间和协议约定的保理利率和费率计算确定每期的利息收入及手续费收入。

④本集团提供咨询服务收入确认的具体方法如下：

本公司的咨询服务系为客户提供供应链管理咨询服务，于相关劳务提供完成且收益能合理估计时一次性确认。

30、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用

以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响

应直接计入所有者权益。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁的租赁付款额和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化的，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

（2）融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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），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，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

33、安全生产费用

子公司山东天安化工股份有限公司和北京奥得赛化学有限公司根据有关规定,按危险品生产与储存企业标准提取安全生产费用。

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

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

34、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营,是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营,本公司在当期财务报表中,将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的,本公司在当期财务报表中,将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时,本公司需要估计未来来自资产组的现金流量,同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2018 年 12 月 14 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）要求自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则	第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》	根据新旧准则转换的衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，无需重述前期可比数，但应当对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。该准则的实施预计不会导致公司租赁确认方式发生重大变化，对公司财务状况、经营成果、现金流量不产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	98,887,767.89	98,887,767.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	91,696,743.46	91,696,743.46	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	358,631,983.79	358,631,983.79	
应收款项融资	14,021,004.73	14,021,004.73	
预付款项	68,256,674.10	68,256,674.10	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	218,149,582.47	218,149,582.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	256,103,945.25	256,103,945.25	
合同资产			
持有待售资产	26,950,000.00	26,950,000.00	
一年内到期的非流动资产	4,950,204.39	4,950,204.39	
其他流动资产	43,938,510.28	43,938,510.28	
流动资产合计	1,181,586,416.36	1,181,586,416.36	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,837,696.84	6,837,696.84	
长期股权投资	6,665,971.02	6,665,971.02	
其他权益工具投资	602,088.41	602,088.41	
其他非流动金融资产	5,944,211.90	5,944,211.90	
投资性房地产	10,603,543.27	10,603,543.27	
固定资产	414,370,151.41	414,370,151.41	
在建工程	74,075,205.32	74,075,205.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		38,468,390.76	38,468,390.76
无形资产	135,826,353.77	135,826,353.77	
开发支出	14,516,468.33	14,516,468.33	
商誉	942,679,902.90	942,679,902.90	
长期待摊费用	30,154,467.07	29,909,037.07	-245,430.00
递延所得税资产	42,362,787.96	42,362,787.96	
其他非流动资产	12,467,004.57	12,467,004.57	
非流动资产合计	1,697,105,852.77	1,697,105,852.77	

资产总计	2,878,692,269.13	2,878,692,269.13	38,222,960.76
流动负债：			
短期借款	406,359,204.67	406,359,204.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,280,000.00	9,280,000.00	
应付账款	159,177,332.28	159,177,332.28	
预收款项			
合同负债	24,017,087.43	24,017,087.43	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,300,177.00	22,300,177.00	
应交税费	36,710,520.57	36,710,520.57	
其他应付款	214,383,478.31	214,383,478.31	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	114,763,426.95	114,763,426.95	
其他流动负债	4,239,737.86	4,239,737.86	
流动负债合计	991,230,965.07	991,230,965.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	164,243,562.00	164,243,562.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,222,960.76	38,222,960.76

长期应付款	67,854.90	67,854.90	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,852,555.06	1,852,555.06	
递延收益	3,077,851.07	3,077,851.07	
递延所得税负债	19,926,029.91	19,926,029.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	189,167,852.94	189,167,852.94	38,222,960.76
负债合计	1,180,398,818.01	1,180,398,818.01	38,222,960.76
所有者权益：			
股本	778,414,117.00	778,414,117.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,095,324,115.33	1,095,324,115.33	
减：库存股			
其他综合收益	144,631.15	144,631.15	
专项储备	4,586,723.09	4,586,723.09	
盈余公积	27,337,517.34	27,337,517.34	
一般风险准备			
未分配利润	-324,581,512.01	-324,581,512.01	
归属于母公司所有者权益合计	1,581,225,591.90	1,581,225,591.90	
少数股东权益	117,067,859.22	117,067,859.22	
所有者权益合计	1,698,293,451.12	1,698,293,451.12	
负债和所有者权益总计	2,878,692,269.13	2,878,692,269.13	

调整情况说明

本集团2021年起首次执行新租赁准则，相应的调整本期初的使用权资产、长期待摊费用和租赁负债等报表项目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	15,651,287.86	15,651,287.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	55,336,632.79	55,336,632.79	
应收款项融资	1,941,401.38	1,941,401.38	
预付款项	8,827,014.92	8,827,014.92	
其他应收款	441,706,475.89	441,706,475.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	477,338.04	477,338.04	
合同资产			
持有待售资产	26,950,000.00	26,950,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,837,192.46	4,837,192.46	
流动资产合计	555,727,343.34	555,727,343.34	
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	2,035,883,144.49	2,035,883,144.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,941,211.90	2,941,211.90	
投资性房地产			
固定资产	97,028,959.49	97,028,959.49	
在建工程	3,399,653.79	3,399,653.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,361,780.09	16,361,780.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,607,679.08	4,607,679.08	
递延所得税资产	7,497,967.98	7,497,967.98	
其他非流动资产	1,795,612.60	1,795,612.60	
非流动资产合计	2,169,516,009.42	2,169,516,009.42	
资产总计	2,725,243,352.76	2,725,243,352.76	

流动负债：			
短期借款	294,494,952.07	294,494,952.07	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	27,000,000.00	27,000,000.00	
应付账款	41,065,038.93	41,065,038.93	
预收款项			
合同负债	15,448,582.07	15,448,582.07	
应付职工薪酬	1,431,628.47	1,431,628.47	
应交税费			
其他应付款	493,148,961.52	493,148,961.52	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	113,164,006.95	113,164,006.95	
其他流动负债	151,308.87	151,308.87	
流动负债合计	985,904,478.88	985,904,478.88	
非流动负债：			
长期借款	164,243,562.00	164,243,562.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,840,000.00	1,840,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	166,083,562.00	166,083,562.00	
负债合计	1,151,988,040.88	1,151,988,040.88	
所有者权益：			
股本	778,414,117.00	778,414,117.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,178,983,610.23	1,178,983,610.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,295,554.34	27,295,554.34	
未分配利润	-411,437,969.69	-411,437,969.69	
所有者权益合计	1,573,255,311.88	1,573,255,311.88	
负债和所有者权益总计	2,725,243,352.76	2,725,243,352.76	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

36、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	除天合（香港）投资有限公司、TIANHEINVESTMENTPTE.LTD、金陵恒健有限公司以外的全部公司的应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	除天合（香港）投资有限公司、TIANHEINVESTMENTPTE.LTD、金陵恒健有限公司以外的全部公司的应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、17%、16.5%、15%、12.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及其他境内子公司	25%
天合（香港）投资有限公司	16.5%
TIANHEINVESTMENTPTE.LTD.	17%

金陵恒健有限公司（以下简称“金陵恒健”）	16.5%
福建省力菲克药业有限公司、北京奥得赛化学有限公司、武穴奥得赛化学有限公司	15%

2、税收优惠

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2019年12月02日，福建省科学技术委员会、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局认定福建力菲克为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR201935000968，2019年1月1日起至2021年12月31日享受15%企业所得税优惠税率。

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2020年12月02日，北京市认定机构办公室认定奥得赛化学为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR202011005131，2020年12月2日起至2023年12月2日享受15%企业所得税优惠税率。

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2019年11月15日，湖北省认定机构办公室认定武穴奥得赛为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR201942000391，2019年11月15日起至2022年11月15日享受15%企业所得税优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,767.40	123,361.99
银行存款	53,675,117.31	55,034,279.31
其他货币资金	93,914,437.92	43,730,126.59
合计	147,644,322.63	98,887,767.89
其中：存放在境外的款项总额	814,144.80	148,307.97
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	65,783,963.86	43,600,018.94

其他说明

（1）期末，本集团不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（2）其他货币资金中65,783,963.86元系公司为开立银行承兑汇票、信用证、银行保函等存入的保证金，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项

