



# 江苏正丹化学工业股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022-009

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹正国、主管会计工作负责人耿斌及会计机构负责人(会计主管人员)耿斌声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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及相关人士的承诺，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“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的宏观经济波动风险、原材料价格波动风险、生产环节管控风险以及应对措施，提请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日的享有利润分配权的股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	57
第六节 重要事项.....	60
第七节 股份变动及股东情况.....	93
第八节 优先股相关情况.....	100
第九节 债券相关情况.....	101
第十节 财务报告.....	104

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文件原件。
- 五、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、正丹股份	指	江苏正丹化学工业股份有限公司
正丹香港	指	本公司全资子公司香港正丹国际贸易有限公司
镇江正丹	指	本公司全资子公司镇江正丹国际贸易有限公司
偏酐、TMA	指	偏苯三酸酐，又名 1,2,4-苯三甲酸酐，分子式： $C_9H_4O_5$ ，公司报告期内和目前主要产品之一
TOTM	指	偏苯三酸三辛酯，学名偏苯三酸三（2-乙基己酯），分子式 $C_{33}H_{54}O_6$ ，公司报告期内和目前主要产品之一
VT	指	乙烯基甲苯，乙烯基甲苯单体（间位与对位混合物），分子式 $C_9H_{10}$ ，公司目前产品之一
增塑剂	指	增强塑料的可塑性，改善塑料成型加工时的流动性，并使塑料制品具有柔韧性的有机物质。通常为高沸点、难挥发的粘稠液体或低熔点的固体，一般不与塑料发生化学反应。迄今为止产量和消费量最大的助剂种类，广泛用于 PVC 塑料制品及电缆线等领域
PVC	指	聚氯乙烯树脂，五大通用塑料之一。添加了增塑剂、改性剂、阻燃剂等各类助剂后的 PVC 制品具有适用性强、性能优良等特点，用途极其广泛
DOP	指	邻苯二甲酸二辛酯，是一种传统增塑剂，主要用于聚氯乙烯 PVC 的加工
DBP	指	邻苯二甲酸二丁酯，是一种传统增塑剂
DINP	指	邻苯二甲酸二异壬酯，是一种传统增塑剂
偏苯三酸类增塑剂	指	包括偏苯三酸三辛酯、偏苯三酸三（正辛正癸）酯、偏苯三酸三甘油酯在内的聚酯类增塑剂，是新型环保型增塑剂
DOTP	指	对苯二甲酸二辛酯，是一种主增塑剂，主要用于聚氯乙烯 PVC 的加工
均四甲苯	指	均四甲苯是一种白色结晶体，分子式为 $C_{10}H_{14}$ ，可用于生产均苯四甲酸二酐，医药、农药、染料等中间体，向下延伸制成聚酰亚胺树脂、聚酰亚胺膜（PI 膜）、聚酰亚胺纤维、增塑剂、染料、农药、表面活性剂等

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	正丹股份	股票代码	300641
公司的中文名称	江苏正丹化学工业股份有限公司		
公司的中文简称	正丹股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Zhengdan Chemical Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHENGDANCHEM		
公司的法定代表人	曹正国		
注册地址	镇江新区国际化学工业园松林山路南		
注册地址的邮政编码	212132		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江苏省镇江市润州区南山路 61 号国控大厦 A 座 15 楼		
办公地址的邮政编码	212004		
公司国际互联网网址	www.zhengdanchem.com		
电子信箱	stock@zhengdanchem.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹翠琼	李铁钢
联系地址	江苏省镇江市润州区南山路 61 号国控大厦 A 座 15 楼	江苏省镇江市润州区南山路 61 号国控大厦 A 座 15 楼
电话	0511-88059006	0511-88059006
传真	0511-88059003	0511-88059003
电子信箱	stock@zhengdanchem.com	stock@zhengdanchem.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号（邮编：200002）
签字会计师姓名	黄晔、潘时骏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	宋建洪、唐凯	2020 年 7 月 25 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,759,400,378.36	1,317,714,533.11	33.52%	1,307,682,193.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,479,063.25	42,997,646.18	142.99%	40,446,970.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,658,309.41	33,525,709.10	176.38%	29,907,064.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	144,437,433.38	87,950,704.08	64.23%	-103,905,264.70
基本每股收益（元/股）	0.21	0.09	133.33%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.09	133.33%	0.08
加权平均净资产收益率	7.24%	3.21%	4.03%	3.07%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,261,377,654.99	1,675,960,066.15	34.93%	1,690,114,040.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,504,899,529.06	1,358,917,068.84	10.74%	1,325,662,610.26

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

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

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2134

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	392,250,011.45	422,819,754.86	426,365,054.95	517,965,557.10
归属于上市公司股东的净利润	34,516,583.62	27,100,098.63	19,509,902.51	23,352,478.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,322,131.15	25,355,935.64	17,769,880.65	18,210,361.97
经营活动产生的现金流量净额	-1,959,173.11	-37,897,693.93	-69,248,223.56	253,542,523.98

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-42,736.10	-134,911.79	727,919.23	报废固定资处置损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	3,368,870.16	1,921,016.67	1,830,802.41	与收益相关的政府

营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,348,597.11	10,808,407.96	10,156,504.42	闲置募集资金与闲置自有资金进行现金管理所取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,393.55	-1,459,186.34	-311,405.78	
减：所得税影响额	2,094,370.88	1,663,389.42	1,863,914.39	
合计	11,820,753.84	9,471,937.08	10,539,905.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

2021年是中国“十四五”开局之年，中国化工行业也正在经历着全方位深层次的变革，绿色低碳转型和高质量发展已成为新时期转变发展模式、提升竞争力的重要任务，《中共中央国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》《2030年前碳达峰行动方案》《关于严格能效约束推动重点领域节能降碳的若干意见》《“十四五”工业绿色发展规划》等相关政策法规密集出台，对化工行业绿色转型和高质量发展提出明确要求和科学指导。

在“碳达峰-碳中和”的背景下，能源使用成本和能效要求进一步提高，加上国家政策对化工行业的安全环保要求越来越严，将会加快淘汰一些工艺技术设备落后、安全环保条件差、集约发展程度低的落后产能，同时碳指标的硬性要求又使化工行业新增产能受限，将提高整个化工行业的技术壁垒和资金壁垒，落后产能出清让渡的市场份额以及下游产品升级的需求将为占据先发优势的化工行业存量优质企业带来广阔的市场空间。

公司将抓住我国精细化工产业结构转型升级和下游产品升级的历史性机遇，依托公司多年来在偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯等主要产品方面积累的技术、市场、管理、品牌等优势，坚持“环保创新”的核心战略，围绕碳九芳烃产业链，致力于芳烃类高科技精细化工产品和绿色环保型有机化学品的研发和生产，增强自主创新能力，培育和提升核心竞争力，实施科技兴业、规模经营、人才优先、资本经营等竞争策略，在公司的研发能力、产品质量与客户群体等方面构建独特的核心竞争力，力争成为国际领先的精细化工企业。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

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

#### 1、主要业务情况

公司是一家特种精细化工领域的高科技企业，始终致力于为下游多领域客户提供高品质的高端环保新材料产品。报告期内，公司围绕碳九芳烃产业链，有效综合利用上游炼油厂炼油过程中产生的副产品——重整碳九芳烃，研发、生产和销售偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯、对苯二甲酸二辛酯、乙烯基甲苯、均四甲苯等高性能、高环保、高附加值的新材料产品，以替代传统低端、低环保性能材料，推动行业的产品升级和产业升级，改善下游乃至终端民生消费品的质量和环保程度。

经过多年的技术创新和生产实践，公司在特种精细化学品和高端环保新材料领域，特别是围绕碳九芳烃综合利用产业链，掌握了多项核心技术与核心生产工艺，在关键领域拥有核心自主知识产权，已逐步形成自身的技术竞争优势，同时公司在偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯等产品的生产方面已具备规模优势，在国内外市场上均占据了领先的市场地位。公司通过强大的技术水平对石油副产品进行充分精细化利用，减少低端消耗甚至污染性消耗，极大地提升产业链附加值，为公司创造了原材料供应优势和成本优势，同时依靠出色的工艺水平和良好的管理能力，与上下游主要优质客户、供应商均建立了长期稳定的合作关系。

报告期内，公司主营业务和主要产品未发生重大变化。

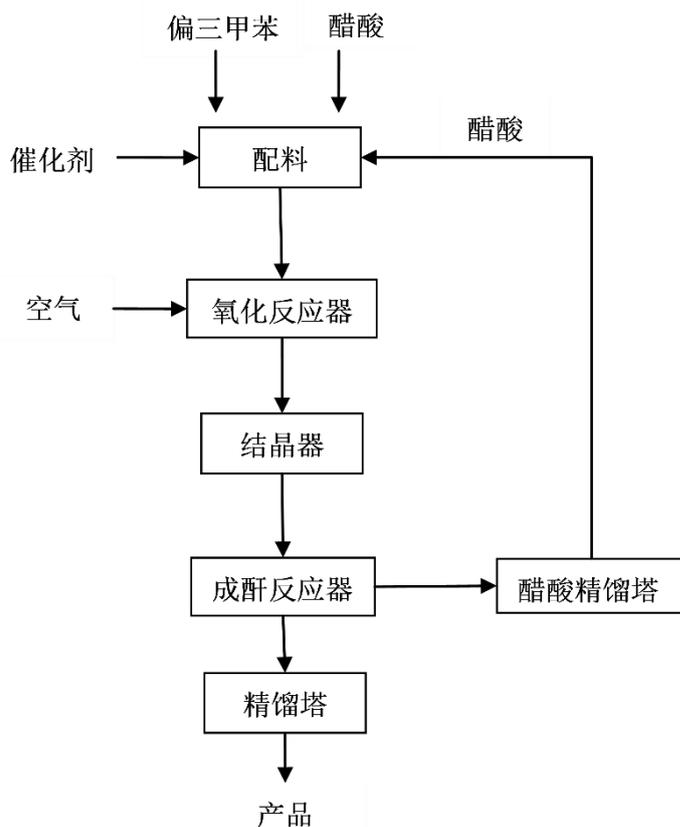
#### 2、主要产品及用途

主要产品名称	产品简介和用途
偏苯三酸酐 (TMA)	TMA是一种重要的精细化工产品改性和添加的中间体，被广泛应用于环保增塑剂、高端粉末涂料、高级绝缘漆、高级润滑油及高温固化剂等，提升其耐热性、耐候性、耐迁移性、抗挥发、耐高温等性能。主要应用有： 1、制备以偏苯三酸三辛酯(TOTM)为代表的偏苯三酸酯类增塑剂：TOTM具有良好的耐热

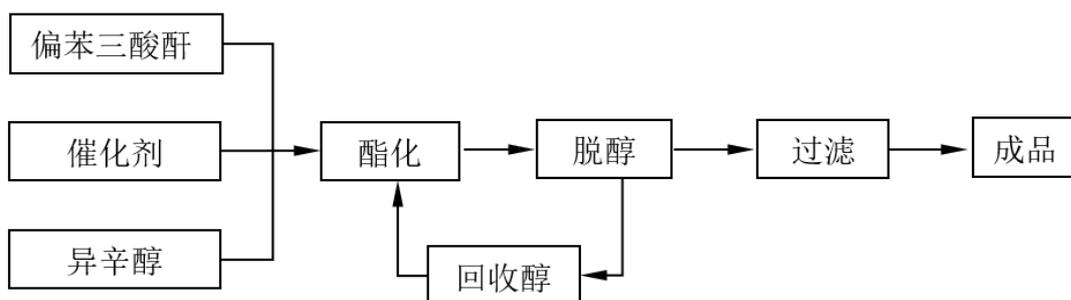
	<p>性、耐候性、耐油性、低挥发性以及可加工性，广泛用作PVC耐热增塑剂、抗溶剂交联氯乙烯树脂的增塑剂、90℃和105℃级耐热电缆配方的主增塑剂，以及用作6000V、10000V高压电缆所需的配套增塑剂。</p> <p>2、制备粉末涂料专用聚酯树脂：由于粉末涂料不含任何有机溶剂、无污染、可回收、利用率高、能耗低、工艺简单，目前已成为大家认可的“4E型”（高效、节能、环保、经济）涂料，加之粉末涂料本身赋予的膜层机械性能高，优异的抗化学性、防腐性以及降低劳动强度等优点，广泛应用于建筑、家具、家电、汽车、高铁、3C等众多领域。</p> <p>3、制备聚酰胺-酰亚胺（PAI）和聚酯酰亚胺：由偏苯三酸酐和芳香二胺反应可以制得聚酰胺-酰亚胺，由偏苯三酸酐、氢醌和4,4’二胺二酚醚反应可以制得聚酯酰亚胺。它们都具有良好的耐热性能、耐电绝缘性能和机械性能，在高温下也具有较好的耐磨性能，主要用于F、H级电机的绝缘材料，如漆包线漆、浸渍漆、硅钢片漆以及薄膜等，可在230~250℃下长期使用，此外还可用于制造电器元件、阀件、轴承、喷气发动机零件等模制塑料部件。聚酯亚胺/聚酰胺-酰亚胺复合层漆包线是目前在国内外使用较为广泛的耐热漆包线，其热级为200，该产品耐热性高，还具有耐冷冻剂、耐严寒、耐辐射等特性，机械强度高，电气性能稳定，耐化学性能和耐冷冻剂性能好，超负荷能力强，广泛应用于冰箱压缩机，空调压缩机，电动工具，防爆电动机及高温、高寒、耐辐射、超负荷等条件下使用的电机、电器。</p>
偏苯三酸三辛酯（TOTM）	<p>TOTM是一种耐热和耐久型主环保型增塑剂，兼具聚酯增塑剂和单体增塑剂的优点，具有优良的耐温性、绝缘性、抗老化耐腐蚀性、耐挥发性和耐析出性，主要用于105℃、125℃级耐热电线、电缆料以及其它要求耐热和耐久性的板材、片材、密封垫等制品的生产，下游应用包括电线电缆、汽车线束、冰箱门封、PVC医用耗材、汽车座垫、人造革等行业。同时，由于TOTM的增塑效率和加工性能与邻苯二甲酸酯类增塑剂相近，可以在某些领域替代通用性邻苯类增塑剂。</p>
对苯二甲酸二辛酯（DOTP）	<p>DOTP是聚氯乙烯（PVC）塑料用的一种性能优良的主增塑剂，具有耐热、耐寒、难挥发、抗抽出、柔软性和电绝缘性能好等优点，在制品中显示出优良的持久性、耐肥皂水性及低温柔软性。广泛应用于耐70℃电缆料及其它各种PVC软质制品中，也可用于人造革膜的生产。</p>
乙烯基甲苯（VT）	<p>VT是一种低毒低挥发单体，用途跟苯乙烯类似，用于替代苯乙烯，用来制备树脂、塑料、橡胶和涂料等，可以提高各项性能。以乙烯基甲苯为活性稀释剂的绝缘浸渍树脂，用于高压电机、变压器和电器产品线圈的浸渍绝缘处理，以填充线圈组成中的空隙和线圈与周围物体之间的空隙，使线圈导线之间、线圈与其他物体之间粘结成整体，提高线圈的电气强度、力学性能、导热性能和防护性能，广泛应用于轨道交通、风力发电、高压电机、水电核电等领域。</p>
均四甲苯	<p>均四甲苯是一种白色结晶体，分子式为C<sub>10</sub>H<sub>14</sub>，可用于生产均苯四甲酸二酐，医药、农药、染料等中间体，向下延伸制成聚酰亚胺树脂、聚酰亚胺膜、聚酰亚胺纤维、增塑剂、染料、农药、表面活性剂等。</p>
高沸点芳烃溶剂	<p>高沸点芳烃溶剂为石油化学工业多个环节产生的副产品，主要成分为芳烃（含苯环的烃），广泛用于树脂、橡胶溶剂以及油漆、涂料、油墨、农药、印刷、双氧水生产萃取剂等行业，也可以作为进一步精细化工的原料。</p>