（3）货币资金使用受到限制的情况详见合并财务报表项目注释七、66

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	10,535,086.78	91,696,743.46
其中：		
其中：		
合计	10,535,086.78	91,696,743.46

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,266,909.74	3.24%	16,266,909.74	100.00%	0.00	18,857,469.68	4.74%	18,857,469.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	486,021,318.84	96.76%	21,725,152.67	4.47%	464,296,166.17	379,156,898.79	95.26%	20,524,915.00	5.41%	358,631,983.79
其中：										
应收化工及贸易业务客户	385,851,665.87	76.82%	21,224,304.41	5.50%	364,627,361.46	335,108,464.81	84.20%	20,304,672.83	6.06%	314,803,791.98
应收供应链金融业务客户	100,169,652.97	19.94%	500,848.26	0.50%	99,668,804.71	44,048,433.98	11.06%	220,242.17	0.50%	43,828,191.81
合计	502,288,228.58	100.00%	37,992,062.41	7.56%	464,296,166.17	398,014,368.47	100.00%	39,382,384.68	9.89%	358,631,983.79

按单项计提坏账准备： 16,266,909.74

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省南安市应用化学研究所有限公司	1,560,169.42	1,560,169.42	100.00%	法律纠纷，未按判决书付款且欠款时间较长
青岛前线生物工程有限公司	1,359,200.00	1,359,200.00	100.00%	欠款时间较长，款项的收回存在较大不确定性
苏州远佳化工有限公司	1,208,350.00	1,208,350.00	100.00%	法律纠纷，未取得进展且欠款时间较长

苏州市佳协化学品有限公司	1,065,173.00	1,065,173.00	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
泰州市芝鹏化工贸易有限公司	1,024,847.00	1,024,847.00	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
山东泉林纸业有限责任公司	993,172.79	993,172.79	100.00%	法律纠纷, 未按判决书付款且欠款时间较长
临邑兴安科技有限公司	959,143.10	959,143.10	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
PAPERTEX SPECIALITY CHEMICALS(P)LTD	952,929.36	952,929.36	100.00%	法律纠纷, 未取得进展且欠款时间较长
陈徐	600,000.00	600,000.00	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
淄博永丰环保科技有限公司	550,833.99	550,833.99	100.00%	企业处于破产清算中, 款项的收回存在较大不确定性
连云港恒顺化工有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
其他单项计提坏账准备的单位	5,643,091.08	5,643,091.08	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
合计	16,266,909.74	16,266,909.74	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 21,725,152.67

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收供应链金融业务客户	100,169,652.97	500,848.26	0.50%
应收化工及贸易业务客户	385,851,665.87	21,224,304.41	5.50%
合计	486,021,318.84	21,725,152.67	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本项目五、10。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	461,659,063.73
1 至 2 年	6,386,989.93
2 至 3 年	6,462,205.58
3 年以上	27,779,969.34
3 至 4 年	6,677,708.47
4 至 5 年	2,954,250.71
5 年以上	18,148,010.16
合计	502,288,228.58

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	18,857,469.68	1,094,324.17	52,455.11	3,632,429.00		16,266,909.74
按组合计提坏账准备	20,524,915.00	2,303,133.83	1,102,896.16			21,725,152.67
合计	39,382,384.68	3,397,458.00	1,155,351.27	3,632,429.00		37,992,062.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,632,429.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
法乐第（北京）网络科技有限公司	货款	96,006.00	长期欠款	内部审批	否
乐卡汽车智能科技（北京）有限公司	货款	16,009.00	长期欠款	内部审批	否
乐帕营销服务（北京）有限公司	货款	5,592.00	长期欠款	内部审批	否
乐视控股（北京）有限公司	货款	316,759.00	长期欠款	内部审批	否
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司+乐视致新电子科技有限公司（天津）有限公司+零派乐享网络科技有限公司（北京）有限公司	货款	1,058,063.00	长期欠款	内部审批	否
福建华灿制药有限公司	技术转让费	2,140,000.00	长期欠款	内部审批	否
合计	--	3,632,429.00	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京华信辉创国际贸易有限公司	55,322,666.67	11.01%	276,613.33
北京字跳网络技术有限公司	51,788,633.32	10.31%	1,035,772.67
重庆长江金融保理有限公司	40,856,986.30	8.13%	204,284.93
腾讯科技（深圳）有限公司	18,108,252.00	3.61%	362,165.04
江苏赛迪进出口有限公司	18,044,259.31	3.59%	360,885.19
合计	184,120,797.60	36.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,565,653.70	14,021,004.73
合计	15,565,653.70	14,021,004.73

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

公司自2019年1月1日执行新金融工具准则，将“应收票据”重分类至“应收款项融资”列报。

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	25,395,240.91	86.72%	64,163,319.71	94.00%
1 至 2 年	2,903,687.78	9.92%	2,638,794.07	3.87%
2 至 3 年	314,737.65	1.07%	563,836.03	0.83%
3 年以上	670,355.86	2.29%	890,724.29	1.30%
合计	29,284,022.20	--	68,256,674.10	--

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：

本公司账龄无超过1年且金额重要的预付款项，3年以上预付款项增加主要系并购奥得赛化学的影响。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
苹果电脑贸易（上海）有限公司	5,668,790.16	19.36%
深圳市和宏实业股份有限公司	2,393,694.80	8.17%

苏州第五建筑集团有限公司	2,360,348.28	8.06%
江苏快达农化股份有限公司	1,805,204.98	6.16%
泰柯棕化（张家港）有限公司	1,781,415.22	6.08%
合计	14,009,453.44	47.84%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	199,637,414.76	218,149,582.47
合计	199,637,414.76	218,149,582.47

（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
其他单位往来	72,699,022.76	103,272,751.86
押金、保证金	7,586,506.42	8,678,204.33
备用金	3,871,251.36	2,365,558.57
出口退税	1,425,517.32	2,312,883.69
股权转让款	170,011,309.78	162,048,811.65
合计	255,593,607.64	278,678,210.10

2）坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	17,587,753.69	69,650.00	42,871,223.94	60,528,627.63
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	1,192,283.79	1,960.00		1,194,243.79
本期转回	5,704,449.98		62,228.56	5,766,678.54

2021 年 6 月 30 日余额	13,075,587.50	71,610.00	42,808,995.38	55,956,192.88
-------------------	---------------	-----------	---------------	---------------

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）	208,368,151.66
1 至 2 年	7,649,917.51
2 至 3 年	10,850,827.50
3 年以上	28,724,710.97
3 至 4 年	1,649,516.66
4 至 5 年	16,092.99
5 年以上	27,059,101.32
合计	255,593,607.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	39,523,259.60		11,609.96			39,511,649.64
按组合计提坏账准备	21,005,368.03	1,162,424.29	5,723,249.08			16,444,543.24
合计	60,528,627.63	1,162,424.29	5,734,859.04			55,956,192.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
华软金信科技（北京）有限公司	5,723,249.08	收回全部款项
合计	5,723,249.08	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金华永银商务服务合伙企业（有限合伙）	股权转让款	83,811,414.20	1 年以内	32.79%	5,028,684.85
金华银希商务服务合伙企业（有限合伙）	股权转让款	83,098,540.53	1 年以内	32.51%	4,985,912.43
北京燕房科技工业园	其他单位往来款	22,146,900.00	5 年以上	8.66%	22,146,900.00
上海南市对外经济贸易有限公司	其他单位往来款	6,600,313.92	1 年以内	2.58%	3,452,086.96
苏州远佳化工有限公司	其他单位往来款	4,217,626.50	3-4 年	1.65%	4,217,626.50
合计	--	199,874,795.15	--	78.20%	39,831,210.74