### 3、主要产品工艺流程

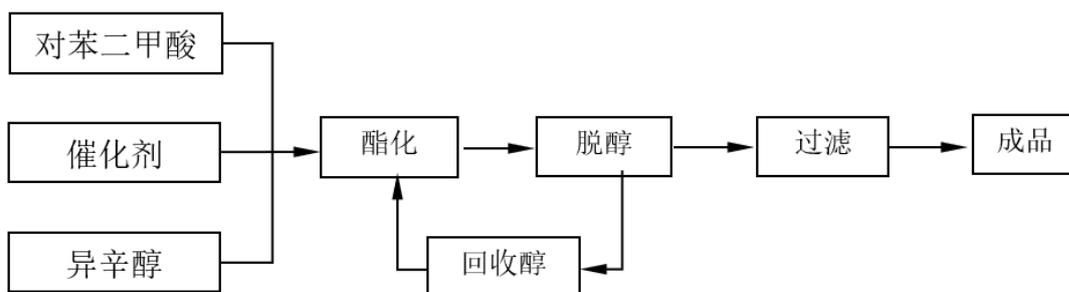
#### （1）偏苯三酸酐的工艺流程图



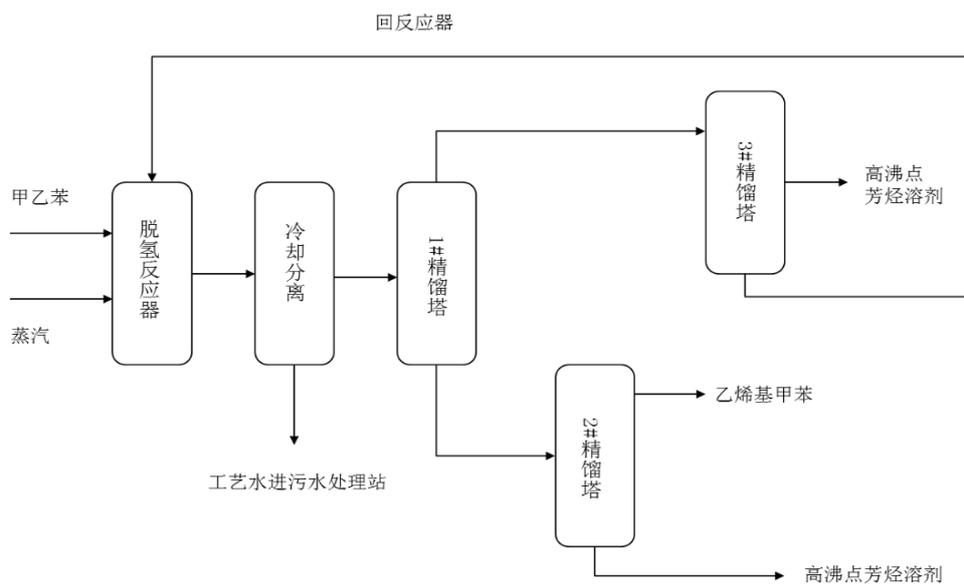
(2) 偏苯三酸三辛酯的工艺流程图



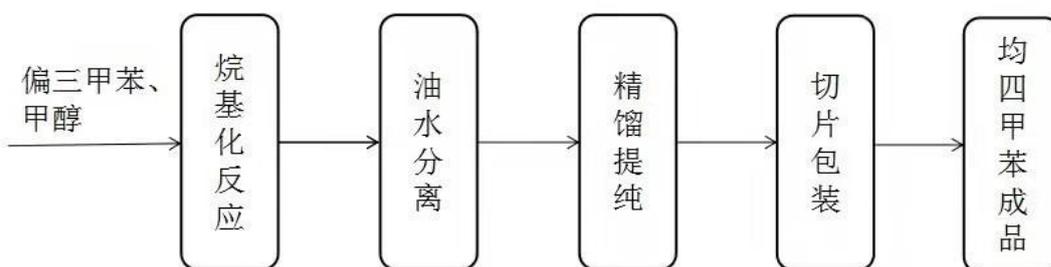
(3) 对苯二甲酸二辛酯的工艺流程图



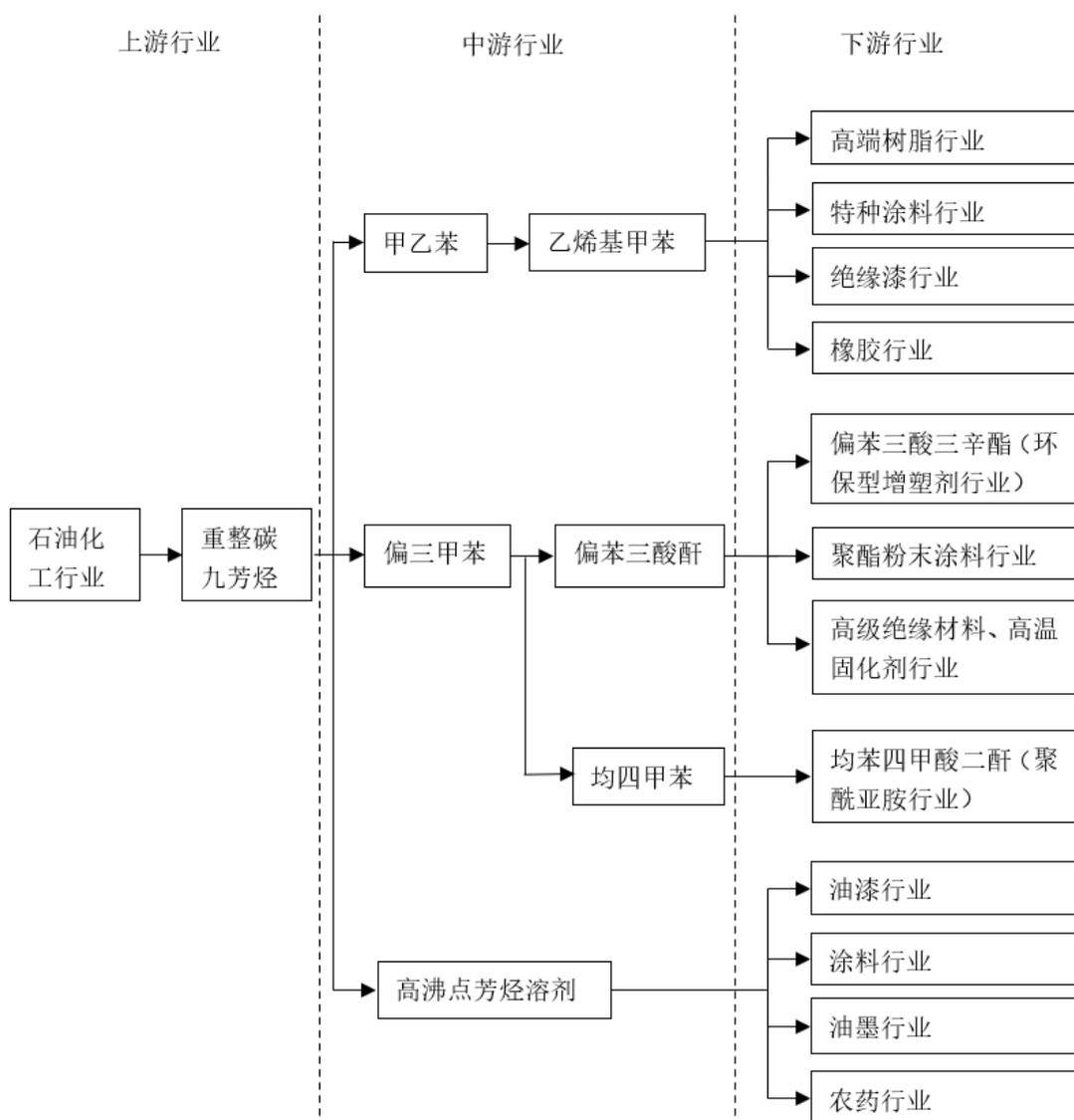
(4) 乙烯基甲苯的工艺流程图



(5) 均四甲苯的工艺流程图



#### 4、主要产品上下游产业链



## 5、主要经营模式

### (1) 采购模式

公司生产所需的原材料包括碳九芳烃、辛醇、偏三甲苯、醋酸，以及辅助材料催化剂等。公司按照生产计划，合理预测原材料需求，并结合原材料行情走势等因素，在保障一定的安全库存的基础上，制定合理的采购计划并实施。对部分主要的原材料，公司通过集中谈判、签订长期框架协议进行采购，每月根据生产计划分批下单。公司建立了较为完善的供应商选择和评价控制程序，对供应商进行甄选，对合格供应商列入《合格供应商名录》进行管理，同时对合格供应商进行严格的供货情况考核和定期评估。

### (2) 生产模式

公司所有产品均采取自产模式，不存在委外加工情形。公司生产管理部门根据销售订单交货期，结合车间生产能力、原材料采购周期和产成品库存情况编制生产计划并实施。生产人员按照工艺流程、操作规程进行操作，质检员按照过程检验规范进行过程控制，最后按照企业标准对成品进行成品检验，检验合格方可入库。此外，对于部分客户的个性化质量需求，公司执行定制化生产，按照客户的个性化要求进行质量控制。

### (3) 销售模式

公司产品为精细化工中间体产品，公司主要将产品直接销售给国内外下游生产厂商（直销客户）和贸易商，其中以生产厂商（直销客户）为主，贸易商客户占比不高。公司与下游优质客户建立了长期稳定的合作关系，且不存在严重依赖少数

客户的情况，客户结构整体良好，并通过不断开拓、深化与优质新客户合作关系战略性优化客户结构。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

## 6、主要业绩驱动因素

2021年，随着全球范围内疫情好转、各国经济活动逐步重启，经济复苏推动市场对原材料需求的上升，全球化学品产量相对于2020年低谷反弹增长，其中亚太地区表现最为强劲。同时，在供需复苏错位、宽松财政货币政策等因素推动下，国际原油等大宗商品价格大幅攀升，国内大部分化工产品价格持续上涨，化工行业整体呈现高景气。在此环境下，公司本期业绩总体较上期有大幅增长，公司主要产品的平均销售价格同比上涨，同时单位产品的毛利率较上年同期增长，公司整体盈利能力提升。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
偏三甲苯	直接采购	13.47%	否	5,154.77	6,058.88
碳九	直接采购	37.54%	否	4,083.59	4,775.01
辛醇	直接采购	38.48%	否	11,246.04	12,730.28

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用  不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
偏苯三酸酐	工业化应用	本公司员工	发明专利 6 项，实用新型专利 7 项	偏苯三酸酐连续法氧化工艺，能够有效实现对配料、氧化、成酐、精制的连续稳定控制，生产安全性高，产品转化率提升，产品质量稳定。
增塑剂	工业化应用	本公司员工	发明专利 6 项，实用新型专利 7 项	酯化催化效率高，连续化脱醇，提高生产效率，产品色泽浅、体积电阻率高。
乙烯基甲苯	工业化应用	本公司员工	发明专利 5 项，实用新型专利 3 项	新型催化技术，提高反应选择性和生产效率。
均四甲苯	工业化应用	本公司员工	实用新型专利 1 项	具有原料利用率高、成本低、无污染等优点，是一种环保高效的技术路线

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
偏苯三酸酐	8.5 万吨/年	74.72%	/	/
增塑剂	13 万吨/年	46.32%	/	/
乙烯基甲苯	0.3 万吨/年	40.82%	2 万吨/年	项目延缓建设
均四甲苯	1 万吨/年			1 万吨/年均四甲苯项目尚处于试生产阶段

注：增塑剂产品产能利用率较低，主要系报告期内 3 万吨/年 TOTM 项目实施技改，同时 10 万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目中部分产品的原材料价格剧烈波动，为降低经营风险而调整了生产计划。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
镇江新区新材料产业园	偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯、对苯二甲酸二辛酯、高沸点芳烃溶剂、乙烯基甲苯、均四甲苯等

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用  不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用  不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用  不适用

序号	持有主体	证书名称	编号	有效期
1	正丹股份	安全生产许可证	(苏)WH安许证字[L00215]	2021.5.11-2024.5.10
2	正丹股份	危险化学品登记证	321112213	2020.10.20-2023.10.19
3	正丹股份	排污许可证	913211007965274641001P	2019.12.11-2022.12.10
4	正丹股份	城镇污水排入排水管网许可证	LX2019字第0125号	2019.8.6-2024.8.5
5	正丹股份	辐射安全许可证	苏环辐证[L0086]	有效期至2023.1.4
6	正丹股份	道路运输经营许可证	苏交运管许可镇字321113300377号	2019.2.25-2023.2.24
7	正丹股份	外汇登记证	00086954	长期
9	正丹股份	海关报关单位注册登记证书	3211934158	长期
10	镇江正丹	危险化学品经营许可证	苏(镇)危化经字(新)00163号	2019.11.28-2022.11.27

正丹股份排污许可证有效期将于2022年12月届满，镇江正丹危险化学品经营许可证有效期将于2022年11月届满，公司初步判断能够满足续期条件。

从事石油加工、石油贸易行业

是  否

从事化肥行业

是  否

从事农药行业

是  否

从事氯碱、纯碱行业

是  否

从事化纤行业

□ 是 √ 否

从事塑料、橡胶行业

□ 是 √ 否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术领先优势

公司多年来坚持以科技创新为导向，始终保持战略定力，以技术进步做精做细自己的主业，推进企业健康、可持续发展，使企业始终跑在行业的前列。公司连续多次被认定为“高新技术企业”，获批设立了“江苏省研究生工作站”、“江苏省博士后创新实践基地”，公司工程研究中心被认定为省级工程技术研究中心和江苏省重点企业研发机构。企业在技术开发和技术成果保护方面取得了一定成效：截至2021年12月31日，公司拥有授权专利35件，其中发明专利17件，实用新型专利18件；公司于2019年被评为国家知识产权优势企业和中国石油和化工行业知识产权示范企业。

经过多年的技术创新和生产实践，公司在特种精细化学品和高端环保新材料领域，特别是围绕碳九芳烃综合利用产业链，通过研发活动掌握了多项核心技术与核心生产工艺，在关键领域拥有核心自主知识产权，成为了同行业领跑者。在偏苯三酸酐的生产领域，公司发明专利“连续法氧化工艺生产偏苯三酸酐的方法”获得“第十二届中国专利优秀奖”和“第五届江苏省专利奖”。与间歇氧化法生产工艺相比，公司的连续氧化法生产工艺能够有效实现对配料、氧化、成酐、精制的连续稳定控制，生产安全性高，产品转化率提升，产品质量稳定，多项指标处于国际领先水平，有效避免了间歇法下反应时间长、反应不完全、副产物多、质量不稳定、产品收率低等缺点，以及反应器需要反复升压降压、升温降温，设备容易疲劳，使用寿命缩短，安全性能低等技术缺陷。在偏苯三酸三辛酯的生产领域，公司创新性地采用固体氧化物在真空条件下进行催化合成，催化效果良好，利用该先进工艺制得的偏苯三酸三辛酯产品，具有色泽浅、体积电阻率高的特点，为下游耐高温等级电缆提供优质原料保障，该生产工艺获得了“2018年度江苏省科学技术奖三等奖”。在乙烯基甲苯生产领域，其工业化制备难度大，技术水平高，多年来基本只有美国戴科公司一家能够工业化生产，属于国际垄断产品。公司通过多年研发努力突破技术瓶颈，自主研发了新型CO<sub>2</sub>气氛下介孔负载铁系催化剂技术，大幅度提升反应选择性及生产效率，成为美国戴科后全球能够大规模工业化批量生产该产品的首批企业之一，公司发明专利“一种乙烯基甲苯生产中的脱氢装置”于2018年获得“第二十届中国专利优秀奖”和“2021年度江苏省科技创新协会科技创新发明奖一等奖”。在对苯二甲酸二异辛酯领域，对气提脱醇工艺采用连续法生产工艺，相比于传统间歇工艺，自动化程度有了很大提升，产品质量稳定，减少了气提脱醇工序时长，降低能耗，提高了生产效率，已申请了3件发明专利。

公司在近年来研发投入逐年提高，在未来，公司将继续加大研发方面的投入，持续进行多种新技术、新产品的开发，并对现有工艺持续进行优化，节能减排降耗，继续巩固、增强公司在行业中的技术优势地位。

#### 2、产业链布局优势

公司并非孤立地研发精细化工产品，而是围绕碳九芳烃综合利用产业链，利用上游石化副产品碳九芳烃生产高端、环保、高附加值产品，改变以往国内对碳九芳烃的综合利用率较低、大多数碳九芳烃被作为溶剂油、汽油添加剂而直接消耗的现状，为提高我国精细化工水平、促进环保新材料产业发展、提高石化副产品综合利用水平等做出了积极贡献。公司围绕碳九芳烃产业链还为公司带来很大的经济效应：第一，向产业链上游延伸有助于提升公司对上游供应商的议价水平，提高公司的成本控制能力；第二，向产业链下游延伸有利于开发更多有竞争力的产品，提升公司的盈利能力；第三，围绕产业链布局提高了公司抗风险能力和市场竞争力。

报告期内，公司1万吨/年均四甲苯项目建成并试生产，利用偏三甲苯烷基化合成高纯度均四甲苯，为下游均苯四甲酸二酐和聚酰亚胺（PI）新材料的发展提供优质原料保障，进一步延伸产业链。同时，建设反应尾气综合利用制氮项目，利用偏苯三酸酐生产装置排放的中压富氮尾气进行综合回收利用，生产高纯氮气和液氮产品，是公司节能减排、进一步扩大偏苯三酸酐生产优势的重要举措，同时实现环保资源循环使用，有效提高能源的综合利用水平。

在可预见的将来，公司将继续围绕碳九芳烃综合利用生产特种精细化学品产业链进行发展，在落实1万吨/年均四甲苯项目、反应尾气综合利用制氮项目的基础上，积极进行偏苯三酸三甘油酯、对甲乙苯、对甲基苯乙烯、均三甲苯、均苯三甲酸等更深入的碳九芳烃综合利用产业链研发项目，从而进一步增强企业的产品盈利能力和综合竞争力实力。

#### 3、管理优势

公司的管理优势得益于适时正确的战略决策和稳定高效的管理体系，经过多年的发展，公司已逐步建立起涵盖原材料采购、生产运营、质量控制、成本管理、市场营销、新产品开发、品牌建设和安全环保等方面的现代科学管理体系以及较为完善的内部控制制度，为公司的持续健康发展打下了坚实的基础。

公司的主要管理团队在精细化工产业拥有三十多年的资深管理经验，多名业务骨干从1983年开始涉足精细化工领域，从最基础的生产、研发一线工作做起，是中国最早一批涉足精细化工和环保材料的人士之一。他们对所处的产业有着非常深刻的理解，经历了多次全行业的周期波动，对产业政策、行业环境变化、产品发展趋势、上下游市场、研发及销售采购业务、团队管理、生产管理等各方面经验丰富，对市场具有独到的战略眼光和产业链布局思维，对技术、产品的未来趋势判断敏锐并能给予客户强有力的支持及响应。

#### 4、品牌优势

公司经过多年的发展，已在主要产品市场上占据了领先的地位。目前公司在我国甚至全球偏苯三酸酐市场都占据了领先的市场地位，是为数不多可采用连续法生产偏苯三酸酐的精细化工企业；同时，凭借突出的质量优势和产业链优势，公司在偏苯三酸三辛酯市场迅速成长为细分行业龙头品牌地位。公司在国内整个精细化工和环保新材料领域也具有一定的知名度和市场地位。

公司在行业内以及上下游均已凭借出众的产品质量、技术水平、服务水平建立起了良好的品牌形象和美誉度。凭借此，公司与上下游主要企业均建立长期稳定互利的合作关系，公司主要客户、供应商均为行业中的大型、优质、知名企业，例如埃克森美孚、法国Valtris、三菱、LG化学、爱敬化工、花王、联成化学、南亚塑胶、艾伦塔斯等国际化工巨头。凭借着与行业中主要参与者良好的合作关系和公司较高的品牌形象，未来公司在进一步发展、产品扩张等过程中都有很大品牌优势和规模效应，这将进一步促进公司的快速发展。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业总收入1,759,400,378.36元，与去年同期1,317,714,533.11元相比，增加441,685,845.25元，上升33.52%，主要原因是报告期产品销售价格上升；

营业成本为1,530,700,214.44元，与去年同期1,184,900,139.75元相比，增加345,800,074.69元，上升29.18%，主要原因是报告期产品成本中原料成本受石油价格波动影响上升；

税金及附加4,335,162.31元，与去年同期4,582,775.30元相比，减少247,612.99元，下降5.40%，主要是因为可转债项目投入建设，固定资产投资进项税抵扣增加，上交税金及附加减少；

管理费用35,792,380.37元，与去年同期26,815,499.58元相比，增加8,976,880.79元，上升33.48%，主要原因是本年员工持股计划费用摊销和员工培训教育费用增加，同时上年存在社保费用阶段性减免政策导致社保费用较低，本年无此政策；

财务费用20,500,835.47元，与去年同期8,891,958.16元相比，增加11,608,877.31元，上升130.55%，主要原因是可转债利息摊销以及汇率变动导致的汇兑损失；

其他收益3,401,140.48元，比去年同期1,964,644.91元相比，增加1,436,495.57元，上升73.12%，主要原因是政府补助增加；资产减值损失280,184.73元，与去年同期1,254,133.71元相比，减少973,948.98元，下降77.66%，主要原因是产品售价高于存货账面可变现净值和合同履行成本，使得存货跌价损失和履约成本减值损失大幅下降；

信用减值损失-680,694.20元，与去年同期的1,819,753.85元相比，减少2,500,448.05元，减少137.41%，主要原因是加强货款催收力度和频率，当期应收账款和应收票据的余额减少，相应计提的应收账款和应收票据减值准备减少；

营业外收入249,839.00元，与去年同期的1,662,645.77元相比，减少1,412,806.77元，减少84.97%，主要原因是上年公司煤改气后销售碳排放权所得，而本年无此项所得；

营业外支出52,181.55元，与去年同期的3,300,372.14元相比，减少3,248,190.59元，减少98.42%，主要原因是上年公司因诉讼赔款增加营业外支出，而本年无此项支出；

净利润104,479,063.25元，与去年同期42,997,646.18元相比，增加61,481,417.07元，上升142.99%，主要原因是营业利润增加。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,759,400,378.36	100%	1,317,714,533.11	100%	33.52%
分行业					
石油化工行业	1,759,400,378.36	100.00%	1,317,714,533.11	100.00%	33.52%
分产品					
偏苯三酸酐	507,566,505.50	28.85%	440,158,670.28	33.40%	15.31%
增塑剂	801,591,984.82	45.56%	578,451,418.78	43.90%	38.58%
高沸点芳烃溶剂	406,432,920.66	23.10%	260,569,774.53	19.77%	55.98%
高分子特种树脂单体	19,874,466.87	1.13%	12,466,183.99	0.95%	59.43%
其他	23,934,500.51	1.36%	26,068,485.53	1.98%	-8.19%
分地区					
国内销售	1,355,383,690.56	77.04%	1,050,662,985.96	79.73%	29.00%
国外销售	404,016,687.80	22.96%	267,051,547.15	20.27%	51.29%
分销售模式					
直接销售	1,759,400,378.36	100.00%	1,317,714,533.11	100.00%	33.52%

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

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石油化工行业	1,759,400,378.36	1,530,700,214.44	13.00%	33.52%	29.18%	2.92%
分产品						
偏苯三酸酐	507,566,505.50	414,398,049.12	18.36%	15.31%	6.73%	6.57%
增塑剂	801,591,984.82	715,125,525.92	10.79%	38.58%	36.38%	1.44%
高沸点芳烃溶剂	406,432,920.66	387,373,429.06	4.69%	55.98%	47.43%	5.53%

高分子特种树脂单体	19,874,466.87	13,803,210.34	30.55%	59.43%	45.33%	6.74%
分地区						
国内销售	1,355,383,690.56	1,204,693,799.46	11.12%	29.00%	26.66%	1.64%
国外销售	404,016,687.80	326,006,414.98	19.31%	51.29%	39.43%	6.86%

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

适用  不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
偏苯三酸酐	6.35 万吨	4.57 万吨	507,566,505.50	10,575.79	12,207.44	15.43%	受石油价格上升影响，原材料价格上升
增塑剂	6.02 万吨	6.08 万吨	801,591,984.82	12,462.04	14,317.61	14.89%	受石油价格上升影响，原材料价格上升
高沸点芳烃溶剂	10.3 万吨	8 万吨	406,432,920.66	4,686.59	5,411.48	15.47%	受石油价格上升影响，原材料价格上升

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

是  否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
石油化工行业	销售量	万吨	18.77	19.03	-1.37%
	生产量	万吨	22.8	21.6	5.57%
	库存量	万吨	1.72	1.16	48.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量同比增加48.28%，主要系高沸点芳烃溶剂类产品库存比2020年同期增加0.43万吨。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石油化工行业	原材料	1,369,897,564.35	89.49%	999,293,160.96	84.34%	37.09%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
偏苯三酸酐	原材料	322,260,651.43	77.77%	281,741,501.42	72.56%	14.39%
增塑剂	原材料	689,694,452.11	96.44%	480,139,674.05	91.56%	43.65%
高沸点芳烃溶剂	原材料	350,288,346.88	90.43%	232,620,059.79	88.53%	50.59%

说明

本报告期内，主要原材料价格受石油价格波动影响上升较多。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	317,234,005.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.03%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	126,398,398.84	7.18%
2	客户 2	57,014,174.25	3.24%
3	客户 3	52,854,589.43	3.00%
4	客户 4	44,653,296.48	2.54%
5	客户 5	36,313,546.82	2.06%
合计	--	317,234,005.80	18.03%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	983,747,725.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	68.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	435,755,475.63	30.56%
2	供应商 2	292,389,047.28	20.50%
3	供应商 3	106,553,808.92	7.47%
4	供应商 4	79,511,409.00	5.58%
5	供应商 5	69,537,985.14	4.88%
合计	--	983,747,725.97	68.99%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,136,072.31	6,511,642.75	24.95%	
管理费用	35,792,380.37	26,815,499.58	33.48%	主要系本年员工持股计划费用摊销和员工培训教育费用增加，同时上年存在社保费用阶段性减免政策导致社保费用较低，本年无此政策。
财务费用	20,500,835.47	8,891,958.16	130.55%	主要系可转债利息摊销以及汇率变动导致的汇兑损失
研发费用	53,209,935.25	45,365,373.22	17.29%	

## 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
均四甲苯冷冻结晶分离连续法工艺及其工业化研究	生产出高纯度的均四甲苯产品	中试阶段	(1) 均四甲苯成品含量 $\geq 97\%$ ；(2) 均四甲苯收率 $\geq 60\%$ ；(3) 申请专利 1-2 件。	建成均四甲苯新装置，增加企业产品种类，提高企业销售收入及利润，提高企业抗风险能力。
偏三甲苯与甲醇烷	生产出高纯度的均四甲	小试阶段	(1) 均四甲苯选择性：	提高均四甲苯收率，提高企

基化合成均四甲苯 新工艺	苯产品		75%-95%；(2) 均四甲苯收率：60%-75%；(3) 均四甲苯含量≥95%；(4) 申请专利 1-2 件。	业利润。
偏苯三酸三异壬酯 的合成工艺研究	生产新产品偏苯三酸三 异壬酯	完成验收	(1) 偏苯三酸三异壬酯增塑剂的外观为透明液体、酸值≤0.10mgKOH/g、酯含量≥99.0%、色度 (Pt-Co) ≤70、体积电阻率 (20℃, Ω.cm) ×10 <sup>11</sup> ≥5；(2) 申请项目相关专利 1-2 件。	增加新产品偏苯三酸三异壬酯，提高生产灵活性和抗风险能力，提高企业销售收入及利润。
半连续法制备增塑 剂对苯二甲酸二异 辛酯	优化苯二甲酸二异辛酯 生产工艺，降低能耗	完成验收	(1) 对苯二甲酸二异辛酯产品质量达到 HG/T 2423-2018 标准优等品规格；(2) 采用半连续法生产对苯二甲酸二异辛酯，可将单位能耗降低 10-20%，产品收率提高 5%-10%；(3) 申请与本项目研究相关专利 1-2 件。	提高对苯二甲酸二异辛酯的产品质量，降低能耗，提高产品的市场竞争力。
熔融态偏酐制备 TOTM 高效进料系 统关键技术研究及 应用	设计一款适用于熔融态 偏酐的反应釜进料系统	中试阶段	(1) 采用熔融态偏酐生产偏苯三酸三辛酯，单品单位能耗降低 15-20%；(2) 撰写相关专利 1-2 篇。	降低能耗，符合国家节能减排的政策方向，降低偏苯三酸三辛酯的生产成本，提高利润及市场竞争力。
滴落成型造粒工艺 生产偏苯三酸酐	设计一种可用于工业化 生产偏苯三酸酐颗粒的 造粒系统-滴落成型造粒 系统	中试阶段	(1) 粒状设计产量 2000kg/h，年连续运行 8000h；(2) 造粒过程粉尘去除和挥发物吸附≥99%；(3) 申请相关专利 1-2 篇。	提升工作环境，降低污染，提高产品品质，增加产品市场竞争力。
偏三甲苯液相氧化 制备偏苯三酸酐离 心分离技术	提高偏苯三甲酸的成酐 收率，实现溶剂和催化 剂的循环使用	完成验收	(1) 催化剂回收循环利用率达 50% 以上，溶剂回收 25-30%；(2) 收率提高 10%；(3) 申请专利 1-2 件。	降低偏苯三酸酐的生产成本，提高生产效率，提高了企业的利润。
偏苯三酸酐催化合 成制备 1,2,4-环己 烷三甲酸酐的加氢 技术研究	合成新产品 1,2,4-环己 烷三甲酸酐	小试阶段	(1) 氢化偏苯三酸酐收率 60%-90%；(2) 撰写相关专利 1-2 篇。	增加了新产品，丰富了企业的产品结构，提高了企业的抗风险能力与综合实力。
均四甲苯液相空气 连续氧化制备均苯 四甲酸二酐的工艺 研究	合成新产品均苯四甲酸 二酐	完成验收	(1) 均苯四甲酸二酐收率 60%-80%；(2) 撰写相关专利 1-2 篇。	增加了新产品，丰富了企业的产品结构，提高了企业的抗风险能力与综合实力。
偏苯三酸酐连续氧 化法生产工艺改进	优化工艺参数，解决三 废问题	完成	(1) 优化偏苯三酸酐工艺参数；(2) 优化三废处置工艺，	提高生产效率，降低三废的排放，保护了环境。

			减少三废的排放。	
--	--	--	----------	--

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	104	97	7.22%
研发人员数量占比	22.61%	24.07%	-1.46%
研发人员学历			
本科	23	16	43.75%
硕士	7	6	16.67%
博士	1	1	0.00%
本科以下	73	74	-1.35%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	18	11	63.64%
30 ~40 岁	33	35	-5.71%
40 岁以上	53	51	3.92%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	53,209,935.25	45,365,373.22	45,276,012.76
研发投入占营业收入比例	3.02%	3.44%	3.46%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,704,174,793.31	1,212,098,312.87	40.60%
经营活动现金流出小计	1,559,737,359.93	1,124,147,608.79	38.75%

经营活动产生的现金流量净额	144,437,433.38	87,950,704.08	64.23%
投资活动现金流入小计	1,125,616,535.36	701,002,407.96	60.57%
投资活动现金流出小计	1,315,446,947.49	655,768,621.25	100.60%
投资活动产生的现金流量净额	-189,830,412.13	45,233,786.71	-519.67%
筹资活动现金流入小计	1,083,497,172.01	248,240,629.59	336.47%
筹资活动现金流出小计	643,254,755.89	322,204,832.61	99.64%
筹资活动产生的现金流量净额	440,242,416.12	-73,964,203.02	695.21%
现金及现金等价物净增加额	389,347,046.05	57,539,231.93	576.66%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 经营活动产生的现金流入和现金流出增加，主要系本年度经营活动规模增加；经营活动产生的现金流量净额增加，主要系经营活动收回的现金增加。
2. 投资活动产生的现金流入和现金流出增加，主要系发行可转债，用于现金管理的闲置资金增加；投资活动产生的现金流量净额减少，主要系本期收回的理财资金小于购买理财产品的资金所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系发行可转债募集资金所致。
4. 现金及现金等价物净增加，主要系本年的经营活动净流入额和筹资活动净流入额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,616,535.36	7.94%	处置交易性金融资产取得的投资收益	否
公允价值变动损益	732,061.75	0.60%	衍生金融工具产生的公允价值变动收益	否
资产减值	-280,184.73	-0.23%	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	否
营业外收入	249,839.00	0.21%	罚款赔偿收入	否
营业外支出	52,181.55	0.04%	非流动资产毁损报废损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	759,986,012.91	33.61%	374,514,141.79	22.35%	11.26%	可转债募投资金增加及货款回笼增加
应收账款	143,815,506.30	6.36%	161,754,414.99	9.65%	-3.29%	货款回笼增加
存货	244,689,530.09	10.82%	123,324,343.99	7.36%	3.46%	受化工产品价格上涨影响，原料价格及成品成本上升，库存资金占用增加
长期股权投资	1,000,000.00	0.04%			0.04%	
固定资产	574,459,216.07	25.40%	572,658,272.88	34.17%	-8.77%	总资产变化导致比重变化较大，固定资产金额持平
在建工程	88,374,151.98	3.91%	53,377,502.38	3.18%	0.73%	可转债项目投入增加
短期借款	364,431,647.23	16.12%	234,362,629.59	13.98%	2.14%	经营业务增多，资金需求增多
合同负债	10,261,137.73	0.45%	6,052,972.87	0.36%	0.09%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	40,000,000.00				1,211,000,000.00	1,116,000,000.00		135,000,000.00
2.衍生金融资产		732,061.75						732,061.75
金融资产小	40,000,000.00	732,061.75			1,211,000,000.00	1,116,000,000.00		135,732,061.75

计	0				00	0.00		
上述合计	40,000,000.00	732,061.75			1,211,000,000.00	1,116,000,000.00		135,732,061.75
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
银行承兑汇票保证金	200,000.00	200,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	40,714.07	3,945,687.91
其他	30,271.56	472.65
合计	270,985.63	4,146,160.56

## 七、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
1,301,956,007.43	647,516,386.22	101.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

信托产品	40,000,000.00			232,000,000.00	252,000,000.00	4,344,595.95	20,000,000.00	自有资金
其他				153,000,000.00	128,000,000.00	628,069.36	25,000,000.00	自有资金
其他				826,000,000.00	736,000,000.00	3,775,320.05	90,000,000.00	募集资金
金融衍生工具		732,061.75				868,550.00	732,061.75	自有资金
合计	40,000,000.00	732,061.75	0.00	1,211,000,000.00	1,116,000,000.00	9,616,535.36	135,732,061.75	--

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

明细	投资收益（元）	公允价值变动损益（元）
美元远期结售汇与外汇掉期组合	868,550.00	732,061.75

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	69,881.91	1,522.34	58,179.37	0	7,671.25	10.98%	15,758.08	专户存储/购买短期理财产品	0
2021 年	可转换公司债券	31,311.32	15,372.33	15,372.33	0	0	0.00%	16,241.31	专户存储/购买短期理财产品	0
合计	--	101,193.23	16,894.67	73,551.7	0	7,671.25	7.58%	31,999.39	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内，公司使用募集资金投入募投项目 16,894.67 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计投入募投项目 73,551.7 万元，尚未使用的募集资金总额为 31,999.39 万元（含理财收益及利息收入净额）。										

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
10万吨/年碳九芳烃高效萃取精馏分离项目	否	13,651.95	13,651.95	664.35	11,274.77	82.59%	2020年12月31日			不适用	否
4万吨/年偏苯三酸酐项目	否	22,260.59	22,260.59		22,756.23	102.23%	2020年12月31日	3,813.03	4,251.01	是	否
10万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目	是	7,671.25	7,671.25	360.57	7,776.63	101.37%	2019年12月31日	2,640.71	4,412.66	否	否
2万吨/年乙烯基甲苯项目	否	11,534.16	11,534.16	281.82	5,382.96	46.67%	2022年12月31日			不适用	否
工程技术研发中心建设项目	否	4,213.24	4,213.24	215.6	438.06	10.40%	2022年12月31日			不适用	否
补充营运资金项目	否	10,550.72	10,550.72		10,550.72	100.00%				不适用	否
1万吨/年均四甲苯项目	否	6,457.96	6,457.96	3,584.17	3,584.17	55.50%	2022年06月30日			不适用	否
反应尾气综合利用制氮项目	否	15,557.81	15,557.81	2,492.61	2,492.61	16.02%	2022年12月31日			不适用	否

补充流动资金 (可转债)	否	9,295.55	9,295.55	9,295.55	9,295.55	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	101,193.23	101,193.23	16,894.67	73,551.7	--	--	6,453.74	8,663.67	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	101,193.23	101,193.23	16,894.67	73,551.7	--	--	6,453.74	8,663.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>注 1: “10 万吨/年碳九芳烃高效萃取精馏分离项目”是为碳九芳烃综合利用生产特种精细化学品的产业链的其他项目提供原料支持, 无法单独核算效益。</p> <p>注 2: “10 万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目”2021 年度实现销售收入 64,051.36 万元, 扣除对应成本及分摊费用后实现净利润 2,640.71 万元。原预计项目完全达产后每年可实现营业收入 10 亿元, 税后利润 7,246.30 万元。目前为项目投产次年, 尚未完全达产, 故暂未达到预计效益。</p> <p>注 3: 因乙烯基甲苯产品的国内外市场需求增长速度不及预期, 公司适当放缓了投资进度, 建设投资未达预期。经公司第四届董事会第五次会议决议, 预计将“2 万吨/年乙烯基甲苯项目”延期至 2022 年 12 月 31 日。</p> <p>注 4: 经公司于 2019 年 8 月 15 日召开的第三届董事会第九次会议和 2019 年 9 月 10 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过, 同意将项目实施方式由新建研发中心大楼调整为利用闲置办公楼进行改造, 因疫情原因及设计方案优化, 实施进度未达预期。经公司第四届董事会第五次会议决议, 将“工程技术研发中心建设项目”延期至 2022 年 12 月 31 日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金	适用										

金投资项目实施方式调整情况	以前年度发生 经公司于 2019 年 8 月 15 日召开的第三届董事会第九次会议和 2019 年 9 月 10 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，同意将工程技术研发中心建设项目的实施方式由新建研发中心大楼调整为利用闲置办公楼进行改造。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于江苏正丹化学工业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZA12082 号），截止 2021 年 3 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 1,947.49 万元。经公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 1,947.49 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。公司已于 2021 年 5 月 13 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除经批准将使用部分闲置募集资金投资理财类产品外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	诺项目	拟投入募集资金总额 (1)	际投入金额	际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
10万吨/年 环保型特种 增塑剂系列 产品项目	3万吨/年偏 苯三酸三辛 酯项目	7,671.25	360.57	7,776.63	101.37%	2019年12 月31日	2,640.71	否	否
合计	--	7,671.25	360.57	7,776.63	--	--	2,640.71	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司于2018年9月10日召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目并以自有资金追加投资的议案》，同意在原募投项目“3万吨/年偏苯三酸三辛酯项目”的基础上，以自有资金追加投资，扩大建设规模，增加产品品种和生产能力，项目名称变更为“10万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目”，项目实施主体、实施地点不变，不增加占地面积，同时原募投项目已投入的募集资金继续有效，尚未使用的募集资金将继续投入变更后的募投项目，具体内容详见公司于2018年9月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于调整募集资金投资项目的公告》。上述变更募集资金投资项目已于2018年9月28日经公司2018年第二次临时股东大会审议通过。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“10万吨/年环保型特种增塑剂系列产品项目”2021年度实现销售收入64,051.36万元，扣除对应成本及分摊费用后实现净利润2,640.71万元。原预计项目完全达产后每年可实现营业收入10亿元，税后利润7,246.30万元。目前为项目投产次年，尚未完全达产，故暂未达到预计效益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）所处行业现状和发展趋势