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	51,826,448.29	8,800,720.18	43,025,728.11	50,638,502.09	9,848,526.97	40,789,975.12
在产品	39,925,045.30	1,015,946.64	38,909,098.66	34,096,481.02	1,015,946.64	33,080,534.38
库存商品	209,831,100.87	16,230,949.35	193,600,151.52	159,011,732.53	21,702,765.68	137,308,966.85
周转材料	3,673,785.13	1,266,731.46	2,407,053.67	3,690,947.21	1,266,731.46	2,424,215.75
合同履约成本				140,617.26		140,617.26
发出商品	11,417,354.25	1,076,650.16	10,340,704.09	43,451,654.98	1,092,019.09	42,359,635.89
委托加工物资	388,585.45	388,585.45		388,585.45	388,585.45	
合计	317,062,319.29	28,779,583.24	288,282,736.05	291,418,520.54	35,314,575.29	256,103,945.25

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,848,526.97			1,047,806.79		8,800,720.18
在产品	1,015,946.64					1,015,946.64
库存商品	21,702,765.68			5,471,816.33		16,230,949.35
周转材料	1,266,731.46					1,266,731.46
发出商品	1,092,019.09			15,368.93		1,076,650.16
委托加工物资	388,585.45					388,585.45
合计	35,314,575.29			6,534,992.05		28,779,583.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
润港化工 19%股权	10,450,000.00			10,450,000.00		2021 年 12 月 31 日
合计	10,450,000.00			10,450,000.00		--

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	7,064,703.67	4,950,204.39
合计	7,064,703.67	4,950,204.39

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存单及理财产品	13,108,000.00	20,002,100.00
增值税借方余额重分类	28,204,934.93	17,649,853.03
待认证进项税	5,444,709.39	6,286,557.25

预缴所得税	68,740.92	
合计	46,826,385.24	43,938,510.28

其他说明：

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	9,661,000.50	76,749.13	9,584,251.37	12,375,319.42	65,958.41	12,309,361.01	
其中：未实现融资收益	1,533,439.40		1,533,439.40	778,480.65		778,480.65	
减：一年内到期的长期应收款	-7,100,204.71	-35,501.04	-7,064,703.67	-5,499,159.98	-27,495.81	-5,471,664.17	
合计	2,560,795.79	41,248.09	2,519,547.70	6,876,159.44	38,462.60	6,837,696.84	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	38,462.60			38,462.60
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,785.49			2,785.49
2021 年 6 月 30 日余额	41,248.09			41,248.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南缔旺新材料股份有限公司	6,222,989.91									6,222,989.91	
临沂市金山化工有限公司	1,800,000.00									1,800,000.00	1,800,000.00
北京金奥海洋科技发展有限公司	442,981.11									442,981.11	
小计	8,465,971.02									8,465,971.02	1,800,000.00
合计	8,465,971.02									8,465,971.02	1,800,000.00

其他说明

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	602,088.41	602,088.41
合计	602,088.41	602,088.41

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	3,003,000.00	3,003,000.00
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,941,211.90	2,941,211.90
合计	5,944,211.90	5,944,211.90

其他说明：

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,936,005.84			11,936,005.84
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	11,936,005.84			11,936,005.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,332,462.57			1,332,462.57
2.本期增加金额	145,942.95			145,942.95
（1）计提或摊销	145,942.95			145,942.95
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	1,478,405.52			1,478,405.52
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,457,600.32			10,457,600.32
2.期初账面价值	10,603,543.27			10,603,543.27

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	420,155,957.72	414,370,151.41
合计	420,155,957.72	414,370,151.41

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	370,875,559.01	521,954,207.90	10,222,250.51	45,977,262.10	949,029,279.52
2.本期增加金额	7,808,946.11	10,958,435.29	508,442.93	8,812,332.84	28,088,157.17
（1）购置		4,253,025.42	508,442.93	8,805,399.49	13,569,167.84
（2）在建工程转入	7,808,946.11	6,703,109.87			14,512,055.98
（3）企业合并增加				6,933.35	6,933.35
3.本期减少金额		851,495.72	145,519.00	300,587.62	1,297,602.34
（1）处置或报废		851,495.72	145,519.00	300,587.62	1,297,602.34
4.期末余额	378,684,505.12	532,061,147.47	10,585,174.44	54,489,007.32	975,819,834.35
二、累计折旧					
1.期初余额	93,384,063.65	254,039,744.50	7,741,284.03	26,764,610.77	381,929,702.95
2.本期增加金额	5,399,656.53	14,368,499.80	440,875.48	1,949,430.44	22,158,462.25
（1）计提	5,399,656.53	14,368,499.80	440,875.48	1,949,430.44	22,158,462.25
3.本期减少金额		410,953.84	138,243.00	107,877.11	657,073.95
（1）处置或报废		410,953.84	138,243.00	107,877.11	657,073.95
4.期末余额	98,783,720.18	267,997,290.46	8,043,916.51	28,606,164.10	403,431,091.25
三、减值准备					
1.期初余额	68,374,141.06	82,805,196.21	213,086.14	1,337,001.75	152,729,425.16
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额	13,887.27	482,752.51			496,639.78
（1）处置或报废	13,887.27	482,752.51			496,639.78
4.期末余额	68,360,253.79	82,322,443.70	213,086.14	1,337,001.75	152,232,785.38
四、账面价值					
1.期末账面价值	211,540,531.15	181,741,413.31	2,328,171.79	24,545,841.47	420,155,957.72

2.期初账面价值	209,117,354.30	185,109,267.19	2,267,880.34	17,875,649.58	414,370,151.41
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	98,614,976.04	24,038,152.40	53,767,536.94	20,809,286.70	
机器设备	89,106,652.05	53,142,511.39	28,400,811.50	7,563,329.16	
电子设备及其他	4,639,767.96	3,854,264.57	317,873.36	467,630.03	
合计	192,361,396.05	81,034,928.36	82,486,221.80	28,840,245.89	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
焚烧炉租赁	65,888,155.49

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
力菲克材料及成品等仓库	1,403,352.68	办证资料不齐
力菲克原料药车间	465,691.02	办证资料不齐
力菲克实验楼	509,416.80	办证资料不齐
力菲克专家楼	1,086,409.84	办证资料不齐
力菲克原料药二期厂房	802,719.61	办证资料不齐
山东天安 CPM 厂房、警卫室、AKD 仓库	1,171,715.29	计划等待其他房屋建筑物完成时一同办理
裂解炉车间及周边设施	4,213,921.47	办证资料不齐
沧州奥得赛办公楼及厂房	69,924,211.92	产权证办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,867,568.66	66,804,605.49
工程物资	9,214,825.41	7,270,599.83
合计	89,082,394.07	74,075,205.32

(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
山东天安二期基建项目工程	116,184,474.69	92,185,763.84	23,998,710.85	116,184,474.69	92,185,763.84	23,998,710.85
RTO 炉	4,614,903.21	2,102,765.95	2,512,137.26	4,567,558.08	2,102,765.95	2,464,792.13
DCS 升级改造	2,464,775.49	934,941.04	1,529,834.45	2,115,030.71	934,941.04	1,180,089.67
武穴生产基地配套工程	34,851,872.73	5,462,776.20	29,389,096.53	29,740,602.14	5,462,776.20	24,277,825.94
安全改造工程	5,506,083.80	858,886.29	4,647,197.51	4,004,759.73	858,886.29	3,145,873.44
公共设施	3,685,162.38		3,685,162.38	3,192,837.29		3,192,837.29
其他零星项目	15,499,956.12	1,394,526.44	14,105,429.68	9,173,596.51	629,120.34	8,544,476.17
合计	182,807,228.42	102,939,659.76	79,867,568.66	168,978,859.15	102,174,253.66	66,804,605.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
山东天安二期基建项目工程	181,537,800.00	116,184,474.69				116,184,474.69	73.02%	已终止				募股资金
武穴生产基地配套工程	49,810,000.00	29,740,602.14	11,020,357.36	5,865,594.52	43,492.25	34,851,872.73	69.97%	建设中				其他

合计	231,347,800.00	145,925,076.83	11,020,357.36	5,865,594.52	43,492.25	151,036,347.42	--	--				--
----	----------------	----------------	---------------	--------------	-----------	----------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及设备	9,214,825.41		9,214,825.41	7,481,054.73	210,454.90	7,270,599.83
合计	9,214,825.41		9,214,825.41	7,481,054.73	210,454.90	7,270,599.83