近年来，全球各个国家特别是工业发达国家都把发展精细化工产品作为传统化工产业结构升级调整的重点发展战略，向两大方向发展：一是大力发展精细化工进行技术升级、加大科技研发支撑，产品结构向高端化发展；二是推进石化产业资源节约化、生产清洁化的绿色发展。大力发展精细化工是目前世界各国调整化学工业结构、提升化学工业产值和扩大经济效益的战略重点。精细化工占化工总产值的比例，即精细化率的高低现今为衡量一个国家或地区科技水平高低与经济发展程度的重要标志。随着社会经济的进一步发展，人们对电子电气、汽车、机械工业、建筑新材料、风电光电等新能源及新型环保材料的需求将进一步上升，电子与信息化学品、表面工程化学品、医药化学品等将会得到迅速发展，全球范围内精细化学品市场规模将保持高于传统化工行业的速度快速增长。

目前，我国已成为世界上重要的精细化工原料及中间体的加工地与出口地，但由于基数相对较小，我国的精细化率与美国、日本、西欧等发达经济体相比仍有很大的提升空间。未来随着我国经济继续稳定增长、工业化及信息化进程的不断深入、产业结构的调整升级、国家对精细化工行业的高度重视，未来国内精细化工技术和产品亦将不断创新，技术研发的国际合作将进一步加强，产品也将向高档化、精细化、复合化和功能化方向发展，生产技术将向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。

公司主营业务涉及精细化工行业和环保新材料行业，目前主要产品包括偏苯三酸酐（TMA）、偏苯三酸三辛酯（TOTM）、对苯二甲酸二辛酯（DOTP），以及新型高端产品乙烯基甲苯（VT）、均四甲苯，公司主要产品的细分行业概况如下：

#### 1、偏苯三酸酐行业概况

随着精细化工产业的发展和下游市场需求的不断增长，全球偏苯三酸酐市场近年来呈高品质高要求高服务、稳步快速增长态势。随着国际偏酐行业的发展，以及相关产业出现向我国转移趋势，国内偏酐的消费水平亦快速增加。

增塑剂、粉末涂料、高级绝缘材料和高温固化剂三大下游需求是拉动偏苯三酸酐市场快速发展的主要动力。偏苯三酸酐目前最主要的用途就是和异辛醇反应生产环保型增塑剂偏苯三酸三辛酯（TOTM）。

在增塑剂行业，TOTM作为一种无毒环保型增塑剂，具有耐高温、抗老化、耐腐蚀、耐迁移、绝缘性能优良等特性，在增塑剂行业已得到充分肯定和发展。因邻苯二甲酸二辛酯（DOP）增塑剂易析出会对人体造成一定危害，特别是儿童接触类玩具等，有可能引发生殖机能缺陷或引发致癌物质，欧盟法规已明确禁止在涉及人体的PVC制品中使用邻苯类增塑剂，而TOTM替代邻苯类增塑剂具有较大的发展潜力。

偏苯三酸酐用途还包括生产粉末涂料、高级绝缘材料、高温固化剂等。以粉末涂料为例，由于其具有高质量的表面效果，不用进行底涂，就能与金属零件形成很强的结合力，同时还具有很优良的防腐、耐热、耐冲击和耐磨性，在部分产品中已取代传统溶剂型涂料，目前广泛应用于中高端电冰箱、洗衣机、空调器、电视等家电行业以及中高端汽车行业。由于偏苯三酸酐在短时间内就能固化树脂，具有良好的物化性能，是理想的环氧树脂高温固化剂。由偏苯三酸酐制成的聚酰亚胺、聚酰胺酰亚胺漆和聚酯酰亚胺漆主要用作F级、H级高端电机绝缘材料，用于较为高档的防爆电极、超重电机、空调以及电冰箱的电机等，随着电机行业对电机防爆性能要求的提高，可耐高温的高级绝缘漆材料的用量将会保持较高的增长速度。

在TOTM增塑剂、粉末涂料、高级绝缘材料、高温固化剂等下游行业快速发展的拉动下，偏苯三酸酐行业亦将保持快速增长。

行业竞争格局方面，波林化工（常州）有限公司关停后，国内偏苯三酸酐生产企业目前基本形成了正丹股份等三家企业占据几乎所有产能的产业格局，公司产能规模优势明显，随着公司新增产能的逐步释放，未来公司的市场竞争力有望得到进一步加强。

#### 2、增塑剂行业

增塑剂是世界产量和消费量最大的塑料助剂，占全球塑料助剂总产量的60%。随着聚氯乙烯（PVC）在下游PVC医疗器械、儿童玩具、电线、电缆、地板、壁纸、汽车和包装等方面的应用不断扩大，增塑剂的市场容量十分广阔。IHS化学的研究报告显示，未来几年全球增塑剂需求的年均增速将达到3.9%，其中聚氯乙烯（PVC）占全球增塑剂消费量的80%-90%。亚洲将继续成为全球增塑剂需求增速最快的地区，其中中国市场将起到主导作用。

目前国内增塑剂行业生产企业众多，生产规模增长很快，甚至在总量上已经超过欧美地区，但产品结构不合理，传统邻

苯类增塑剂占比过高，与欧美等发达国家的增塑剂消费结构形成鲜明对比。与国外相比，国内在食品、医疗等领域的塑料助剂检测标准严重滞后，白酒“塑化剂”超标事件大家仍记忆犹新。随着人民生活水平的日益提高以及绿色环保生活理念的普及，特别是在欧盟REACH 法规颁布、我国台湾地区的“塑化剂风波”以及“白酒塑化剂事件”爆发以来，无毒环保型增塑剂日益受到了市场的广泛关注和越来越多的青睐。未来随着国家相关标准的提高和下游产品消费升级，下游PVC医疗器械、儿童玩具、地板、壁纸、汽车内饰、食品包装、电线电缆等行业对绿色环保增塑剂的需求将快速增长。

TOTM作为一种无毒环保型增塑剂，具有优良的耐热性、耐迁移性以及绝缘性能，广泛用作PVC耐热增塑剂、抗溶剂交联氯乙烯树脂的增塑剂、90℃和105℃级耐热电缆配方的主增塑剂及用作6kV、10kV高压电缆所需的配套增塑剂，也可用作脉冲及低压电力电容器的浸渍材料和合成革增塑剂。目前，我国电线电缆业正与国际标准接轨，根据国际ISO标准，电讯行业的电缆耐温等级都将提高到105℃。同时，TOTM因其增塑效率和加工性能与邻苯二甲酸酯类增塑剂相近，相容性、塑化性能、低温性能较聚酯增塑剂优，是传统邻苯类增塑剂的理想替代产品，将对传统邻苯类增塑剂持续产生替代效应。随着国内环保意识的提高，以及高端PVC电线电缆对TOTM需求的拉动，我国TOTM将具有更为广阔的市场空间。

DOTP是一种性能优良的PVC主增塑剂，它与常用的邻苯二甲酸二异辛酯（DOP）相比，具有耐热、耐寒、难挥发、抗抽出、柔软性和电绝缘性能好等优点，在制品中显示出优良的持久性、耐肥皂水性及低温柔软性，可广泛应用于耐70℃电缆料及PVC手套等其它各种PVC软质制品中。

### 3、乙烯基甲苯行业

乙烯基甲苯（VT）是一种高性能环保新材料，是生产高端绝缘浸渍漆的原料之一，用作高端树脂的改性剂，替代传统苯乙烯产品，可提高树脂各项性能和环保性能，可用于风力发电机、轨道交通牵引电机、工业高压电机、汽车电机、空调电机等领域。

由于风力发电机单机容量大，单机所使用的绝缘浸渍漆相对较多，同时由于风力发电机主要在野外环境工作，维修困难且维修成本较为昂贵，所以风力发电机对绝缘浸渍漆的可靠性要求很高。风力发电机制造过程中通常会使用绝缘浸渍漆进行绕组绝缘处理，以填充线圈组成中的空隙和线圈与周围物体之间的空隙，使线圈导线之间、线圈与其他物体之间粘结成整体，提高线圈的电气强度、力学性能、导热性能和防护性能。传统使用的苯乙烯体系绝缘漆在真空浸渍和加热固化阶段会有低分子有机物挥发脱出，造成生态污染，损害操作工人及周边居民的健康。而乙烯基甲苯由于其具有较高的沸点和较低的蒸汽压，能有效降低树脂在常温下的VOC挥发，提高树脂应用过程中的环保性能，以乙烯基甲苯为活性稀释剂的浸渍绝缘漆开始得到应用。未来随着我国风电产业的快速发展和环保要求的提高，环保型绝缘漆将成为风电发电机制造的主流趋势，对乙烯基甲苯的需求有望快速增长。

### 4、均四甲苯行业

均四甲苯是重要的精细化工原料，是生产均苯四甲酸和均苯四甲酸二酐的主要原材料，而均苯四甲酸二酐主要用于生产聚酰亚胺等高级绝缘耐高温材料。

聚酰亚胺（Polyimides，简称PI）是主链上含有酰亚胺环（酰亚胺基团）的一类聚合物。其中以含有酞酰亚胺环的聚合物尤为重要，由二元酸和二元胺缩聚得到的聚酰亚胺分子中含有十分稳定的芳杂环结构单元。聚酰亚胺树脂作为一种特种工程材料，具有其他高分子材料所无法比拟的高耐热性能、优良的机械性能和电性能等，化学性质稳定，耐油、耐稀酸、耐有机溶剂性、耐水解，无毒，还具有很好的生物相容性。聚酰亚胺在航空航天、电气绝缘、原子能工业、卫星、核潜艇、微电子、液晶显示及其他精密机械等方面具有广泛的应用。聚酰亚胺产品以薄膜、涂料、纤维、工程塑料、复合材料、胶粘剂、泡沫塑料、分离膜、液晶取向剂、光刻胶等为主，在聚酰亚胺众多产品中，PI薄膜具有重要地位。目前我国的低端电工级聚酰亚胺薄膜已经基本满足国内需求，而电子级聚酰亚胺薄膜主要依赖进口，更高等级的PI薄膜则仍处于空白领域。因此，均四甲苯的下游聚酰亚胺市场前景广阔，需求有望持续增长。

#### （二）未来发展战略

公司将抓住我国精细化工产业结构转型升级和下游增塑剂等产品升级的历史性机遇，依托公司多年来在偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯等主要产品方面积累的技术、市场、管理、品牌等优势，坚持“环保创新”的核心战略，围绕碳九芳烃产业链，致力于芳烃类高科技多品种精细化的新产品和绿色环保型有机化学品的研发和生产，增强自主创新能力，做强做大产业链的核心竞争力，实施科技兴业、规模经营、人才优先、资本经营等竞争策略，在公司的研发能力、产品质量与客户群体等方面构建独特的核心竞争力，力争成为国际领先的行业龙头企业。

#### （三）2022年度经营计划

公司将充分抓住市场机遇，围绕公司未来发展战略积极布局，重点推进以下工作：

1、聚焦主业，加快偏苯三酸酐和增塑剂产能的释放，迅速扩大经营规模，在偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯等优势细分市场进一步做强做大。

2、进一步优化公司的产品结构，延伸碳九芳烃综合利用产业链，加快推进氧化反应尾气综合利用制氮项目（年产4.8万吨液氮和4000万Nm<sup>3</sup>高纯氮气）的建设，推进年产1万吨均四甲苯项目的早日验收正式达产，培育新的经济增长点。

3、继续加大研发方面的投入，持续进行多种新技术、新产品的开发，并对现有工艺持续进行优化，节能减排降耗，继续巩固、增强公司在行业中的技术优势地位，提升公司核心竞争力和可持续发展能力。

4、在立足主营业务的基础上，充分利用上市公司融资工具平台，外延扩张寻求新的突破，合理整合资源，围绕公司主业对外开展投资并购，完善公司市场战略布局，与已有业务协同发展。

5、抓好人才储备，持续引进优秀人才。公司即将步入快速发展阶段，经营规模的不断扩大和经营领域的逐步扩张都对人才储备提出了更高的要求。公司将一手抓内部培养，一手抓外部引进，夯实人才队伍建设。

上述经营计划、经营目标并不代表公司对2022年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

#### （四）可能面临的风险因素及应对措施

##### 1、宏观经济波动风险

公司的主要产品包括偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯，其中偏苯三酸酐的下游行业主要为环保型增塑剂、粉末涂料、高级绝缘漆、高级润滑油、高温固化剂等，偏苯三酸三辛酯的下游行业主要为电线电缆、汽车、医药等，公司下游行业分布较广，与宏观经济的关联度较大。因此，公司的经营业绩不可避免地受到国内外宏观经济、政策形势的系统性影响，倘若国内外经济发展不及预期，固定资产投资增速放缓，公司下游行业的增长也将受到一定的负面影响，进而影响公司主要产品的市场需求。如果公司不能适应宏观经济、政策形势的变化，则可能对公司经营业绩造成一定波动。

针对上述风险，公司将密切关注国内外宏观经济、政策形势的变化，根据宏观经济和政策形势的变化及时调整公司经营政策，同时公司将进一步增强自身盈利能力和市场竞争力，提高抗风险能力。

##### 2、原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料包括碳九芳烃、辛醇、偏三甲苯和醋酸等，在公司生产经营过程中，直接材料占公司主营业务成本的比重较高。公司主要原材料属石油化工产业链上产品，其采购价格随着原油价格的变化而波动。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，将直接压缩产品的利润空间；在原材料价格大幅下跌的过程中，则将增大公司原材料库存管理的难度，并引致存货跌价损失的风险。

针对上述风险，公司会通过加强内部管理，强化预算控制及原材料价格事前严密预测，跟踪研究价格趋势等措施，合理控制价格波动风险，努力降低风险影响。

##### 3、生产环节的管控风险

由于精细化工行业产品通常具有技术含量高，工艺难度大的特点，实际生产过程需要积累丰富的经验，倘若工艺流程操作不当，生产管理运行不佳，将可能会提升产品的生产成本，或导致公司产品质量不达标，设备发生损坏等，从而降低公司产品的市场竞争力。此外，公司生产过程中部分产品和原材料属于危险化学品，部分工艺为高温高压等危险工艺，存在一定的危险性，公司一直非常注重生产环节有关的安全生产、环保工作，报告期内未发生过重大安全生产事故或重大环境污染事件。

针对上述风险，公司将始终坚持可持续发展的理念，加大安全环保投入，强化安全环保管理，落实相关措施，合理控制风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2021年04月30日	微信小程序"正丹股份 IR"	书面问询	其他	参加正丹股份2020年度网上业绩说明会的全体投资者	2020年度网上业绩说明会,业绩变动原因、产业链布局情况、产能情况等	投资者关系活动记录表(编号:2021-001)
2021年08月18日	腾讯线上会议	电话沟通	机构	天风证券、南方基金、万家基金、粤开自营、光大保德信、中银基金、金鹰基金、博远基金、国信证券、首创证券、中泰资管、长信基金	主要了解上半年公司经营业绩、行业情况、产品市场情况、研发情况及项目建设情况等	投资者关系活动记录表(编号:2021-002)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步促进公司规范运作；不断加强信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。报告期内，公司整体运作规范，公司治理的实际状况符合中国证监会对上市公司治理的规定和要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位及权利。报告期内，公司根据最新的规章制度对《股东大会议事规则》进行修订。报告期内，公司共召开3次股东大会，公司股东大会除现场会议投票外，同时向股东提供股东大会网络投票服务及其他方式，为股东参加股东大会提供便利；中小股东有权对公司经营和相关议案提出建议或者质询，让中小投资者充分行使股东权利。通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东提供担保的情况。

#### （三）关于董事和董事会

董事会严格按照《公司法》和《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等法律法规及公司制度开展工作。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会成员结构合理。报告期内，公司第三届董事会任职届满，根据相关法律法规及规范性文件的规定，公司2020年年度股东大会选举产生了第四届董事会成员，董事任职资格、选聘程序、构成均符合有关法律法规的要求。报告期内，公司共召开9次董事会，董事会会议严格按照《董事会议事规则召开》，董事能够按照法律、法规和公司章程的规定，出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职地履行职责和义务，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。

#### （四）关于监事和监事会

监事会严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规及公司制度开展工作。公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，由职工代表大会选举产生，公司监事会成员结构合理。报告期内，公司第三届监事会任职届满，根据相关法律法规及规范性文件的规定，公司2020年年度股东大会和职工代表大会选举产生了第四届监事会成员，监事任职资格、选聘程序、构成均符合有关法律法规的要求。报告期内，公司共召开9次监事会，公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，亲自出席会议，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息。公司董事会指定董事会秘书负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和回答投资者咨询；并指定《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立运行情况如下：

### （一）业务独立

公司的业务独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主经营的能力；公司与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### （二）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

### （三）资产完整

公司拥有独立的与生产经营有关的采购系统、销售系统、生产系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权；公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立

公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权；公司与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的机构完全分开，不存在机构混同的情形。

### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立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财务管理制度；公司具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业等任何法人、自然人或其他组织共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	63.50%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 12 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》(2021-055)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.62%	2021 年 07 月 28 日	2021 年 07 月 28 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-077)

2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.22%	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 12 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》 (2021-103)
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
曹正国	董事长、 总经理	现任	男	65	2012 年 01 月 06 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
沈杏秀	董事	现任	女	65	2012 年 01 月 06 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
曹翠琼	董事、副 总经理、 董事会 秘书	现任	女	39	2016 年 01 月 08 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
胡国忠	董事、副 总经理	现任	男	59	2012 年 01 月 06 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
任伟	董事、副 总经理	现任	男	38	2016 年 10 月 25 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
曹沛	董事	现任	男	34	2018 年	2024 年	0	0	0	0	0	

					05月15日	05月11日						
范明	独立董事	现任	男	66	2021年05月12日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
范明华	独立董事	现任	女	55	2021年05月12日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
周爱华	独立董事	现任	男	56	2021年05月12日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
董金才	监事会主席	现任	男	59	2012年01月06日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
王立俊	监事	现任	男	52	2021年05月12日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
周伟林	职工代表监事	现任	男	50	2021年05月12日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
宋金留	副总经理	现任	男	60	2012年01月06日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
荆晓平	副总经理	现任	男	54	2012年01月06日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
耿斌	财务负责人	现任	男	50	2014年05月30日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
岳修峰	独立董事	离任	男	54	2015年05月12日	2021年05月12日	0	0	0	0	0	
徐志珍	独立董事	离任	女	54	2015年05月12日	2021年05月12日	0	0	0	0	0	
张旗	独立董事	离任	男	56	2018年05月15日	2021年05月12日	0	0	0	0	0	
王福	监事会主席、职	离任	男	41	2015年05月12日	2021年05月12日	0	0	0	0	0	

	工代表 监事				日	日						
袁卫忠	监事	离任	男	53	2012年 01月06 日	2021年 05月12 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

(1) 公司于2021年5月12日召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》和《关于选举公司第四届监事会非职工代表监事的议案》，完成了董事会、监事会换届选举，公司第三届董事会独立董事岳修峰先生、徐志珍女士、张旗先生和第三届监事会监事王福先生、袁卫忠先生任期届满离任。

(2) 公司董事会于2021年7月8日收到公司董事荆晓平先生的书面辞职报告，其因个人原因，申请辞去公司董事职务，其辞职后仍然担任公司副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
岳修峰	独立董事	任期满离任	2021年05月12日	董事会换届，任期届满离任
徐志珍	独立董事	任期满离任	2021年05月12日	董事会换届，任期届满离任
张旗	独立董事	任期满离任	2021年05月12日	董事会换届，任期届满离任
范明	独立董事	被选举	2021年05月12日	董事会换届，经股东大会选举为独立董事
范明华	独立董事	被选举	2021年05月12日	董事会换届，经股东大会选举为独立董事
周爱华	独立董事	被选举	2021年05月12日	董事会换届，经股东大会选举为独立董事
王福	监事会主席、职工代表监事	任期满离任	2021年05月12日	监事会换届，任期届满离任
袁卫忠	监事	任期满离任	2021年05月12日	监事会换届，任期届满离任
董金才	监事会主席	任免	2021年05月12日	监事会换届，连任监事，并经监事会选举为监事会主席
周伟林	职工代表监事	被选举	2021年05月12日	监事会换届，经职工代表大会选举为职工代表监事
王立俊	监事	被选举	2021年05月12日	监事会换届，经股东大会选举为监事

胡国忠	董事、副总经理	任免	2021年05月12日	任期届满不再担任董事会秘书，仍担任董事、副总经理
曹翠琼	董事、副总经理、董事会秘书	任免	2021年05月12日	经董事会聘任为董事会秘书，同时继续担任董事、副总经理
荆晓平	副总经理	任免	2021年07月08日	因个人原因，申请辞去公司董事职务，其辞职后仍然担任公司副总经理职务
任伟	董事、副总经理	任免	2021年07月28日	经2021年第一次临时股东大会审议通过，补选副总经理任伟先生为公司第四届董事会非独立董事

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员简介

1、曹正国先生，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于丹阳市助剂厂、丹阳市导墅化工厂、丹阳市塑料化工厂、丹阳市联大化工有限公司、江苏哈斯特化工实业有限公司、江苏正丹集团公司、上海正大贸易实业公司、江苏正安化工有限公司、禾杏实业（上海）有限公司，2007年1月创立本公司，现任公司董事长、总经理，兼任香港禾杏企业有限公司董事、华杏投资管理丹阳有限公司董事及镇江红土创业投资有限公司监事。

2、沈杏秀女士，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。曾任职于丹阳市塑料化工厂、丹阳市联大化工有限公司、江苏正丹集团公司、上海禾杏化工科技有限公司、正丹化工（上海）有限公司、禾杏实业（上海）有限公司，2007年1月起任公司董事长，现任公司董事，兼任华杏投资（镇江）有限公司董事长及总经理、华杏投资管理丹阳有限公司董事。

3、曹翠琼女士，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于香港禾杏企业有限公司、上海禾杏化工科技有限公司、正丹化工（上海）有限公司、禾杏实业（上海）有限公司、上海公信中南会计师事务所、安永华明会计师事务所，2015年11月起在公司任职，2016年1月起任公司副总经理，2018年5月起任公司董事，2021年5月起任公司董事会秘书，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，兼任华杏投资（镇江）有限公司董事。

4、胡国忠先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。曾任职于丹阳市导墅镇食品厂、丹阳市导墅镇有机玻璃制品厂、丹阳市导墅镇工业公司、丹阳市联大化工有限公司、江苏正丹集团公司，2007年1月起在公司任职，历任财务总监、董事、副总经理、董事会秘书，现任公司董事、副总经理，兼任华杏投资管理丹阳有限公司董事。

5、任伟先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月起在公司任职，2016年10月起任公司副总经理，2021年5月起任公司董事，现任公司董事、副总经理、镇江正丹国际贸易有限公司执行董事。

6、曹沛先生，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于上海联杏化工科技有限公司，2015年12月起在公司任职，2018年5月起任公司董事，现任公司董事、销售总监、香港正丹国际贸易有限公司执行董事。

7、范明先生，1956年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，二级教授，博士生导师。2002年1月至2008年6月，任扬州大学党委书记；2008年6月至2016年6月，任江苏大学党委书记；2016年6月至今任江苏大学管理学院教授；2017年2月至今，兼任上海海优威新材料股份有限公司独立董事；2017年12月至今，兼任江苏索普化工股份有限公司独立董事；2018年5月至今，兼任中航百慕新材料技术工程股份有限公司独立董事；2019年11月至今，兼任天臣国际医疗科技股份有限公司独立董事；2021年5月起任公司独立董事。

8、范明华女士，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师，中国注册会计师，中国注册税务师。曾任镇江会计师事务所部门副主任、主任、所长助理；江苏恒信会计师事务所董事长、总经理；江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司副主任会计师兼镇江分所所长；江苏大港股份有限公司独立董事；江苏恒神股份有限公司独立董事。现任江苏恒信建设工程造价咨询有限公司执行董事兼总经理、江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人兼镇江分所所长；2021年5月起任公司独立董事。

9、周爱华先生，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，教授。曾任职于中石油辽阳石油化纤公

司、中石化仪征化纤股份有限公司，2010年至今任职于江苏大学药学院；2021年5月起任公司独立董事。

### （二）监事会成员简介

1、董金才先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于黑龙江鸡西市水利局、黑龙江鸡西市地产管理局、黑龙江双鸭山发电厂、丹阳市联大化工有限公司、江苏正丹集团公司、丹阳市正光实业有限公司，2007年1月起在公司任职，2012年1月起任公司监事，现任公司监事、采购部副部长。

2、王立俊先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于镇江金河纸业有限公司，2009年1月起在公司任职，2021年5月起任公司监事，现任公司监事、仪电部部长。

3、周伟林先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于丹阳市联大化工有限公司，2007年1月起在公司任职，2021年5月起任公司监事，现任公司监事、生产总监。

### （三）高级管理人员的简介

1、曹正国先生，公司总经理，简历详见（一）董事会成员简介”。

2、曹翠琼女士，公司副总经理兼董事会秘书，简历详见（一）董事会成员简介”。

3、胡国忠先生，公司副总经理，简历详见（一）董事会成员简介”。

4、任伟先生，公司副总经理，简历详见（一）董事会成员简介”。

5、宋金留先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于丹阳市导墅化工厂、丹阳市塑料化工厂、丹阳市联大化工有限公司、江苏哈斯特化工实业有限公司、江苏正丹集团公司、丹阳市正光实业有限公司，2007年1月起在公司任董事、副总经理，现任公司副总经理，兼任华杏投资管理丹阳有限公司董事。

6、荆晓平先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于丹阳市联大化工有限公司，2007年1月起在公司任职，2010年12月起任公司副总经理，2012年1月起任公司董事，现任公司副总经理。

7、耿斌先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师（高级）资格。曾任镇江船厂有限责任公司主办会计、江苏大亚科技股份有限公司新包装分公司财务经理、江苏江南面粉集团财务总监及副总裁，2014年4月起在公司任职，2014年5月起任公司财务负责人，现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曹正国	禾杏企业有限公司	董事	2010年11月16日		否
沈杏秀	华杏投资（镇江）有限公司	董事长兼总经理	2010年12月03日		否
曹翠琼	华杏投资（镇江）有限公司	董事	2010年12月03日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曹正国	华杏投资管理丹阳有限公司	董事	2011年01月06日		否
曹正国	镇江红土创业投资有限公司	监事	2011年04月22日		否
沈杏秀	华杏投资管理丹阳有限公司	董事	2011年01月06日		否

			日		
胡国忠	华杏投资管理丹阳有限公司	董事	2011年01月06日		否
宋金留	华杏投资管理丹阳有限公司	董事	2011年01月06日		否
范明	江苏大学管理学院教授	教授	2016年06月01日		是
范明	上海海优威新材料股份有限公司	独立董事	2017年02月15日	2023年02月14日	是
范明	江苏索普化工股份有限公司	独立董事	2017年12月12日	2023年12月10日	是
范明	中航百慕新材料技术工程股份有限公司	独立董事	2018年05月07日	2024年09月07日	是
范明	天臣国际医疗科技股份有限公司	独立董事	2019年11月08日	2022年11月07日	是
范明华	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人兼镇江分所所长	2013年12月02日		是
范明华	江苏恒信建设工程造价咨询有限公司	执行董事兼总经理	2005年03月28日		是
范明华	江苏恒信建设项目管理有限公司	执行董事兼总经理	2021年12月28日		是
周爱华	江苏大学药学院	教授	2010年09月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）决策程序：公司董事、监事薪酬方案经董事会薪酬与考核委员会审核，公司董事会、股东大会审议通过。公司高级管理人员薪酬方案经董事会薪酬与考核委员会审核，公司董事会审议通过；高级管理人员绩效奖金由董事会薪酬与考核委员会结合公司经营业绩、工作能力、岗位职责履行情况等考核确定。

（二）确定依据：根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》及经审议批准的薪酬方案，参照当地和行业薪酬水平，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等确定公司董事、监事和高级管理人员的报酬。

（三）实际支付情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

曹正国	董事长、总经理	男	65	现任	200.07	否
沈杏秀	董事	女	65	现任	44.53	否
曹翠琼	董事、副总经理、 董事会秘书	女	39	现任	108	否
胡国忠	董事、副总经理	男	59	现任	52.23	否
任伟	董事、副总经理	男	38	现任	52.91	否
曹沛	董事	男	34	现任	27.9	否
范明	独立董事	男	66	现任	4.8	是
范明华	独立董事	女	55	现任	4.8	是
周爱华	独立董事	男	56	现任	4.8	是
董金才	监事会主席	男	59	现任	16.41	否
王立俊	监事	男	52	现任	12.64	否
周伟林	职工代表监事	男	50	现任	22.56	否
宋金留	副总经理	男	60	现任	48.03	否
荆晓平	副总经理	男	54	现任	54.33	否
耿斌	财务负责人	男	50	现任	37.13	否
岳修峰	独立董事	男	54	离任	3	是
徐志珍	独立董事	女	54	离任	3	是
张旗	独立董事	男	56	离任	3	是
王福	监事会主席、职 工代表监事	男	41	离任	13.27	否
袁卫忠	监事	男	53	离任	4.71	否
合计	--	--	--	--	718.12	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十五次会议	2021年01月29日	2021年02月01日	巨潮资讯网《第三届董事会第十五次会议决议公告》 (2021-006)
第三届董事会第十六次会议	2021年03月19日	2021年03月22日	巨潮资讯网《第三届董事会第十六次会议决议公告》 (2021-013)
第三届董事会第十七次会议	2021年04月14日	2021年04月16日	巨潮资讯网《第三届董事会第十七次会议决议公告》

			(2021-026)
第三届董事会第十八次会议	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《第三届董事会第十八次会议决议公告》 (2021-046)
第三届董事会第十九次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	巨潮资讯网《第三届董事会第十九次会议决议公告》 (2021-051)
第四届董事会第一次会议	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 12 日	巨潮资讯网《第四届董事会第一次会议决议公告》 (2021-058)
第四届董事会第二次会议	2021 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 10 日	巨潮资讯网《第四届董事会第二次会议决议公告》 (2021-071)
第四届董事会第三次会议	2021 年 08 月 12 日	2021 年 08 月 13 日	巨潮资讯网《第四届董事会第三次会议决议公告》 (2021-079)
第四届董事会第四次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	巨潮资讯网《第四届董事会第四次会议决议公告》 (2021-097)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曹正国	9	9	0	0	0	否	3
沈杏秀	9	9	0	0	0	否	3
曹翠琼	9	9	0	0	0	否	3
胡国忠	9	9	0	0	0	否	3
荆晓平	6	6	0	0	0	否	1
曹沛	9	9	0	0	0	否	3
张旗	5	5	0	0	0	否	0
岳修峰	5	5	0	0	0	否	1
徐志珍	5	1	4	0	0	否	0
范明	4	4	0	0	0	否	1
范明华	4	3	1	0	0	否	0
周爱华	4	4	0	0	0	否	2

任伟	2	2	0	0	0	否	1
----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会 审计委员会	岳修峰、张旗、 曹翠琼	3	2021年02月 26日	审议通过 《2020年度内 部审计工作报 告》《2021年度 内部审计工作 计划》	指导内部审计 工作		
			2021年04月 09日	审议通过《关 于2020年年度 财务报告的议 案》《关于2020 年度内部控制 自我评价报告 的议案》《关于 2020年度募集 资金存放与使 用情况专项报 告的议案》《关 于续聘公司 2021年度审计	监督、评估外 部审计机构工 作，审阅公司 的财务报告		

				机构的议案》			
			2021年04月23日	审议通过《关于2021年第一季度财务报告的议案》《关于2021年第一季度募集资金专项审计报告的议案》《关于2021年第一季度内部审计工作报告的议案》	指导内部审计工作，审阅公司的财务报告		
第三届董事会薪酬与考核委员会	徐志珍、岳修峰、荆晓平		2021年02月05日	审议通过《关于2020年度高级管理人员绩效奖金的议案》	对高级管理人员工作绩效进行评估和考核		
第三届董事会提名委员会	张旗、岳修峰、沈杏秀		2021年04月09日	审议通过《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》	对董事候选人进行资格审核		
			2021年05月12日	审议通过《关于提名审计部负责人的议案》	对审计部负责人候选人进行资格审核		
第四届董事会审计委员会	范明华、范明、曹翠琼	3	2021年08月11日	审议通过《关于2021年半年度财务报告的议案》《关于2021年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于2021年半年度内部	指导内部审计工作，审阅公司的财务报告		

				审计工作报告的议案》			
			2021年10月27日	审议通过《关于2021年第三季度财务报告的议案》《关于2021年第三季度募集资金专项审计报告的议案》《关于2021年第三季度内部审计工作报告的议案》《关于拟与专业投资机构共同投资暨关联交易的议案》	指导内部审计工作，审阅公司的财务报告		
第四届董事会战略委员会	曹正国、沈杏秀、周爱华		2021年10月27日	《关于拟与专业投资机构共同投资暨关联交易的议案》	对公司重大投资事项进行了研究并提出建议		
第四届董事会薪酬与考核委员会	周爱华、范明华、胡国忠		2021年07月08日	审议通过《关于<江苏正丹化学工业股份有限公司第一期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》《关于<江苏正丹化学工业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》《关于公司董事、监事薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》	对员工持股计划事项、董事监事薪酬方案及高级管理人员薪酬方案进行审核		
第四届董事会	范明、周爱华、		2021年05月	审议通过《关	搜寻合格的高		

提名委员会	曹沛		12 日	于提名公司总经理候选人的议案》《关于提名公司副总经理候选人的议案》《关于提名公司董事会秘书候选人的议案》《关于提名公司财务负责人候选人的议案》	级管理人员人选、进行资格审核		
			2021 年 07 月 09 日	审议通过《关于补选第四届董事会非独立董事候选人的议案》	搜寻合格的董事人选、进行资格审核		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	454
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	6
报告期末在职员工的数量合计（人）	460
当期领取薪酬员工总人数（人）	498
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	244
销售人员	26
技术人员	92
财务人员	11
行政人员	87

合计	460
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	11
本科	74
大专	115
大专以下	259
合计	460

## 2、薪酬政策

(1) 依据公司经营理念和管理模式，按照岗位职责、按劳分配原则，采取应岗适位协调工资增长幅度，结合公司生产、经营、管理特点，建立起公司合理规范的工资分配制度；以员工岗位责任、劳动绩效、劳动态度、劳动技能等指标综合考核员工报酬，适当向经营风险大、工作责任重、技术含量高、向一线工作岗位倾斜，设立岗位级别标准工资，以及同等岗位下 1-10 档等级工资，通过岗位级别变动及等级工资的调整，调节公司薪酬激励机制，调动员工积极性。

(2) 公司每年根据公司经营效益状况、当地政府工资指导价、市场薪资调研数据等指标，结合员工综合素质评估和绩效考核数据在合理幅度内进行调薪一次，提高关键岗位薪酬的市场竞争力，合理优化人才结构。

(3) 根据岗位评定系数以及员工年平均工资给员工发放年终奖，进一步调节员工积极性，达到增强企业薪酬竞争力，留住关键人才，吸引优质人才的目的。

## 3、培训计划

为确保公司战略目标的实现，提升员工岗位胜任力，增强员工实际岗位技能和工作业绩，全面促进员工和公司竞争力的提升，公司每年根据各部门培训需求及员工绩效评估制定年度培训计划并组织实施。公司培训包括基础类、管理技能类、工艺流程类、新员工入职培训、安全生产培训、体系管理培训、专业技能培训等内容，采取内训和外训相结合的形式，同时安排管理、销售、技术、生产等领域相关人员参加相应专业职称、资质类取证培训和考试，获得证书后由公司支付相关培训费用。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	21,600
劳务外包支付的报酬总额（元）	559,050.00

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司重视对投资者的合理回报，严格按照《公司章程》相关规定，实行持续、稳定的利润分配政策。报告期内，公司利润分配政策及现金分红政策未发生变化，2020 年度利润分配方案经第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十四次会议

审议通过，并于2021年5月12日经2020年年度股东大会审议通过，已于2021年6月25日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	489,603,671
现金分红金额（元）（含税）	24,480,183.55
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	24,480,183.55
可分配利润（元）	444,363,586.63
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司拟以未来实施利润分配方案时股权登记日的享有利润分配权的股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），不转增，不送股，剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 1、股权激励

不适用

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事(不含独立董事)、高级管理人员、公司及下属子公司核心员工和技术骨干	49	3,474,060	无	0.71%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
任伟	董事、副总经理	0	250,000	0.05%
耿斌	财务负责人	0	160,000	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

本次员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权，在本员工持股计划存续期内，持有人按实际出资份额享有员工持股计划所持股份的资产收益权。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

公司于2021年7月9日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，并于2021年7月28日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈江苏正丹化学工业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2021年7月10日、2021年7月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

公司于2021年9月24日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，第一期员工持股计划完成非交易过户，具体内容详见公司于2021年9月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于第一期员工持股计划完成非交易过户暨回购股份处理完成的公告》（2021-091）。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司的实际情况，建立了一套较为完善的内部控制管理体系，制定了包括公司治理、人力资源、采购业务、销售业务、资金管理、资产管理、工程项目管理、财务报告、合同管理、信息系统、内部监督等各个方面在内的一系列的内控制度，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。报告期内，公司根据法律法规及相关监管要求，持续更新和优化内部控制管理体系，加强合规管理，强化内部审计的监督职能，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入，不断采取切实有效的措施提升公司的治理水平和内控管理水平。