其他说明：

19、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	26,525,335.39	11,697,625.37	245,430.00	38,468,390.76
2.本期增加金额	1,141,213.53			1,141,213.53
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	27,666,548.92	11,697,625.37	245,430.00	39,609,604.29
二、累计折旧				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	5,427,088.21	3,672,008.90	52,592.10	9,151,689.21
（1）计提	5,427,088.21	3,672,008.90	52,592.10	9,151,689.21
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00

4.期末余额	5,427,088.21	3,672,008.90	52,592.10	9,151,689.21
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00			
（1）计提	0.00			
3.本期减少金额	0.00			
（1）处置	0.00			
4.期末余额	0.00			
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,239,460.71	8,025,616.47	192,837.90	30,457,915.08
2.期初账面价值	26,525,335.39	11,697,625.37	245,430.00	38,468,390.76

其他说明：

20、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	专利及非专利技术	软件及软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	128,235,308.29			101,674,225.72	9,990,089.21	239,899,623.22
2.本期增加金额	3,692,245.80			4,924,663.88	190,479.32	8,807,389.00
（1）购置					190,479.32	190,479.32
（2）内部研发				4,924,663.88		4,924,663.88
（3）企业合并增加	3,692,245.80					3,692,245.80
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	131,927,554.09			106,598,889.60	10,180,568.53	248,707,012.22

二、累计摊销						
1.期初余额	18,988,695.95			64,479,856.01	7,166,603.48	90,635,155.44
2.本期增加 金额	1,393,947.86			3,430,793.82	124,021.23	4,948,762.91
(1) 计提	1,098,568.21			3,430,793.82	124,021.23	4,653,383.26
(2) 企业合并增加	295,379.65					295,379.65
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	20,382,643.81			67,910,649.83	7,290,624.71	95,583,918.35
三、减值准备						
1.期初余额	6,131,252.07			7,227,836.22	79,025.72	13,438,114.01
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	6,131,252.07			7,227,836.22	79,025.72	13,438,114.01
四、账面价值						
1.期末账面 价值	105,413,658.21			31,460,403.55	2,810,918.10	139,684,979.86
2.期初账面 价值	103,115,360.27			29,966,533.49	2,744,460.01	135,826,353.77

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 1.98%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
丙二腈	1,754,633.44	1,550,364.93						3,304,998.37
KM-2（二苯基-甲基-4-异丙基吡啶基硼）	5,184,475.17	969,886.93						6,154,362.10
128P (4,4'-二[2-(2-乙氧基)-乙烯基]-苯)项目	2,755,315.43	1,210,959.48						3,966,274.91
EH-1(1,4-双(2-甲基苯乙烯基)苯)	1,307,725.70				1,307,725.70			
2-萘硼酸	1,556,355.55				1,556,355.55			
硫代水杨酸	1,957,963.04				1,957,963.04			
α -烯烃新项目			629,223.13					629,223.13
系列营养素补充研发		96,456.87			96,456.87			
抑菌剂系列产品研发		6,162.72			6,162.72			
B13（2-溴-4-甲氧基-5-羟基苯甲酸）		646,033.37						646,033.37
WZL-52（2,2, -（1,4-苯二亚甲基）二丙二酸四乙酯）		1,438,876.87						1,438,876.87
烟酸甲酯		654,112.17						654,112.17
6,6-二甲基-3-氮杂双环己烷草酸盐		479,743.77						479,743.77

合计	14,516,468.33	7,052,597.11	629,223.13		4,924,663.88			17,273,624.69
----	---------------	--------------	------------	--	--------------	--	--	---------------

其他说明

22、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
力菲克	34,025,762.16					34,025,762.16
倍升互联	81,547,047.02					81,547,047.02
奥得赛化学	861,132,855.88					861,132,855.88
合计	1,040,184,657.42					1,040,184,657.42

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
力菲克	34,025,762.16					34,025,762.16
合计	97,504,754.52					97,504,754.52

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

23、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
----	------	--------	--------	--------	------

厂房零星修理	4,142,206.17		1,123,422.18		3,018,783.99
金融机构融资服务	4,653,301.97	3,000,000.00	1,111,635.18		6,541,666.79
安全环保改造支出	13,465,979.90	1,101,828.71	1,977,393.15		12,590,415.46
防疫项目净化工程	3,474,724.82		353,361.84		3,121,362.98
装修费	4,116,546.52	1,866,381.69	930,968.16		5,051,960.05
其他	56,277.69	357,139.74	30,916.68		382,500.75
合计	29,909,037.07	6,325,350.14	5,527,697.19		30,706,690.02

其他说明

24、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	77,243,604.86	17,206,170.91	84,866,548.20	18,800,126.26
内部交易未实现利润	12,596,476.77	2,193,097.61	17,344,944.74	2,601,741.71
可抵扣亏损	6,680,942.47	1,002,141.37	13,627,016.69	3,406,754.18
信用减值准备	80,922,415.23	16,608,716.82	85,844,421.09	17,554,165.81
合计	177,443,439.33	37,010,126.71	201,682,930.72	42,362,787.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	70,885,917.28	17,721,479.32	74,810,655.76	18,702,663.94
应收理财产品利息	133,886.25	20,082.94	795,418.82	119,312.82
固定资产加速折旧	17,090,414.73	2,563,562.21	7,283,294.72	1,092,494.21
其他	46,235.77	11,558.94	46,235.77	11,558.94
合计	88,156,454.03	20,316,683.41	82,935,605.07	19,926,029.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		37,010,126.71		42,362,787.96
递延所得税负债		20,316,683.41		19,926,029.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	199,636,467.21	316,294,574.44
可抵扣亏损	225,057,417.79	91,537,540.73
合计	424,693,885.00	407,832,115.17

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		21,249,960.53	
2022 年	3,579,606.55	13,127,714.05	
2023 年	17,289,575.97	16,875,947.89	
2024 年	12,927,384.26	28,528,128.96	
2025 年	191,043,920.39	11,755,789.30	
2026 年	216,930.62		
合计	225,057,417.79	91,537,540.73	--

其他说明：

25、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	10,363,858.52		10,363,858.52	12,467,004.57		12,467,004.57
合计	10,363,858.52		10,363,858.52	12,467,004.57		12,467,004.57

其他说明：

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	33,108,000.00	11,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	8,009,716.67
保证借款	100,129,068.01	80,129,068.01
信用借款	317,438,441.99	307,220,419.99
合计	460,675,510.00	406,359,204.67

短期借款分类的说明：

说明1：抵押借款系子公司力菲克将账面价值237.09万元的工业用地和厂房抵押给交通银行股份有限公司龙岩支行，取得流动资金借款，截止期末，借款本金余额为1000万元。

说明2：保证借款系本公司及其他公司为子公司倍升互联提供信用担保，取得流动资金借款，截止期末，借款本金余额为10,000万元。

说明3：质押借款系本公司将美元定期存单质押给江苏银行，人民币存单质押给中国工商银行取得流动资金借款，截止期末，借款本金余额为3,310.8万元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,650,000.00	9,280,000.00
合计	7,650,000.00	9,280,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

28、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	163,083,681.48	138,502,534.19

工程、设备款	20,462,446.35	20,674,798.09
合计	183,546,127.83	159,177,332.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	45,947,322.52	24,017,087.43
预收租赁款	386,792.45	
合计	46,334,114.97	24,017,087.43

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

31、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	20,395,544.69	66,390,318.43	73,478,086.09	13,307,777.03

二、离职后福利-设定提存计划	843,545.35	4,480,615.26	4,603,712.89	720,447.72
三、辞退福利	1,061,086.96	100,000.00	1,161,086.96	
合计	22,300,177.00	70,970,933.69	79,242,885.94	14,028,224.75

(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	18,431,460.48	54,290,361.48	61,337,279.36	11,384,542.60
2、职工福利费	304,072.00	5,983,699.00	5,728,135.00	559,636.00
3、社会保险费	997,728.05	3,658,761.03	3,748,994.47	907,494.61
其中：医疗保险费	401,022.25	2,875,951.04	2,967,060.63	309,912.66
工伤保险费	592,356.87	210,577.57	209,045.27	593,889.17
生育保险费	4,348.93	84,883.36	85,539.51	3,692.78
4、住房公积金	132,039.00	2,264,001.00	2,349,960.00	46,080.00
5、工会经费和职工教育经费	530,245.16	193,495.92	313,717.26	410,023.82
合计	20,395,544.69	66,390,318.43	73,478,086.09	13,307,777.03

(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	771,025.25	4,302,737.93	4,425,916.60	647,846.58
2、失业保险费	72,520.10	177,877.33	177,796.29	72,601.14
合计	843,545.35	4,480,615.26	4,603,712.89	720,447.72

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,961,460.05	19,458,550.72
企业所得税	3,414,706.58	14,244,629.09
个人所得税	113,169.20	209,820.80

城市维护建设税	180,524.54	734,217.91
教育费附加	92,368.38	320,075.92
地方教育费附加	57,668.49	168,314.77
房产税	369,383.15	369,382.98
城镇土地使用税	843,539.39	721,050.61
其他税种	183,627.43	484,477.77
合计	11,216,447.21	36,710,520.57

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	234,297,822.75	214,383,478.31
合计	234,297,822.75	214,383,478.31

（1）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、保证金	411,892.92	1,068,436.83
非关联方往来款	37,284,792.72	13,737,457.97
应付股权转让款	195,873,566.03	195,871,963.92
其他	727,571.08	3,705,619.59
合计	234,297,822.75	214,383,478.31

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

34、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	28,000,000.00	113,164,006.95
一年内到期的长期应付款	450,000.00	1,599,420.00
一年内到期的租赁负债	5,806,271.40	
合计	34,256,271.40	114,763,426.95

其他说明：

35、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	10,200,917.20	3,782,434.33
苹果补贴	457,303.53	457,303.53
合计	10,658,220.73	4,239,737.86

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	218,264,342.89	277,407,568.95
减：一年内到期的长期借款	-28,000,000.00	-113,164,006.95
合计	190,264,342.89	164,243,562.00

长期借款分类的说明：

说明1：舞福科技将其持有的本公司11,410.00万股无限售流通股质押给中国工商银行股份有限公司苏州道前支行，本公司取得长期借款26,200万元，本期归还11,800万元，长期借款本金余额16,900.00万元。

说明2：本公司将其持有的控股子公司倍升互联53.33%股权质押给中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行并同时由舞福科技提供担保，本公司取得长期借款6,000.00万元，本期归还100.00万元，累计归还1,100.00万元，长期借款本金余额4,900.00万元。

其他说明，包括利率区间：

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	31,313,749.51	38,222,960.76
减：未确认融资费用	-3,038,011.04	
合计	28,275,738.47	38,222,960.76

其他说明

38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	600,000.00	67,854.90
合计	600,000.00	67,854.90

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		964,453.49
融资租赁保证金	1,050,000.00	1,050,000.00
未确认融资费用		-347,178.59
小计		1,667,274.90
减：一年内到期的长期应付款	450,000.00	1,599,420.00
合计	600,000.00	67,854.90

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
清算费用					

其他说明：

39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
清算费用	1,427,854.37	1,852,555.06	员工遣散费等
合计	1,427,854.37	1,852,555.06	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

40、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	3,077,851.07		203,417.92	2,874,433.15	与资产相关的政府补助
合计	3,077,851.07		203,417.92	2,874,433.15	--

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

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见69、政府补助。

41、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	778,414,117.00						778,414,117.00

其他说明：

42、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）	1,071,318,973.86	1,589,598.05		1,096,913,713.38
其他资本公积	24,005,141.47			
合计	1,095,324,115.33	1,589,598.05		1,096,913,713.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	144,631.15							144,631.15
外币财务报表折算差额	144,631.15							144,631.15
其他综合收益合计	144,631.15							144,631.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

44、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,586,723.09	3,725,998.90	2,232,819.97	6,079,902.02
合计	4,586,723.09	3,725,998.90	2,232,819.97	6,079,902.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

45、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	26,938,683.91			26,938,683.91
任意盈余公积	398,833.43			398,833.43
合计	27,337,517.34			27,337,517.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、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	-324,581,512.01	-357,957,362.62
调整后期初未分配利润	-324,581,512.01	-357,957,362.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,646,212.71	33,375,850.61
期末未分配利润	-304,935,299.30	-324,581,512.01

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。

47、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	1,643,070,644.47	1,519,092,628.85	1,076,264,341.43	977,390,786.09
其他业务	7,975,190.48	6,705,166.26	3,440,345.05	4,039,171.77
合计	1,651,045,834.95	1,525,797,795.11	1,079,704,686.48	981,429,957.86

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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。

其他说明

48、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	745,352.61	766,099.01
教育费附加	601,424.04	616,833.01
资源税	8,481.79	1,380.00
房产税	1,082,943.46	813,333.36
土地使用税	1,798,148.63	1,393,709.80
车船使用税	10,035.00	3,900.00
印花税	717,614.20	484,947.51
其他	187,197.95	297,178.22
合计	5,151,197.68	4,377,380.91

其他说明：

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		9,418,931.19
职工薪酬	8,243,437.89	8,110,077.22
差旅费	725,474.01	375,053.31
业务招待费	1,032,075.59	568,944.40
折旧与摊销	1,690,856.23	228,653.53
广告宣传费	2,923,252.95	3,235,299.13
办公费	873,531.86	504,405.64
服务费	391,903.31	1,285,301.30
保险费	290,000.00	317,695.62
销售佣金	278,538.34	250,500.00
其他	388,344.35	254,765.04
合计	16,837,414.53	24,549,626.38

其他说明：

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	34,214,601.89	17,944,073.88
折旧与摊销	9,176,848.52	5,556,290.60
业务招待费	2,830,245.27	1,252,605.30
中介机构服务费	4,180,744.35	4,609,814.74
安全生产费	3,914,346.28	1,978,862.18
差旅费	1,348,718.36	262,131.32
办公费	2,639,773.48	2,209,583.04
存货报废	568,191.41	517,124.33
停工损失	5,598,004.59	7,505,874.29
房租物业费	6,737,734.88	3,825,836.16
存货盘亏损失		2,216,594.28
其他	1,689,427.66	765,232.40
合计	72,898,636.69	48,644,022.52

其他说明：

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,853,918.29	1,585,569.73
材料费	4,035,480.26	1,565,532.61
折旧与摊销	351,168.18	122,831.38
租赁费	602,056.87	
其他	232,092.71	92,001.60
合计	9,074,716.31	3,365,935.32

其他说明：

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,867,386.44	20,697,085.55
减：利息收入	-866,388.29	-714,509.48
汇兑损益	411,159.91	-168,491.66
手续费及其他	1,508,954.98	4,103,879.31
合计	19,921,113.04	23,917,963.72

其他说明：

53、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
一、计入其他收益的政府补助	1,169,461.46	3,722,500.56
其中：与递延收益相关的政府补助	203,417.92	115,000.00
直接计入当期损益的政府补助	966,043.54	3,607,500.56
税收优惠（即征即退、税费返还等）		327,661.29
稳岗补贴收入	4,051.54	810,408.27
龙岩经济技术开发区财政局-研发奖励	169,500.00	1,163,700.00
临邑县财政局外经贸发展专项资金		58,600.00
龙岩经济技术开发区财政局-2020 年第四季度外贸专项扶持资金	59,992.00	
总部经济落户补贴	480,000.00	960,000.00
科创局高新技术培育企业入库奖补助	35,000.00	
2020 年度沿江化工关改搬转专项补助资金	106,000.00	
工业结构奖补补助	50,000.00	
其他补助	61,500.00	287,131.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	24,752.75	67,678.87
其中：个税扣缴税款手续费	24,752.75	67,678.87
合计	1,194,214.21	3,790,179.43