报告期内，公司内部控制制度建设和实施情况符合《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和监管要求，在与企业业务经营及管理相关的所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
香港正丹国际贸易有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
镇江正丹国际贸易有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月07日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；公司财务报表及信息披露等方面发生重大违规事件；注册会计师出具无保留意见之外的其他三种类型审计报告。(2) 重要缺陷：未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项以上缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标，公司财务报表编制不完全符合企业会计准则和披露要求，导致出现错报；公司以前年度财务报告出现重要错报需要追溯调整。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司重要业务缺乏制度控制或制度失效；信息系统安全存在重大隐患；内控评价重大缺陷未能完成整改。(2) 重要缺陷：公司一般业务缺乏制度控制或制度失效；信息系统存在安全隐患；内控评价重要缺陷未完成整改。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：潜在错报额大于或等于合并会计报表利润总额的 3%。(2) 重要缺陷：潜在错报额小于合并会计报表利润总额的 3%，大于或等于 1%。(3) 一般缺陷：潜在错报额小于合并会计报表利润总额的 1%。</p>	<p>(1) 重大缺陷：直接财产损失金额大于或等于 1000 万元。(2) 重要缺陷：直接财产损失金额小于 1000 万元，大于或等于 300 万元。(3) 一般缺陷：直接财产损失金额小于 300 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2018年6月22日，公司独立董事徐志珍女士缺席公司召开的第三届董事会第二次会议，亦未委托其他独立董事代为行使表决权。经联系其家属后得知，徐志珍女士因参加上海教育考试院组织的封闭式审题工作，与外界完全隔离。整改情况：徐志珍女士在计划参加封闭式活动之前均提前向公司报备，未再次出现类似情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
正丹股份	COD	废水集中排放	1	污水总排放口	280mg/L	GB 8978-1996	67.76	159.687	无
正丹股份	氨氮	废水集中排放	1	污水总排放口	0.816mg/L	GB/T 31962-2015	0.865	1.64	无
正丹股份	总氮	废水集中排放	1	污水总排放口	5.94mg/L	GB/T 31962-2015	2.324	32.58612	无
正丹股份	总磷	废水集中排放	1	污水总排放口	0.39mg/L	GB/T 31962-2015	0.191	0.397	无
正丹股份	悬浮物	废水集中排放	1	污水总排放口	58mg/L	GB 8978-1996	9.097	/	无
正丹股份	苯系物	废水集中排放	1	污水总排放口	未检出	GB 8978-1996	/	/	无
正丹股份	烟尘	废气有组织排放	1	蒸汽加热炉废气排口	1mg/m <sup>3</sup>	GB 13271-2014	0.01	17.322	无
正丹股份	烟尘	废气有组织排放	1	2#焚烧炉废气排口	4mg/m <sup>3</sup>	GB 13271-2014	0.376	17.322	无
正丹股份	烟尘	废气有组织排放	1	燃气导热油炉排口	0.3	GB 13271-2014	0.312	17.322	无
正丹股份	二氧化硫	废气有组织排放	1	2#焚烧炉废气排口	9.92mg/m <sup>3</sup>	GB 18484-2001	0.385	10.31	无
正丹股份	氮氧化物	废气有组织排放	1	蒸汽加热炉废气排口	88.25mg/m <sup>3</sup>	GB 13271-2014	2.23	94.694	无
正丹股份	氮氧化物	废气有组织排放	1	2#焚烧炉废气排口	17.9mg/m <sup>3</sup>	GB 13271-2014	6.91	94.694	无
正丹股份	氮氧化物	废气有组织排放	1	燃气导热油炉排口	77.75	GB 13271-2014	15.187	94.694	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司在项目建设过程中严格按照环境影响报告相关要求建设防治污染设施，包括污水处理站、焚烧炉、碱喷淋设施、布

袋除尘设施等，与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，各项环保设施正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在项目建设过程中严格执行环保“三同时”制度，公司所有在建项目均已取得了环保部门的环评批复，建成项目均已通过环保验收，公司排污许可证换证申请已于2019年12月11日获得通过（许可证编号：913211007965274641001P）。

突发环境事件应急预案

公司已编制《突发环境事件应急预案》，并于2019年12月12日通过专家评审。

环境自行监测方案

公司按照规范要求编制了《环境自行监测方案》，采取手工监测和自动监测相结合的技术手段，自动监测安装了相应的COD在线监测仪器、CMES进行监测。报告期内，公司严格按照自行监测方案执行，符合国家环境监测技术规范和方法。

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
不适用	不适用	无	无	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司始终坚持以“为股东、为员工、为客户、为社会创造价值”为己任，切实履行社会责任，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等他利益相关者的责任。

在股东权益保护方面，不断完善法人治理结构，持续提高公司规范运作水平，及时、准确、真实、完整、公平地履行信息披露义务，通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，维护了广大投资者的利益。同时，公司重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

在职工权益保护方面，坚持“以人为本”的管理理念，规范企业用工管理，尊重和职工合法权益，提供有竞争力的薪酬福利待遇，积极改善员工工作环境，切实保障员工职业健康与安全，注重员工素质的提升，实现员工与企业的共同成长。

在供应商、客户权益保护方面，公司与供应商和客户建立了良好的合作伙伴关系与沟通机制，加强与供应商的协同合作，实现互利共赢，不断提升产品品质，为客户提供优质的产品与服务。

在环境保护与可持续发展方面，公司主要围绕碳九芳烃产业链，有效综合利用上游炼油厂炼油过程中产生的副产品，研发、生产和销售低毒性、高安全性、高性能、高附加值的新材料，以此替代传统低端、低环保性能材料，从而推动行业的产品升级和产业升级，改善下游产品乃至终端民生消费品的质量和环保程度，促进经济和环境可持续发展。

在社会贡献方面，公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，诚信经营，依法纳税，促进就业，支持地方经济发展，同时积极参加社会公益活动，扶贫济困，捐资助学，回报社会，努力实现企业经济效益与社会效益的共赢。

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

报告期内，公司严格执行《安全生产法》《消防法》《道路交通安全法》《安全生产许可条例》等安全生产政策和法规。为防止重大安全生产事故的发生，公司先后制定了一系列安全生产管理制度，主要包括各类安全管理制度82项、安全操作规程30项、安全生产责任制137项，安全生产责任制覆盖企业各职能部门、各级管理人员、工程技术人员和岗位操作人员。

公司建立了以总经理为组长的安全生产领导小组，督促建立健全各项安全管理制度，落实安全生产岗位责任制，协调公

司各部门的安全生产工作，解决在安全生产中出现的重大问题，对各部门安全生产工作进行指导检查。

公司根据“安全第一、预防为主”的方针，高度重视安全生产，强化员工安全意识，定期组织员工参加安全培训，提高员工应急处置能力，不断提高企业安全管理水平。公司按规定对新员工、转岗人员和外来施工人员进行安全教育和培训，建立从业人员安全教育培训档案和“三级安全教育卡”，每年组织一次全员安全培训和考核，职工全部经过培训合格后上岗，企业负责人、安全管理人员、特殊工种人员等按规定参加培训、复训并持证上岗，相关从业人员具备规定的安全生产从业资质条件。

公司推行安全标准化，建立安全管理长效机制。公司为安全生产标准化二级企业，在安全管理中，严格按照安全标准化要求，落实安全管理工作，对公司的安全管理体系不断优化改进，实现持续安全生产。

公司建立了事故应急体系，做好安全生产应急预案演练，不断提高员工实战能力，当遇到紧急情况的时候能够迅速有效的控制和处置可能发生的事故，保护员工人身和公司财产安全。

公司持续加大安全生产费用投入，主要用于安全设施维护、重大危险源监控、劳动保护、安全培训及演练等。公司安全设施主要包括预防事故设施（如检测报警设施、设备安全防护设施、防爆设施、安全警示标志等）、控制事故设施（如紧急处理设施等）、减少与消除事故影响设施（如防止火灾蔓延设施、逃生避难设施、灭火设施、应急救援设施等）。

报告期内，公司接受各级安监部门监督检查38次，未发生重大违反安全生产相关法律、法规的情形，不存在因违反安全生产方面的法律、法规和规范性文件而受到重大行政处罚的记录。

报告期内，公司未发生重大安全事故。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	华杏投资（镇江）有限公司	股份减持承诺	<p>（1）华杏投资将按照其出具的各项承诺载明的股份锁定期要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在锁定期限内不减持公司股份。</p> <p>（2）在锁定期满后，华杏投资拟减持公司股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。</p> <p>（3）华杏投资减持公司股票应符合</p>	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

		<p>相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(4) 华杏投资减持公司股票前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；华杏投资持有公司股份低于 5% 时的减持不受前述限制。</p> <p>(5) 华杏投资减持股份公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规范性文件的规定；在锁定期满后两年内减持的，累计减持数量不超过公司首次公开发行股票前其持有公司股份总数的 30%，减持</p>			
--	--	--	--	--	--

			价格不低于发行价，若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。(6) 如果华杏投资未履行上述承诺给公司及投资者造成损失，其将依法赔偿。			
	禾杏企业有限公司;镇江立豪投资有限公司	股份减持承诺	(1) 香港禾杏、立豪投资将按照其出具的各项承诺载明的股份锁定期要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在锁定期限内不减持公司股份。(2) 在锁定期满后，香港禾杏、立豪投资拟减持公司股票时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

		<p>持计划。(3) 香港禾杏、立豪投资减持公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。(4) 香港禾杏、立豪投资减持公司股票前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；香港禾杏、立豪投资持有公司股份低于 5% 时的减持不受前述限制。(5) 香港禾杏、立豪投资减持公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规范性文件的规定；在锁定期满后两年内减持的，累计减持数</p>			
--	--	--	--	--	--

			量不超过发行人首次公开发行股票前香港禾杏、立豪投资持有公司股份总数的 30%，减持价格不低于发行价，若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。(6) 如果香港禾杏、立豪投资未履行上述承诺给公司及投资者造成损失，其将依法赔偿。			
	胡国忠;荆晓平;宋金留	股份减持承诺	(1) 除锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其持有的公司股份；在公司首次公开发行股票	2017 年 04 月 18 日	长期有效	正常履行中

			<p>上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的,自申报离职之日起 12 个月内不转让其持有的公司股份;在公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职的,自申报离职之日起 6 个月内不转让其持有的公司股份。</p> <p>(2) 在锁定期满后两年内,其拟减持公司股票,减持价格将不低于发行价。(3) 上述承诺在其持有公司股票期间持续有效,不因其在公司的职务变更或离职等原因而变更或终止。</p> <p>(4) 如其未履行上述承诺给公司及/或投资者造成损失,其将依法赔偿。</p>			
	董金才;袁卫忠	股份减持承诺	<p>(1) 除锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不超过其所</p>	2017 年 04 月 18 日	长期有效	正常履行中

		<p>持有公司股份总数的 25%；在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让其持有的公司股份。</p> <p>(2) 上述承诺在其持有公司股票期间持续有效，不因其在职务变更或离职等原因而变更或终止。(3) 如其未履行上述承诺给公司及/或投</p>			
--	--	--	--	--	--

			投资者造成损失，其将依法赔偿。			
	江苏正丹化学工业股份有限公司	股份回购承诺	<p>发行人承诺：本公司首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。1、若本公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且该等违法事实已被证券监督管理部门认定的，公司将按照投资者所缴纳股票申购款并加算自缴款日至退款日期间银行同期存款利息，</p>	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

		<p>对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。2、如本公司在首次公开发行的股票上市流通后，因本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于十个交易日内启动回购程序，回购价格不低于前述违法事实认定之日前二十个交易日公司股票均价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规</p>			
--	--	---	--	--	--

			定作相应调整)。3、如因本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,将依法赔偿投资者损失,赔偿数额以经有权机构认定的投资者实际发生的直接损失为限。”			
	曹正国;常州红土创新创业投资有限公司;禾杏企业有限公司;华杏投资(镇江)有限公司;深圳市创新投资集团有限公司;沈杏秀;镇江立豪投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	最近三年内不存在股份公司及其控股子公司为其或其控制的公司、企业或其他组织、机构(以下简称“其控制的企业”)进行违规担保的情形。其或其控制的企业最近三年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司及其控股子公司资金或资产的情形。其承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

			及股份公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。			
	华杏投资（镇江）有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的控股股东地位损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益。截至本承诺函签署之日，本公司或本公司控制的其他企业没有以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争或可能构成竞争的业务（以下简称“竞争业务”）或以任何方式直接或间接投资于从事竞争业务的其他公司、企业或其他机构、组织。在本公司作为股份公司控股股东及股份公司实</p>	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

		<p>际控制人控制的企业的事实改变之前，本公司或本公司控制的其他企业不会以任何方式直接或间接从事竞争业务或直接或间接投资于从事竞争业务的其他公司、企业或其他机构、组织。本公司不会向其他从事竞争业务的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。在本公司作为股份公司控股股东及股份公司实际控制人控制的企业的事实改变之前，如本公司或本公司控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司及其控股子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司或本</p>			
--	--	--	--	--	--

			公司控制的其他企业将不与股份公司及其控股子公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司或本公司控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如本公司违背上述承诺，本公司将向股份公司及股份公司其他股东赔偿一切直接和间接损失，并承担相关法律责任。			
	曹正国;沈杏秀	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

		<p>所规定的董事、高级管理人员的职权，不利用在股份公司的实际控制人、董事、高级管理人员的地位或身份损害股份公司及股份公司股东、债权人的正当权益。截至本承诺函签署之日，本人或本人控制的其他企业没有以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争或可能构成竞争的业务（以下简称“竞争业务”）或以任何方式直接或间接投资于从事竞争业务的其他公司、企业或其他机构、组织。在本人作为对股份公司拥有控制权的关联方事实改变之前，本人或本人控制的其他企业不会以任何方式直接或间接</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>从事竞争业务或直接或间接投资于从事竞争业务的其他公司、企业或其他机构、组织。本人不会向其他从事竞争业务的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>在本人作为对股份公司拥有控制权的关联方事实改变之前，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司及其控股子公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司及其控股子公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如本人违背上述承诺，本人将向股份公司及股份公司其他股东赔偿一切直接和间接损失，并承担相关法律责任。			
	禾杏企业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的主要股东地位损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益。截至本承诺函签署之日，本公司或本	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

		<p>公司控制的其他企业没有以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争或可能构成竞争的业务（以下简称“竞争业务”）或以任何方式直接或间接投资于从事竞争业务的其他公司、企业或其他机构、组织。在本公司作为股份公司主要股东及股份公司实际控制人控制的企业的事实改变之前，本公司或本公司控制的其他企业不会以任何方式直接或间接从事竞争业务或直接或间接投资于从事竞争业务的其他公司、企业或其他机构、组织。本公司不会向其他从事竞争业务的公司、企业或其他机构、组织、个</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。在本公司作为股份公司主要股东及股份公司实际控制人控制的企业的事实改变之前，如本公司或本公司控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司及其控股子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的其他企业将不与股份公司及其控股子公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司或本公司控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>务或产品纳入到股份公司经营,或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如本公司违背上述承诺,本公司将向股份公司及股份公司其他股东赔偿一切直接和间接损失,并承担相关法律责任。”</p>			
	<p>常州红土创新创业投资有限公司;禾杏企业有限公司;华杏投资(镇江)有限公司;深圳市创新投资集团有限公司;镇江立豪投资有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本公司将尽可能的避免和减少本公司或本公司控制的其他企业或其他组织、机构(以下简称“本公司控制的其他企业”)与股份公司及/或其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本公司或本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公</p>	<p>2017年04月18日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司及其控股子公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离与独立第三方交易的市场价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本公司保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本公司或本公司控制的其他企业保证不利用在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移股份公司及其控股子公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司及其控股子公司违规提供担</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>保。本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所相关规定本公司被认定为股份公司关联人期间内有效。</p>			
	<p>曹翠琼;曹正国;董金才;耿斌;胡国忠;荆晓平;任伟;沈杏秀;宋金留;王福;徐志珍;许世可;伊恩江;袁卫忠;岳修峰</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司及/或其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份</p>	<p>2017年04月18日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>公司及/或其控股子公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离与独立第三方交易的市场价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移股份公司及/或其控股子公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司及/或其控股子公司违规提供担保。本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依</p>			
--	--	---	--	--	--

			照中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。			
	江苏正丹化学工业股份有限公司	其他承诺	<p>发行人承诺：本公司首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。1、若本公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且该等违法事实已被证券监督管理部门认定的，公司将按照投资</p>	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

		<p>者所缴纳股票申购款并加算自缴款日至退款日期间银行同期存款利息,对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。2、如本公司在首次公开发行的股票上市流通过后,因本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,本公司将在证券监督管理部门作出上述认定时,依法回购首次公开发行的全部新股,并于十个交易日内启动回购程序,回购价格不低于前述违法事实认定之日前二十个交易日公司股票均价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股</p>			
--	--	--	--	--	--

			等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整)。3、如因本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失，赔偿数额以经有权机构认定的投资者实际发生的直接损失为限。			
	华杏投资（镇江）有限公司	其他承诺	1、如在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，对于华杏投资公开发售的原限售股份	2017年04月18日	长期有效	正常履行中

			<p>(如有), 华杏投资将按照投资者所缴纳股票申购款并加算自缴款日至退款日期间银行同期存款利息, 对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。同时, 华杏投资将督促公司就首次公开发行的全部新股对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。</p> <p>2、如在首次公开发行的股票上市流通后, 因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响, 华杏投资将在证券监督管理部门作出上述认定时, 依法购回华杏投资首次公开发行时已公开发售的原</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>限售股份（如有），并于十个交易日内启动购回程序，回购价格不低于前述违法事实认定之日前二十个交易日公司股票均价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）；证券监督管理部门作出上述认定时，华杏投资还将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。3、如因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，华杏投资将依法赔偿投资者损失，赔偿数额以有权机构认定的投资者实</p>			
--	--	--	--	--	--

			际发生的直接损失为限。			
	曹翠琼;曹正国;董金才;耿斌;胡国忠;荆晓平;任伟;沈杏秀;宋金留;王福;徐志珍;许世可;伊恩江;袁卫忠;岳修峰	其他承诺	发行人实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员承诺:如因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,将依法赔偿投资者损失,赔偿数额以经有权机构认定的投资者实际发生的直接损失为限。	2017年04月18日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

（1）执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《2021年第五批企业会计准则实施问答》关于运输成本的列报

2021年11月1日，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，明确规定：通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。根据会计准则实施问答，公司自2021年1月1日起调整运输成本列报，将为履行客户销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示，同时对可比期间的财务报表数据进行相应调整，将对公司毛利、毛利率等财务指标产生一定影响，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄晔、潘时骏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄晔 1 年、潘时骏 3 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因向不特定对象发行可转换公司债券事项聘请中信证券股份有限公司为保荐机构，期间支付承销及保荐费576万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