54、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	7,287.76	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	176,825.90	5,330,352.18
出售持有待售资产收益		7,896,748.89
承兑汇票贴现息		-1,376,093.78
合计	184,113.66	11,851,007.29

其他说明：

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	445,344.68	
合计	445,344.68	

其他说明：

56、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	4,572,434.75	-1,872,705.05
长期应收款坏账损失	15,647.35	-240,838.90
应收账款坏账损失	-2,242,106.73	12,170.76
合计	2,345,975.37	-2,101,373.19

其他说明：

57、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	3,154,806.02	2,708,910.79
十三、其他		1,623,251.11
合计	3,154,806.02	4,332,161.90

其他说明：

58、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-5,286.82	322,100.20

59、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
股权转让款违约金	22,527,761.01	13,062,799.69	22,527,761.01
其他	172,687.11	207,064.45	172,687.11
合计	22,700,448.12	13,269,864.14	22,700,448.12

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

60、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
赞助支出	63,312.31	10,000.00	63,312.31
罚款及滞纳金	273,037.13	252,389.60	273,037.13
非流动资产毁损报废损失	5.98		5.98
其他	311,610.76	269,116.63	311,610.76
合计	647,966.18	531,506.23	647,966.18

其他说明：

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,765,163.74	7,538,066.72
递延所得税费用	1,644,004.58	-3,657,228.88
合计	5,409,168.32	3,880,837.84

(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	30,736,610.65

按法定/适用税率计算的所得税费用	7,684,152.66
子公司适用不同税率的影响	-2,284,082.17
调整以前期间所得税的影响	-969,516.84
非应税收入的影响	-2,102,145.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	475,447.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,050,207.02
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	5,016,559.57
研发费用加计扣除	-1,361,039.63
所得税费用	5,409,168.32

其他说明

62、其他综合收益

详见附注 43 其他综合收益。

63、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,043,306.57	3,675,179.43
利息收入	166,203.46	695,901.26
收回押金、保证金	1,965,863.30	3,768,560.78
租金收入	143,440.96	172,449.39
收到非关联单位往来款	80,188,153.30	3,884,866.48
员工备用金	127,961.75	502,000.00
其他	601,571.52	468,551.86
合计	84,236,500.86	13,167,509.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中的付现费用	56,946,619.34	33,386,078.01
支付非关联单位往来款	16,645,618.80	4,167,285.30

支付押金、保证金	1,878,715.00	1,958,298.61
支付其他	117,413.61	460,963.74
合计	75,588,366.75	39,972,625.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权处置款	2,250,000.00	
收到其他	14,314.19	
合计	2,264,314.19	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非合并范围内关联方往来款		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	2,254,288.00	109,730,737.17
收到非合并范围内关联方往来款		137,160,000.00
股权转让违约金		3,528,800.00
合计	2,254,288.00	250,419,537.17

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票到期解付款	18,188,977.96	248,553,998.74
支付非合并范围内关联方借款		110,657,900.75
支付外部融资款		

收购少数股东股权支付的现金	1,500,000.00	
租赁负债付款额	2,709,743.14	
支付其他	4,104.95	
合计	22,402,826.05	359,211,899.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

64、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	25,327,442.33	20,471,395.47
加：资产减值准备	-5,500,781.39	-2,230,788.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,158,462.25	15,227,160.28
使用权资产折旧	9,151,689.21	
无形资产摊销	4,653,383.26	1,447,209.77
长期待摊费用摊销	5,527,697.19	1,678,851.71
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）	5,286.82	310,689.21
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	5.98	-119.66
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-445,344.68	
财务费用（收益以“—”号填列）	18,632,508.62	20,117,002.89
投资损失（收益以“—”号填列）	-184,113.66	-13,227,101.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,352,661.25	-778,951.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	390,653.50	-2,878,277.66
存货的减少（增加以“—”号填列）	-34,706,685.29	-43,002,850.18
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-189,464,298.65	-101,970,455.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	175,079,335.80	297,231,239.68

其他	-121,458.22	694,233.82
经营活动产生的现金流量净额	35,856,444.32	193,089,238.38
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	81,760,358.77	115,616,568.82
减：现金的期初余额	55,187,748.95	49,703,858.76
加：现金等价物的期末余额	100,000.00	197,032.78
减：现金等价物的期初余额	100,000.00	180,000.00
现金及现金等价物净增加额	26,572,609.82	65,929,742.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,530,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,644,006.82
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-114,006.82

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	16,500,000.00
其中：	--

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	16,500,000.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	81,760,358.77	55,187,748.95
其中：库存现金	54,767.40	123,361.99
可随时用于支付的银行存款	53,675,117.31	55,034,279.31
可随时用于支付的其他货币资金	28,030,474.06	30,107.65
二、现金等价物	100,000.00	100,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	81,860,358.77	55,287,748.95

其他说明：

65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,783,963.86	保证金、定期存单等款项
固定资产	1,003,223.85	抵押借款
无形资产	1,367,710.74	抵押借款
其他流动资产	13,108,000.00	质押存单
合计	81,262,898.45	--

其他说明：

67、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	813,121.53	6.4601	5,252,846.40
欧元	42.47	7.6862	326.43
港币	93,326.38	0.83208	77,655.01
应收账款	--	--	
其中：美元	2,824,701.31	6.4601	18,247,852.93
欧元	1,290.44	7.6862	9,918.58
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	170,923.67	6.4601	1,104,184.00
其他流动资产	2,040,000.00	6.4601	13,178,604.00
其中：美元			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

68、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
清洁生产项目	1,300,000.00	递延收益	65,000.00

区级循环经济项目	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
生产口罩和防护服设备补助	1,326,269.00	递延收益	88,417.92
中心结构奖补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年度沿江化工关改搬转专项补助资金	106,000.00	其他收益	106,000.00
2020 年第四季度外贸专项扶持资金	59,992.00	其他收益	59,992.00
研发分段补助	169,500.00	其他收益	169,500.00
总部落户补贴	480,000.00	其他收益	480,000.00
科创局高新技术培育企业入库奖补	35,000.00	其他收益	35,000.00
其他补助	90,304.29	其他收益	90,304.29

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武穴市久安化工有限公司	2021 年 06 月 30 日	15,300,000.00	51.00%	以现金方式增资控股	2021 年 06 月 30 日	控制权转移	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	1,530,000.00
合并成本合计	1,530,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,530,000.00

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00
-----------------------------	------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

奥得赛化学计划以货币1530万元增资武穴久安，分三期出资，本次为首次出资153万元。第二次出资取决于武穴久安办理完成厂房、办公楼等不动产的产权证。在武穴久安取得全部证照后三十日内，奥得赛化学计划出资612万元，另一名少数股东计划出资120万元。在第二期投资款支付完毕后的一百二十日内，奥得赛化学支付第三期投资款765万元，另一名少数股东计划出资150万元。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,422,226.31	9,422,226.31
货币资金	1,644,006.82	1,644,006.82
无形资产	3,390,712.41	3,390,712.41
在建工程	3,997,490.02	3,997,490.02
长期待摊费用	357,139.74	357,139.74
负债：	5,108,682.18	5,108,682.18
应付款项	4,827,838.71	4,827,838.71
净资产	4,313,544.13	4,313,544.13
减：少数股东权益	2,783,544.13	2,783,544.13
取得的净资产	1,530,000.00	1,530,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

苏州中科天马肽工程中心有限公司于2021年2月24日注销登记。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天禾软件科技（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	移动商务应用解决方案	100.00%		同一控制下企业合并
苏州中科天马肽工程中心有限公司	苏州市	苏州市	药物中间体研发	87.50%		非同一控制下企业合并
南通市纳百园化工有限公司	南通市	南通市	丙二腈等化工产品生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山东天安化工股份有限公司	山东德州	山东德州	光气等化工产品生产销售	90.71%		非同一控制下企业合并
天合（香港）投资有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	进出口贸易	100.00%		设立
TIANHEINVESTMENTPTE.LTD	新加坡	新加坡	商业和管理咨询服务	100.00%		设立
福建省力菲克药业有限公司	龙岩市	龙岩市	生产片剂药品及保健品等	51.00%		非同一控制下企业合并
苏州天康生物科技有限公司	苏州市	苏州市	食品添加剂的生产、研发和销售	51.00%		设立
北京天马金信供应链管理有限公司	北京市	北京市	供应链管理	100.00%		设立
苏州天马恒建健康科技有限公司	苏州市	苏州市	健康科技与生物技术的技术研发、咨询与服务	100.00%		设立
华软金信科技(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	保健品研发及技术咨询		100.00%	设立