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
公司起诉无锡智能自控工程股份有限公司合同纠纷案	1,977.66	否	2021年5月江苏省中级人民法院对该案做出《民事调解书》	经民事调解，公司不再向无锡智能自控工程股份有限公司支付质保金 202,000 元及逾期付款利息；双方纠纷就此了结，再无其他争议。	报告期内已执行完毕。	2021年05月28日	巨潮资讯网《关于公司诉讼事项的进展公告》

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

经公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过，并经2021年第二次临时股东大会审议批准，同意公司与昆山玖兆康乾投资管理有限公司、曹丹（系公司董事长兼总经理曹正国与董事沈杏秀之女、公司董事兼副总经理曹翠琼之妹，间接持有公司5.0646%的股份）共同投资设立嘉兴玖兆华阳股权投资合伙企业（有限合伙），具体内容详见公司于2021年10月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拟与专业投资机构共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2021-100）。

2021年11月18日，嘉兴玖兆华阳股权投资合伙企业（有限合伙）完成工商变更登记，具体内容详见公司于2021年11月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于与专业投资机构共同投资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2021-104）。

2021年12月24日，嘉兴玖兆华阳股权投资合伙企业（有限合伙）取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》，具体内容详见公司于2021年12月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于与专业投资机构共同投

资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2021-107）。

截至报告期末，公司已出资100万元，剩余投资额将在后续投入。

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
关于拟与专业投资机构共同投资暨关联交易的公告	2021年10月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于与专业投资机构共同投资暨关联交易的进展公告	2021年11月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于与专业投资机构共同投资暨关联交易的进展公告	2021年12月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,500	2,500	0	0
银行理财产品	募集资金	18,000	4,000	0	0
券商理财产品	自有资金	2,800	0	0	0
券商理财产品	募集资金	21,000	5,000	0	0
信托理财产品	自有资金	14,000	2,000	0	0
合计		63,300	13,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	489,600,000	100.00%	0	0	0	2,793	2,793	489,602,793	100.00%
1、人民币普通股	489,600,000	100.00%	0	0	0	2,793	2,793	489,602,793	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	489,600,000	100.00%	0	0	0	2,793	2,793	489,602,793	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司发行的可转债自2021年9月30日起开始转股，截至报告期末，共有210张“正丹转债”完成转股，合计转成2,793股“正丹股份”股票，导致股份总数由489,600,000股变更为489,602,793股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏正丹化学工业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可【2020】3239号）核准，公司于2021年3月24日向社会公开发行320万张可转债，每张面值100元，发行总额32,000.00

万元。经深交所同意，公司32,000.00万元可转债于2021年4月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“正丹转债”，债券代码“123106”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《江苏正丹化学工业股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2021年3月30日）起满六个月后的第一个交易日（2021年9月30日）起至可转债到期日（2027年3月23日）止。

股份变动的过户情况

适用  不适用

根据《中国证券登记结算有限责任公司证券登记规则》，在可转换公司债券转股期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据有效的转股申报结果，办理转股登记，将相应股份登记到其持有人名下，同时注销其持有人名下的相应可转换公司债券。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
正丹转债	2021年03月24日	100	3,200,000	2021年04月20日	3,200,000	2027年03月23日	创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书(公告编号:2021-024)	2021年04月16日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏正丹化学工业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2020]3239号）核准，公司于2021年3月24日向社会公开发行320万张可转债，每张面值100元，发行总额32,000.00万元，扣除承销和保荐费用576万元（含税）后的金额31,424.00万元已于2021年3月30日存入公司指定账户。募集资金总额32,000.00万元扣除发行费用688.68万元（不含税）后，募集资金净额为人民币31,311.32万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金进行了审验，并出具了“信会师报字[2021]第ZA10750号”《验资报告》。2021年4月20日，公司可转换债券（债券简称：正丹转债，债券代码：123106）在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏正丹化学工业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可【2020】3239号）核准，公司于2021年3月24日向社会公开发行320万张可转债，每张面值100元，发行总额32,000.00万元。经深交所同意，公司32,000.00万元可转债于2021年4月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“正丹转债”，债券代码“123106”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《江苏正丹化学工业股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2021年3月30日）起满六个月后的第一个交易日（2021年9月30日）起至可转债到期日（2027年3月23日）止。截至报告期末，共有210张“正丹转债”完成转股，合计转成2,793股“正丹股份”股票，导致股份总数由489,600,000股变更为489,602,793股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,312	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,952	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
禾杏企业有限公司	境外法人	26.25%	128,520,000	-	0	128,520,000			
华杏投资（镇江）有限公司	境内非国有法人	25.32%	123,981,800	-13,718,200	0	123,981,800			
镇江立豪投资有限公司	境内非国有法人	8.56%	41,909,340	-3,990,660	0	41,909,340			
浙江银万斯特投资管理有限公司一	其他	2.00%	9,792,000	9,792,000	0	9,792,000			

银万榕树 6 号私募基金								
江苏正丹化学工业股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	0.71%	3,474,060	3,474,060	0	3,474,060		
尹益	境内自然人	0.23%	1,105,700	1,105,700	0	1,105,700		
康彦辉	境内自然人	0.18%	902,958	902,958	0	902,958		
孙斌	境内自然人	0.17%	812,900	812,900	0	812,900		
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	境外法人	0.15%	753,099	47,520	0	753,099		
常州红土创新创业投资有限公司	境内非国有法人	0.14%	708,488	-7,799,662	0	708,488		
上述股东关联关系或一致行动的说明	禾杏企业有限公司、华杏投资（镇江）有限公司为公司实际控制人曹正国、沈杏秀夫妇同一控制下的公司，浙江银万斯特投资管理有限公司—银万榕树 6 号私募基金由公司实际控制人曹正国、沈杏秀夫妇共同 100% 持有，且华杏投资与禾杏公司及银万榕树 6 号私募基金已于 2021 年 9 月 13 日签署了《一致行动协议》，构成一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东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	1、华杏投资与禾杏公司及银万榕树 6 号私募基金于 2021 年 9 月 13 日签署了《一致行动协议》，约定“在保持一致行动期间，银万榕树 6 号私募基金同意就行使股东权利时的股东表决权、提案权、提名权、召集权等全权委托华杏投资和禾杏公司行使”。2、根据《第一期员工持股计划（草案）》，江苏正丹化学工业股份有限公司—第一期员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
禾杏企业有限公司	128,520,000	人民币普通股	128,520,000					
华杏投资（镇江）有限公司	123,981,800	人民币普通股	123,981,800					
镇江立豪投资有限公司	41,909,340	人民币普通股	41,909,340					
浙江银万斯特投资管理有限公司—银万榕树 6 号私募基金	9,792,000	人民币普通股	9,792,000					
江苏正丹化学工业股份有限公司—第一期员工	3,474,060	人民币普通股	3,474,060					

持股计划			
尹益	1,105,700	人民币普通股	1,105,700
康彦辉	902,958	人民币普通股	902,958
孙斌	812,900	人民币普通股	812,900
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	753,099	人民币普通股	753,099
常州红土创新创业投资有限公司	708,488	人民币普通股	708,488
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	禾杏企业有限公司、华杏投资（镇江）有限公司为公司实际控制人曹正国、沈杏秀夫妇同一控制下的公司，浙江银万斯特投资管理有限公司—银万榕树 6 号私募基金由公司实际控制人曹正国、沈杏秀夫妇共同 100% 持有，且华杏投资与禾杏公司及银万榕树 6 号私募基金已于 2021 年 9 月 13 日签署了《一致行动协议》，构成一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东康彦辉通过普通证券账户持有 443,540 股，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 459,418 股，实际合计持有 902,958 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
禾杏企业有限公司	曹正国	2004 年 03 月 11 日	888435	对外投资，投资管理，国际贸易
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	禾杏企业有限公司
变更日期	2021 年 10 月 08 日
指定网站查询索引	《关于控股股东增加一致行动人及一致行动人之间内部转让

	股份计划暨控股股东变更的进展公告》（公告编号：2021-095）
指定网站披露日期	2021 年 10 月 11 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

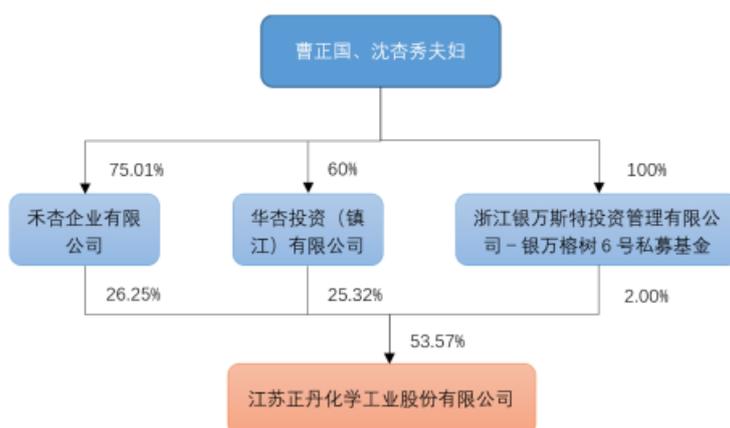
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹正国	本人	中国	否
沈杏秀	本人	中国	否
主要职业及职务	曹正国先生任公司董事长兼总经理、香港禾杏董事；沈杏秀女士任公司董事、华杏投资董事长兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
华杏投资（镇江）有限公司	沈杏秀	2010 年 12 月 03 日	5000 万元人民币	对外投资，投资管理

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

经中国证监会“证监许可〔2020〕3239号”文核准，公司于2021年3月24日向不特定对象发行了320.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额32,000.00万元。公司可转换公司债券已于2021年4月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“正丹转债”，债券代码“123106”，于2021年9月30日进入转股期，初始转股价格7.52元/股。

公司于2021年6月24日（股权登记日）实施2020年度权益分派方案（以实施利润分配方案时股权登记日享有利润分配权的股份总数为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.20元），根据《募集说明书》发行条款及中国证监会关于可转换债券发行的有关规定，自2021年6月25日（除权除息日）起，公司可转换公司债券转股价格调整为7.50元/股。

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
正丹转债	2021年9月	3,200,000	320,000,000.	21,000.00	2,793	0.00%	319,979,000.	99.99%

	30 日至 2027 年 3 月 23 日		00				00
--	--------------------------	--	----	--	--	--	----

### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	167,256	16,725,600.00	5.23%
2	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	142,552	14,255,200.00	4.46%
3	UBS AG	境外法人	109,245	10,924,500.00	3.41%
4	丁碧霞	境内自然人	106,175	10,617,500.00	3.32%
5	交通银行股份有限公司—兴全磐稳增利债券型证券投资基金	其他	103,264	10,326,400.00	3.23%
6	中信期货—光大信托 浦汇集合资金信托计划—中信期货价值精粹 1 号单一资产管理计划	其他	65,200	6,520,000.00	2.04%
7	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	59,386	5,938,600.00	1.86%
8	浙江旌安投资管理有限公司—旌安 3 号私募证券投资基金	其他	50,500	5,050,000.00	1.58%
9	浙江旌安投资管理有限公司—旌安 8 号私募证券投资基金	其他	46,800	4,680,000.00	1.46%
10	渤海证券股份有限公司	国有法人	44,834	4,483,400.00	1.40%

**4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

□ 适用 √ 不适用

**5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排**

主要财务指标详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2021年6月8日，联合资信评估股份有限公司对公司可转换公司债券出具了2021年跟踪评级报告，跟踪评级结果为：维持公司主体长期信用等级为AA-，维持“正丹转债”的信用等级为AA-，评级展望为“稳定”，未发生变化。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□ 适用 √ 不适用

**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□ 适用 √ 不适用

**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**

□ 是 √ 否

**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.24	3.2	1.25%
资产负债率	33.45%	18.92%	14.53%
速动比率	2.73	2.81	-2.85%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	9,265.83	3,352.57	176.38%
EBITDA 全部债务比	25.76%	29.26%	-3.50%
利息保障倍数	9.36	6.61	41.60%
现金利息保障倍数	9.98	10.13	-1.48%
EBITDA 利息保障倍数	13.46	10.68	26.03%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	936.47%	661.03%	275.44%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 02 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZA10579 号
注册会计师姓名	黄晔、潘时骏

审计报告正文

江苏正丹化学工业股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了江苏正丹化学工业股份有限公司（以下简称正丹股份）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 2、形成审计意见的基础

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

#### 3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
如财务报表附注五（三十四）所述，正丹股份2021年度合并营业收入为人民币175,940.04万元，由于收入是正丹股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和评估公司与收入确认相关的内部控制，并测试其运行的有效性； 2、选取样本，检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价公司收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、选取样本，对于销售商品收入执行细节测试，检查包括销售合同、发票、出库单、客户签收记录、提单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 4、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对相关支持性文件，评价相关收入是否被记录于恰当的会计期间； 5、选取样本，从客户取得函证，确认报告期间的交易额及期末应收款项余额等信息。

#### 4、其他信息

正丹股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括正丹股份2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估正丹股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督正丹股份的财务报告过程。

#### 6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对正丹股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致正丹股份不能持续经营。

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

（六）就正丹股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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：江苏正丹化学工业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	759,986,012.91	374,514,141.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	135,732,061.75	40,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	55,503,286.18	273,927,210.13
应收账款	143,815,506.30	161,754,414.99
应收款项融资	177,398,670.00	
预付款项	11,689,768.64	30,547,677.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,217,670.97	1,231,026.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	244,689,530.09	123,324,343.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,761,892.03	1,088,208.90
流动资产合计	1,538,794,398.87	1,006,387,024.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,000.00	

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	574,459,216.07	572,658,272.88
在建工程	88,374,151.98	53,377,502.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,441,925.66	31,801,139.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,117,689.75	1,291,347.03
递延所得税资产	2,245,883.54	2,065,258.04
其他非流动资产	25,944,389.12	8,379,522.53
非流动资产合计	722,583,256.12	669,573,041.97
资产总计	2,261,377,654.99	1,675,960,066.15
流动负债：		
短期借款	364,431,647.23	234,362,629.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,601,128.74	56,400,609.71
预收款项		
合同负债	10,261,137.73	6,052,972.87
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	7,769,684.47	7,369,278.01
应交税费	3,566,211.79	3,420,079.30
其他应付款	17,407,127.72	6,108,322.54
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	988,866.62	
其他流动负债	12,777,554.29	703,771.96
流动负债合计	474,803,358.59	314,417,663.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	278,767,291.42	
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	2,797,666.66	2,625,333.33
递延所得税负债	109,809.26	
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,674,767.34	2,625,333.33
负债合计	756,478,125.93	317,042,997.31
所有者权益：		
股本	489,602,793.00	489,600,000.00
其他权益工具	48,447,321.84	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	461,676,565.60	468,893,600.98
减：库存股	10,005,292.80	20,011,764.79
其他综合收益		
专项储备	13,833.08	27,468.76
盈余公积	70,800,721.71	60,360,044.25
一般风险准备		
未分配利润	444,363,586.63	360,047,719.64

归属于母公司所有者权益合计	1,504,899,529.06	1,358,917,068.84
少数股东权益		
所有者权益合计	1,504,899,529.06	1,358,917,068.84
负债和所有者权益总计	2,261,377,654.99	1,675,960,066.15

法定代表人：曹正国

主管会计工作负责人：耿斌

会计机构负责人：耿斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	732,592,328.10	356,592,080.15
交易性金融资产	135,732,061.75	40,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	55,390,427.57	266,277,425.73
应收账款	147,919,544.18	123,197,670.18
应收款项融资	177,398,670.00	
预付款项	24,346,321.92	66,403,371.07
其他应收款	1,213,766.47	2,872,347.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	237,491,691.68	107,102,251.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,087,741.26	533,804.82
流动资产合计	1,520,172,552.93	962,978,950.63
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	11,064,869.41	10,064,869.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	574,459,216.07	572,658,272.88
在建工程	88,374,151.98	53,377,502.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,441,925.66	31,801,139.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,117,689.75	1,291,347.03
递延所得税资产	1,628,642.48	1,385,056.78
其他非流动资产	25,944,389.12	8,379,522.53
非流动资产合计	732,030,884.47	678,957,710.12
资产总计	2,252,203,437.40	1,641,936,660.75
流动负债：		
短期借款	362,429,294.45	209,336,629.59
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,031,570.78	55,210,403.45
预收款项		
合同负债	9,188,660.31	4,891,647.29
应付职工薪酬	7,769,684.47	7,369,278.01
应交税费	3,503,127.56	2,066,213.89
其他应付款	17,407,127.72	6,108,322.54
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	988,866.62	
其他流动负债	12,524,133.62	552,799.64
流动负债合计	470,842,465.53	285,535,294.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	278,767,291.42	
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	2,797,666.66	2,625,333.33
递延所得税负债	109,809.26	
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,674,767.34	2,625,333.33
负债合计	752,517,232.87	288,160,627.74
所有者权益：		
股本	489,602,793.00	489,600,000.00
其他权益工具	48,447,321.84	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	461,676,565.60	468,893,600.98
减：库存股	10,005,292.80	20,011,764.79
其他综合收益		
专项储备	13,833.08	27,468.76
盈余公积	70,800,721.71	60,360,044.25
未分配利润	439,150,262.10	354,906,683.81
所有者权益合计	1,499,686,204.53	1,353,776,033.01
负债和所有者权益总计	2,252,203,437.40	1,641,936,660.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,759,400,378.36	1,317,714,533.11
其中：营业收入	1,759,400,378.36	1,317,714,533.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,652,674,600.15	1,277,067,388.76
其中：营业成本	1,530,700,214.44	1,184,900,139.75

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,335,162.31	4,582,775.30
销售费用	8,136,072.31	6,511,642.75
管理费用	35,792,380.37	26,815,499.58
研发费用	53,209,935.25	45,365,373.22
财务费用	20,500,835.47	8,891,958.16
其中：利息费用	15,701,211.07	8,682,025.90
利息收入	1,005,641.91	2,040,535.56
加：其他收益	3,401,140.48	1,964,644.91
投资收益（损失以“-”号填 列）	9,616,535.36	10,808,407.96
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	732,061.75	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	680,694.20	-1,819,753.85
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-280,184.73	-1,254,133.71
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,876,025.27	50,346,309.66
加：营业外收入	249,839.00	1,662,645.77
减：营业外支出	52,181.55	3,300,372.14

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,073,682.72	48,708,583.29
减：所得税费用	16,594,619.47	5,710,937.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,479,063.25	42,997,646.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,479,063.25	42,997,646.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	104,479,063.25	42,997,646.18
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	104,479,063.25	42,997,646.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,479,063.25	42,997,646.18
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.09
（二）稀释每股收益	0.21	0.09