金陵恒健有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	项目投资、投资咨询和资产管理		100.00%	同一控制下企业合并
广州华津融资租赁有限公司	广州市	广州市	融资租赁服务		100.00%	同一控制下企业合并
深圳金信汇通商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理		100.00%	设立
倍升互联（北京）科技有限公司	北京市	北京市	移动商务应用解决方案	53.33%		非同一控制下企业合并
倍升互联（江苏）科技有限公司	北京市	北京市	移动商务应用解决方案		53.33%	设立
江苏创森智云信息科技有限公司	苏州市	苏州市	移动商务应用解决方案		53.33%	设立
北京奥得赛化学有限公司	北京市	北京市	化工产品生产销售	98.94%		非同一控制下企业合并
武穴奥得赛化学有限公司	武穴市	武穴市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
沧州奥得赛化学有限公司	沧州市	沧州市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
天津奥得赛新材料科技有限公司	天津市	天津市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
北京燕房奥得赛科技有限公司	北京市	北京市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
武穴市久安化工有限公司	武穴市	武穴市	化工产品生产		50.46%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东天安化工股份有限公司	9.98%	-68,601.63		23,296,276.58
倍升互联（北京）科技有限公司	46.67%	5,138,279.73	7,140,510.00	52,807,474.32

北京奥得赛化学有限公司	1.06%	94,922.93		5,548,474.99
-------------	-------	-----------	--	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东天安化工股份有限公司	62,082,941.28	152,576,130.37	214,659,071.65	48,326,480.07		48,326,480.07	87,252,225.08	154,705,630.01	241,957,855.09	74,313,350.34		74,313,350.34
倍升互联（北京）科技有限公司	434,532,913.21	36,051,855.73	470,584,768.94	328,428,053.08	26,035,952.97	354,464,006.05	389,788,917.82	10,910,573.60	400,699,491.42	279,482,865.10	805,676.44	280,288,541.54
北京奥得赛化学有限公司	308,170,159.85	292,433,734.20	600,603,894.05	117,301,605.05	6,327,188.90	123,628,793.95	316,073,364.18	262,595,528.77	578,668,892.95	116,837,726.52	1,211,807.03	118,049,533.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东天安化工股份有限公司	122,431,771.34	-1,190,454.95	-1,190,454.95	18,874,877.92	93,205,645.28	-3,543,699.29	-3,543,699.29	-17,475,789.88
倍升互联（北京）科技有限公司	1,255,087,999.93	11,009,813.01	11,009,813.01	39,969,003.71	877,526,062.91	11,203,725.12	11,203,725.12	84,051,515.39
北京奥得赛化学有限公司	148,117,063.61	11,898,547.43	11,898,547.43	-24,493,618.24				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中的金融资产账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的36.65%（比较期：32.10%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的78.20%（比较期：90.44%）。

1、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021年6月30日		
	1年以内	1-5年	5年以上
短期借款	460,675,510.00		
应付票据	7,650,000.00		
应付账款	183,546,127.83		
其他应付款	234,297,822.75		
一年内到期的非流动负债	5,806,271.40		
长期借款	28,000,000.00	190,264,342.89	
长期应付款	450,000.00	600,000.00	
合计	920,425,731.98	190,864,342.89	

（续上表）

项目名称	2020年12月31日		
	1年以内	1-5年	5年以上
短期借款	406,359,204.67		
应付票据	9,280,000.00		
应付账款	159,177,332.28		
其他应付款	214,383,478.31		
长期借款	1,13,164,006.95	164,243,562.00	
长期应付款	1,599,420.00	67,854.90	
合计	903,963,442.21	164,311,416.90	

2. 市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2021年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2021年6月30日
------	------------

	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	813,121.53	5,252,846.40	93,326.38	77,655.01	42.47	326.43
应收账款	2,824,701.31	18,247,852.93			1,290.44	9,918.58
应付账款	170,923.67	1,104,184.00				
合计	3,808,746.51	24,604,883.33	93,326.38	77,655.01	1,332.91	10,245.01

(续上表)

项目名称	2020年12月31日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,124,830.64	7,339,407.44	83,377.46	70,173.81	718,121.80	5,762,927.45
应收账款	5,772,943.70	37,667,880.38			372,100.00	2,986,102.50
应付账款	691,367.60	4,511,104.46				
合计	7,589,141.94	49,518,392.28	83,377.46	70,173.81	1,090,221.80	8,749,029.95

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，公司已签署货币互换合约以达到规避汇率风险的目的，以监控公司的风险水平。

②敏感性分析

于2021年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少223.97万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2021年6月30日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降1000个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加116.14万元。

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	--	--	--	--
(1) 债务工具投资	10,535,086.78			10,535,086.78
(二) 其他债权投资			15,565,653.70	15,565,653.70

(三) 其他权益工具投资			2,941,211.90	2,941,211.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产			10,450,000.00	10,450,000.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期应收款、长期应付款等。

9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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
舞福科技集团有限公司	北京市	项目投资；投资管理。	200,000.00	18.66%	18.66%

本企业的母公司情况的说明

(1) 本公司的母公司情况的说明：2019年9月23日，本公司控股股东舞福科技集团有限公司（以下简称“舞福科技”，曾用名：华软投资控股有限公司）的股东华软投资（北京）有限公司、王广宇先生与八大处科技集团有限公司（以下简称“八大处科技”）签署《股权转让协议》，八大处科技受让华软投资和王广宇先生所持有的舞福科技100%股权。受让后舞福科技成为八大处科技全资子公司。本次舞福科技股权结构变动后，公司控股股东未发生变化，仍为舞福科技，持股比例仍为25.42%。公司实际控制人由王广宇先生变更为张景明先生。2020年11月2日，本公司发行207,114,117.00股加支付现金购买奥得赛化学98.94%的股权，发行后舞福科技持股比例降为18.66%。

(2) 本企业最终控制方是张景明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华软金信科技（北京）有限公司	原实际控制人附属企业
八大处科技集团有限公司	同一实际控制人控制
福建省力菲克生物技术有限公司	子公司自然人股东控制的公司
无锡嘉维信科技有限公司	子公司的法人股东
苏州正济药业有限公司	关联自然人担任董事的公司
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员
董事、监事及高级管理人员拥有或控制的其他公司	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建省力菲克生物技术有限公司	采购商品	2,138.00			0.00

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
福建省力菲克生物技术有限公司	出售商品	1,487.17	0.00
舞福科技集团有限公司	出售商品	21,869.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
苏州正济药业有限公司	焚烧炉	3,500,000.00	1,750,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
舞福科技集团有限公司	320,000,000.00	2018 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 30 日	是

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(6) 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	1,377,574.89	1,214,191.78

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建省力菲克生物技术有限公司			47,615.68	7,515.23
应收账款	苏州正济药业有限公司	3,815,780.56	1,085,611.80	1,994,618.64	39,892.37
应收账款	八大处科技集团有限公司	47,100.00	942.00		
其他应收款	苏州正济药业有限公司	3,500,000.00	210,000.00		
其他应收款	华软金信科技（北京）有限公司			52,029,537.05	5,723,249.08

(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	福建省力菲克生物技术有限公司	29,509.15	32,251.98
应付账款	苏州正济药业有限公司	77,465.53	77,465.53
预收款项	福建省力菲克生物技术有限公司	34,305.30	

其他应付款	苏州正济药业有限公司	2,041,162.16	2,041,162.16
-------	------------	--------------	--------------

7、关联方承诺

8、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
南通纳百园化工有限公司	7,520,979.45	12,250,818.13	-4,729,838.68		-4,729,838.68	-4,729,838.68

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个报告分部。这些报告分部是以公

司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①精细化工分部，生产及销售化工品；
- ②供应链管理分部，提供金融及贸易供应链服务。

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工分部	供应链管理分部	分部间抵销	合计
营业收入	342,810,580.99	1,308,235,253.96		1,651,045,834.95
其中：对外交易收入	342,810,580.99	1,308,235,253.96		1,651,045,834.95
分部间交易收入				
营业成本	282,372,241.00	1,243,425,554.11		1,525,797,795.11
其中：主营业务成本	282,372,241.00	1,243,425,554.11		1,519,092,628.85
营业费用	69,147,789.87	47,416,121.26		116,563,911.13
营业利润/(亏损)	-8,709,449.88	17,393,578.59		8,684,128.71

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

（4）其他说明

本集团不能披露各报告分部的资产总额和负债总额，原因系主要资产根据不同业务类别由本公司管理层统一管理和调配，故本集团未披露分部的资产总额和负债总额。本公司与化学品生产销售及贸易相关的数据均已包含在精细化工分部中，与移动设备贸易相关的数据均已包含在供应链管理分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,058,570.70	11.07%	9,058,570.70	100.00%	0.00	8,040,909.63	12.03%	8,040,909.63	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	72,761,910.80	88.93%	2,456,497.85	3.38%	70,305,412.95	58,821,682.01	87.97%	3,485,049.22	5.92%	55,336,632.79
其中：										
应收化工及贸易业务客户	8,279,985.12	10.12%	2,434,525.85	29.40%	5,845,459.27	10,253,559.74	15.34%	3,485,049.22	33.99%	6,768,510.52
应收合并范围内关联方	64,481,925.68	78.81%			64,481,925.68	48,568,122.27	72.64%		0.00%	48,568,122.27
合计	81,820,481.50	100.00%	11,515,068.55	14.07%	70,305,412.95	66,862,591.64	100.00%	11,525,958.85	17.24%	55,336,632.79

按单项计提坏账准备： 9,058,570.70

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省南安市应用化学研究所有限公司	1,560,169.42	1,560,169.42	100.00%	法律纠纷，未按判决书付款且欠款时间较长
山东泉林纸业有限责任公司	993,172.79	993,172.79	100.00%	法律纠纷，未按判决书付款且欠款时间较长
苏州远佳化工有限公司	1,208,350.00	1,208,350.00	100.00%	法律纠纷，未按判决书付款且欠款时间较长
泰州市芝鹏化工贸易有限公司	1,024,847.00	1,024,847.00	100.00%	欠款时间较长，款项的收回存在较大不确定性
淄博永丰环保科技有限公司	550,833.99	550,833.99	100.00%	欠款时间较长，款项的收回存在较大不确定性
其他	3,721,197.50	3,721,197.50	100.00%	
合计	9,058,570.70	9,058,570.70	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 2,456,497.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收化工及贸易业务客户	8,243,365.12	2,434,525.85	29.53%
应收合并范围内关联方	64,481,925.68		0.00%
合计	72,761,910.80	2,456,497.85	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	73,432,397.54
1 至 2 年	105,756.98
2 至 3 年	239,039.61
3 年以上	8,043,287.37
3 至 4 年	688,286.71
4 至 5 年	1,216,268.00
5 年以上	6,138,732.66
合计	81,820,481.50

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,040,909.63	1,070,116.18	52,455.11			9,058,570.70
按组合计提坏账准备	3,485,049.22		1,028,551.37			2,456,497.85
合计	11,525,958.85	1,070,116.18	1,081,006.48			11,515,068.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东天安化工股份有限公司	63,303,280.92	77.37%	
苏州正济药业有限公司（原天马药业）	2,009,207.34	2.46%	40,184.15
浙江弘利防渗胶有限公司	1,648,500.00	2.01%	1,648,500.00
福建省南安市应用化学研究所有限公司	1,560,169.42	1.91%	1,560,169.42
昌乐东卫纸品有限公司	1,399,200.00	1.71%	27,984.00
合计	69,920,357.68	85.46%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	272,881,763.57	441,706,475.89
合计	272,881,763.57	441,706,475.89

(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
其他单位往来	16,433,754.36	60,760,756.87
押金、保证金	1,231,864.31	1,329,696.11
备用金	883,931.13	796,697.35
出口退税		758,457.59
股权转让款	170,011,309.78	162,048,811.65
合并范围内关联方往来	105,436,886.22	241,998,521.27
合并范围外关联方往来		
合计	293,997,745.80	467,692,940.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	15,460,944.09	0.00	10,525,520.86	25,986,464.95
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	842,777.22			842,777.22
本期转回	5,703,449.98		9,809.96	5,713,259.94
2021 年 6 月 30 日余额	10,600,271.33		10,515,710.90	21,115,982.23

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）	285,343,272.23
1 至 2 年	2,297,942.62
2 至 3 年	4,959,385.95
3 年以上	1,397,145.00
3 至 4 年	36,338.20

4 至 5 年	400.00
5 年以上	1,360,406.80
合计	293,997,745.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	9,483,802.01		9,809.96			9,473,992.05
按组合计提	16,502,662.94	842,777.22	5,703,449.98			11,641,990.18
合计	25,986,464.95	842,777.22	5,713,259.94			21,115,982.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金华永银商务服务合伙企业（有限合伙）	股权收购款	83,811,414.20	1 年以内	28.51%	5,028,684.85
金华银希商务服务合伙企业（有限合伙）	股权收购款	83,098,540.53	1 年以内	28.27%	4,985,912.43
南通市纳百园化工有限公司	合并范围内关联往来	45,659,907.12	1 年以内	15.53%	

深圳金信汇通商业保理有限公司	合并范围内关联往来	32,900,000.00	1 年以内	11.19%	
天禾软件科技(苏州)有限公司	合并范围内关联往来	18,811,239.74	1 年以内	6.40%	
合计	--	264,281,101.59	--	89.89%	10,014,597.28

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,494,423,951.70	454,537,119.09	2,039,886,832.61	2,497,037,013.58	461,153,869.09	2,035,883,144.49
合计	2,494,423,951.70	454,537,119.09	2,039,886,832.61	2,497,037,013.58	461,153,869.09	2,035,883,144.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天禾软件科技(苏州)有限公司	32,652,669.11					32,652,669.11	7,347,330.89
南通市纳百园化工有限公司	96,917,183.72					96,917,183.72	111,979,416.28
山东天安化工股份有限公司	125,904,890.80	4,003,688.12				129,908,578.92	285,264,784.20
苏州天康生物科技有限公司	8,670,000.00					8,670,000.00	

福建省力菲克药业有限公司	11,254,412.28					11,254,412.28	49,945,587.72
天合（香港）投资有限公司	197,917,500.00					197,917,500.00	
北京天马金信供应链管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
苏州天马恒建健康科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
倍升互联（北京）科技有限公司	112,000,000.00					112,000,000.00	
北京奥得赛化学有限公司	1,345,566,488.58					1,345,566,488.58	
合计	2,035,883,144.49	4,003,688.12				2,039,886,832.61	454,537,119.09

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

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	93,975,370.79	91,878,844.98	92,373,109.96	87,308,384.99
其他业务	3,909,736.86	4,331,157.78	2,424,106.92	2,839,467.00
合计	97,885,107.65	96,210,002.76	94,797,216.88	90,147,851.99

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,408,581.00	
承兑汇票贴现息		-1,287,019.70
出售持有待售神元股票收益		7,896,748.89
理财产品收益	176,825.90	3,358,056.86
合计	8,585,406.90	9,967,786.05

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,286.82	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	961,992.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	27,638,260.20	

占用费		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	64,065.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-475,279.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,729,838.68	处于非持续经营状态的子公司净利润
减：所得税影响额	7,170,478.76	
少数股东权益影响额	41,185.03	
合计	16,242,248.91	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.0252	0.0252
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21%	0.0044	0.0044

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他