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：曹正国

主管会计工作负责人：耿斌

会计机构负责人：耿斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,627,660,662.04	1,132,814,024.15
减：营业成本	1,400,669,496.91	1,011,126,869.76
税金及附加	4,044,680.40	4,458,317.02
销售费用	6,928,539.83	5,930,217.28
管理费用	34,396,231.39	25,595,020.08
研发费用	53,209,935.25	45,365,373.22
财务费用	19,956,074.54	8,162,392.99
其中：利息费用	15,189,947.18	8,162,637.02
利息收入	975,720.71	2,019,466.35
加：其他收益	3,360,116.91	1,964,644.91
投资收益（损失以“-”号填列）	9,616,535.36	10,808,407.96
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）	732,061.75	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,171,386.66	488,487.69
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-280,184.73	-1,254,133.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	120,712,846.35	44,183,240.65
加：营业外收入	219,839.00	1,662,637.35
减：营业外支出	52,181.55	3,300,372.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	120,880,503.80	42,545,505.86
减：所得税费用	16,473,729.25	4,155,242.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,406,774.55	38,390,263.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	104,406,774.55	38,390,263.24
（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	104,406,774.55	38,390,263.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,664,748,927.63	1,183,333,369.45
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	32,095,966.32	16,261,248.11
收到其他与经营活动有关的现金	7,329,899.36	12,503,695.31
经营活动现金流入小计	1,704,174,793.31	1,212,098,312.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,424,301,952.74	1,009,263,349.05
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	52,713,815.21	42,716,894.35
支付的各项税费	24,632,813.08	15,921,849.36
支付其他与经营活动有关的现金	58,088,778.90	56,245,516.03
经营活动现金流出小计	1,559,737,359.93	1,124,147,608.79
经营活动产生的现金流量净额	144,437,433.38	87,950,704.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,116,000,000.00	690,194,000.00
取得投资收益收到的现金	9,616,535.36	10,808,407.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,125,616,535.36	701,002,407.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,446,947.49	35,752,621.25
投资支付的现金	1,212,000,000.00	620,016,000.00
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	1,315,446,947.49	655,768,621.25
投资活动产生的现金流量净额	-189,830,412.13	45,233,786.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,069,586,905.37	248,240,629.59
收到其他与筹资活动有关的现金	13,910,266.64	
筹资活动现金流入小计	1,083,497,172.01	248,240,629.59
偿还债务支付的现金	628,830,624.62	299,854,600.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,424,131.27	18,404,544.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		3,945,687.91
筹资活动现金流出小计	643,254,755.89	322,204,832.61
筹资活动产生的现金流量净额	440,242,416.12	-73,964,203.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,502,391.32	-1,681,055.84
五、现金及现金等价物净增加额	389,347,046.05	57,539,231.93
加：期初现金及现金等价物余额	370,367,981.23	312,828,749.30
六、期末现金及现金等价物余额	759,715,027.28	370,367,981.23

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,584,311,612.38	1,072,387,462.71
收到的税费返还	32,084,005.98	16,261,248.11
收到其他与经营活动有关的现金	10,467,865.97	12,440,035.08
经营活动现金流入小计	1,626,863,484.33	1,101,088,745.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,384,328,332.03	895,819,433.62
支付给职工以及为职工支付的现金	50,551,390.89	41,006,335.49
支付的各项税费	21,375,463.91	14,966,726.46
支付其他与经营活动有关的现金	59,194,653.81	57,715,959.18
经营活动现金流出小计	1,515,449,840.64	1,009,508,454.75
经营活动产生的现金流量净额	111,413,643.69	91,580,291.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,116,000,000.00	690,194,000.00
取得投资收益收到的现金	9,616,535.36	10,808,407.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,125,616,535.36	701,002,407.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,446,947.49	35,752,621.25
投资支付的现金	1,212,000,000.00	620,016,000.00
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	1,315,446,947.49	655,768,621.25
投资活动产生的现金流量净额	-189,830,412.13	45,233,786.71
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	1,067,584,552.59	218,220,629.59
收到其他与筹资活动有关的现金	13,910,266.64	
筹资活动现金流入小计	1,081,494,819.23	218,220,629.59
偿还债务支付的现金	603,804,624.62	289,854,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,912,867.38	17,885,155.82
支付其他与筹资活动有关的现金		3,945,687.91
筹资活动现金流出小计	617,717,492.00	311,685,443.73
筹资活动产生的现金流量净额	463,777,327.23	-93,464,814.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,485,135.91	-1,636,019.35
五、现金及现金等价物净增加额	379,875,422.88	41,713,244.37
加：期初现金及现金等价物余额	352,445,919.59	310,732,675.22
六、期末现金及现金等价物余额	732,321,342.47	352,445,919.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
	优先 股	永续 债	其他													

一、上年期末余额	489,600.00			468,893,600.98	20,011,764.79		27,468.76	60,360,044.25		360,047,719.64		1,358,917.06		1,358,917.06
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	489,600.00			468,893,600.98	20,011,764.79		27,468.76	60,360,044.25		360,047,719.64		1,358,917.06		1,358,917.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,793.00		48,447,321.84	-7,217,035.38	-10,006,471.99		-13,635.68	10,440,677.46		84,315,866.99		145,982,460.22		145,982,460.22
(一)综合收益总额										104,479,063.25		104,479,063.25		104,479,063.25
(二)所有者投入和减少资本	2,793.00		48,447,321.84	-7,217,035.38	-10,006,471.99							51,239,551.45		51,239,551.45
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,793.00		48,447,321.84	18,511.88								48,468,626.72		48,468,626.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,770,924.73								2,770,924.73		2,770,924.73
4. 其他				-10,006,471.99	-10,006,471.99									
(三)利润分配								10,440,677.46		-20,163,196.26		-9,722,518.80		-9,722,518.80
1. 提取盈余公积								10,440,677.46		-10,440,677.46				



		股	债										
一、上年期末余额	489,600,000.00			468,893,600.98	20,011,764.79		48,137.56	56,521,017.93		330,611,618.58		1,325,662,610.26	1,325,662,610.26
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	489,600,000.00			468,893,600.98	20,011,764.79		48,137.56	56,521,017.93		330,611,618.58		1,325,662,610.26	1,325,662,610.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,668.80	3,839,026.32		29,436,101.06		33,254,458.58	33,254,458.58
（一）综合收益总额										42,997,646.18		42,997,646.18	42,997,646.18
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								3,839,026.32		-13,561,545.12		-9,722,518.80	-9,722,518.80
1. 提取盈余公积								3,839,026.32		-3,839,026.32			



	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	489,600,000.00				468,893,600.98	20,011,764.79		27,468.76	60,360,044.25	354,906,683.81		1,353,776,033.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	489,600,000.00				468,893,600.98	20,011,764.79		27,468.76	60,360,044.25	354,906,683.81		1,353,776,033.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,793.00			48,447,321.84	-7,217,035.38	-10,006,471.99		-13,635.68	10,440,677.46	84,243,578.29		145,910,171.52
（一）综合收益总额										104,406,774.55		104,406,774.55
（二）所有者投入和减少资本	2,793.00			48,447,321.84	-7,217,035.38	-10,006,471.99						51,239,551.45
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,793.00			48,447,321.84	18,511.88							48,468,626.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,770,924.73							2,770,924.73
4. 其他					-10,006,471.99	-10,006,471.99						
（三）利润分配									10,440,677.46	-20,163,196.26		-9,722,518.80
1. 提取盈余公积									10,440,677.46	-10,440,677.46		
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,722,518.80		-9,722,518.80
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								-13,635.68				-13,635.68
1. 本期提取								2,541,433.20				2,541,433.20
2. 本期使用								2,555,068.88				2,555,068.88
（六）其他												
四、本期期末余额	489,602,793.00				48,447,321.84	461,676,565.60	10,005,292.80	13,833.08	70,800,721.71	439,150,262.10		1,499,686,204.53

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	489,600,000.00				468,893,600.98	20,011,764.79		48,137.56	56,521,017.93	330,077,965.69		1,325,128,957.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	489,600,000.00				468,893,600.98	20,011,764.79		48,137.56	56,521,017.93	330,077,965.69		1,325,128,957.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-20,668.80	3,839,026.32	24,828,718.12		28,647,075.64
(一)综合收益总额										38,390,263.24		38,390,263.24
(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									3,839,026.32	-13,561,545.12		-9,722,518.80
1. 提取盈余公积									3,839,026.32	-3,839,026.32		
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,722,518.80		-9,722,518.80
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								-20,668.80				-20,668.80
1. 本期提取								3,160,057.69				3,160,057.69
2. 本期使用								3,180,726.49				3,180,726.49
(六)其他												
四、本期期末余额	489,600,000.00				468,893,600.98	20,011,764.79		27,468.76	60,360,044.25	354,906,683.81		1,353,776,033.01

### 三、公司基本情况

江苏正丹化学工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名镇江正丹化学工业有限公司，系于2007年1月由禾杏企业有限公司投资设立的有限责任公司。公司的企业法人营业执照注册号：913211007965274641。2017年4月在深圳证券交易所上市，股本总数28,800.00万股。所属行业为制造业-化学原料及化学制品制造业。

2018年4月20日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司2017年12月31日的总股本28,800.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增后公司总股本增至48,960.00万股。

2021年3月24日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3239号”文核准，公司公开发行了320万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额32,000万元。根据相关规定和《江苏正丹化学工业股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债自2021年3月30日起可转换为公司股份。截止2021年12月31日“正丹转债”共计转股2,793股，公司总股本增至48,960.28万股。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数48,960.28万股，注册地：镇江新区国际化学工业园松林山路南。公司主要经营活动为，许可项目：危险化学品生产；货物进出口；技术进出口；进出口代理；道路货物运输（含危险货物）；危险废物经营；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；固体废物治理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。本公司的控股股东为禾杏企业有限公司，本公司的实际控制人为曹正国和沈杏秀。

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
香港正丹国际贸易有限公司
镇江正丹国际贸易有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本条“10、金融工具”和“29、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

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

### 2.合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

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

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

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2.外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量

的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 2.金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，

相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4.金融负债终止确认

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

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

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

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

### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入

值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 11、应收票据

当单项应收票据、应收账款和其他应收款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和应收账款、其他应收款以划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合，根据承兑人信用风险划分确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票第1类	承兑人信用等级较高
银行承兑汇票第2类	除上述第1类外的银行承兑汇票
商业承兑汇票	

对于划分为银行承兑汇票第1类的应收票据，主要指票据承兑人为据公开信息查询信用评级较高的承兑人，本公司认为持有这些银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因承兑人违约而产生重大损失，不计提预期信用损失。

对于划分为除银行承兑汇票第1类外的应收票据，按组合评估预期信用损失，按1%的比例计提坏账准备。

## 12、应收账款

应收账款组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收账款
账龄组合	除合并范围内关联方组合之外的应收账款

对于划分为合并范围内关联方组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收账款，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：

账龄	预期信用损失率(%)

1年以内（含1年）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款组合，根据信用风险作为确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款
其他组合	除合并范围内关联方组合之外的其他应收款

对于划分为合并范围内关联方组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

对于划分为其他组合的其他应收款，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

### 14、存货

#### 1.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

#### 2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3.不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 15、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

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

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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节“10、金融工具”。

## 16、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 17、长期股权投资

### 1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2.初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3.后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-40年	5%	2.37%-4.75%
机器设备	年限平均法	5年-10年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4年-5年	5%	19.00%-23.75%
电子设备	年限平均法	3年-5年	5%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	5年-10年	5%	9.50%-19.00%

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

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 19、在建工程

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

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

## 20、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

## 2.借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## 3.暂停资本化期间

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

## 4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、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（年）	依据
土地使用权	50	按土地使用年限
非专利技术	10	按非专利技术使用年限
电脑软件	2	按估计使用年限
专利权	5-15	按专利权使用年限

#### 3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2.开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限（年）
----	------	---------

欧盟销售许可	直线法	10
--------	-----	----

## 24、合同负债

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

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 26、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在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。

### 27、股份支付

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

#### 1.以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 28、优先股、永续债等其他金融工具

#### 可转换公司债券

本公司发行可转换公司债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换公司债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换公司债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

## 29、收入

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

### 1.收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

### 2.具体原则

公司从事化工产品销售，属于在某一时点履行履约义务。

#### (1) 国内销售：

根据合同约定公司将商品运至约定交货地点，由客户对商品进行验收且签署送货回单后确认收入；或根据合同约定由客户自行上门提货的，公司交付实物且客户已接受商品后确认收入。

#### (2) 国外销售：

根据合同约定公司已将商品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认。

## 30、政府补助

### 1.类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助 之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 2.确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费的提取和使用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。公司安全生产费用计提标准为：（1）上年实际危险化学品销售收入在1,000万元以下的，按照4%提取；（2）上年实际危险化学品销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；（3）上年实际危险化学品销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；（4）上年实际危险化学品销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 34、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
--------------	------	----

##### (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (5) 运输成本的列报

2021年11月1日，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，明确规定：通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2020年度的影响金额	
		合并	母公司
针对为了履行客户合同而发生的运输成本，本公司将其自销售费用重分类至营业成本。 与此相关的现金流出，本公司将其自支付的其他与经营活动有关的现金重分类至购买商品、接受劳务支付的现金	营业成本	26,106,989.27	23,034,282.89
	销售费用	-26,106,989.27	-23,034,282.89
	购买商品、接受劳务支付的现金	26,106,989.27	23,034,282.89
	支付其他与经营活动有关的现金	-26,106,989.27	-23,034,282.89

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

□ 是 √ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司未开展相关业务

**(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

**35、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按纳税人缴纳增值税、消费税税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%

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
江苏正丹化学工业股份有限公司	15%
香港正丹国际贸易有限公司	16.5%
镇江正丹国际贸易有限公司	25%

**2、税收优惠**

1、“江苏省科学技术厅”、“江苏省财政厅”、“国家税务总局江苏省税务局”于2021年11月3日确认公司为高新技术企业（确认证书编号：GR202132000532），有效期限为三年，并已报镇江市国家税务局备案。公司2021年度享受高新技术企业所得税税率减按15%征收的税收优惠。

2、根据香港特别行政区立法会《2019年税务（修订）（第2号）条例》，自2018/19课税年度起降低法团及非法团业务首

二百万元港币应评税利润的税率，不超过二百万元港币的应评税利润的利得税税率为8.25%，应评税利润中超过二百万元港币的利得税税率为16.5%。此外2020/21年度利得税税款的100%可获宽减，每宗个案以10,000元港币为上限。香港正丹国际贸易有限公司适用此税收政策。

### 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	3,271.00	2,000.00
银行存款	759,712,385.98	370,359,689.31
其他货币资金	270,355.93	4,152,452.48
合计	759,986,012.91	374,514,141.79
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	270,985.63	4,146,160.56

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	135,732,061.75	40,000,000.00
其中：		
衍生金融资产	732,061.75	
信托产品	20,000,000.00	40,000,000.00
结构性存款	40,000,000.00	
收益凭证	50,000,000.00	
银行理财产品	25,000,000.00	
其中：		
合计	135,732,061.75	40,000,000.00

其他说明：

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,503,286.18	273,927,210.13
合计	55,503,286.18	273,927,210.13

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	56,063,925.44	100.00%	560,639.26	1.00%	55,503,286.18	274,240,218.25	100.00%	313,008.12	1.00%	273,927,210.13
其中：										
银行承兑汇票 1 类	56,063,925.44	100.00%	560,639.26	1.00%	55,503,286.18	31,300,812.11	11.41%	313,008.12	1.00%	30,987,803.99
银行承兑汇票 2 类						242,939,406.14	88.59%	0.00	0.00%	242,939,406.14
合计	56,063,925.44	100.00%	560,639.26	1.00%	55,503,286.18	274,240,218.25	100.00%	313,008.12	0.11%	273,927,210.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	56,063,925.44	560,639.26	1.00%
合计	56,063,925.44	560,639.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

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

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	313,008.12	247,631.14				560,639.26
合计	313,008.12	247,631.14				560,639.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		11,567,596.85
合计		11,567,596.85

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

#### 4、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	256,364.79	0.17%	256,364.79	100.00%		270,274.79	0.16%	270,274.79	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	151,385,274.99	99.83%	7,569,768.69	5.00%	143,815,506.30	170,267,805.25	99.84%	8,513,390.26	5.00%	161,754,414.99
其中：										
帐龄组合	151,385,274.99	99.83%	7,569,768.69	5.00%	143,815,506.30	170,267,805.25	99.84%	8,513,390.26	5.00%	161,754,414.99
合计	151,641,639.78	100.00%	7,826,133.48		143,815,506.30	170,538,080.04	100.00%	8,783,665.05		161,754,414.99

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
江苏宝田新型材料科技股份有限公司	256,364.79	256,364.79	100.00%	预计无法收回
合计	256,364.79	256,364.79	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	151,375,176.34	7,568,758.82	5.00%
1-2 年	10,098.65	1,009.87	10.00%
合计	151,385,274.99	7,569,768.69	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	151,375,176.34
1 至 2 年	10,098.65
2 至 3 年	256,364.79
合计	151,641,639.78

## （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	
应收账款	8,783,665.05	-957,531.57				7,826,133.48
合计	8,783,665.05	-957,531.57				7,826,133.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例	坏账准备期末余额
客户一	26,458,819.95	17.45%	1,322,941.00
客户二	8,704,930.00	5.74%	435,246.50
客户三	6,587,155.94	4.34%	329,357.80
客户四	6,499,263.31	4.29%	324,963.17
客户五	6,483,569.97	4.28%	324,178.50
合计	54,733,739.17	36.10%	

#### (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：

### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	177,398,670.00	
合计	177,398,670.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

本报告期，公司根据实际经营情况，改变采用了更利于降低资金成本、有效资金周转的应收票据管理模式，将部分票据由之前以持有到期为主的形式，变更为以背书形式支付或贴现方式收取，因此，将信用等级较高的承兑人出具的银行承兑汇票计入应收款项融资科目。

## 6、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	11,679,768.64	99.91%	30,499,277.43	99.84%
1 至 2 年	10,000.00	0.09%	48,400.00	0.16%
合计	11,689,768.64	--	30,547,677.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	3,951,811.92	33.81
供应商二	3,050,046.68	26.09
供应商三	2,333,605.64	19.96
供应商四	683,691.70	5.85
供应商五	363,992.24	3.11
合计	10,383,148.18	88.82

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,217,670.97	1,231,026.95
合计	1,217,670.97	1,231,026.95

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	952,345.11	994,593.92
代扣代缴款	378,946.33	320,847.27
合计	1,331,291.44	1,315,441.19

##### 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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	84,414.24			84,414.24
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	29,206.23			29,206.23
2021年12月31日余额	113,620.47			113,620.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,113,547.84
1至2年	100,900.00
2至3年	52,843.60
3年以上	64,000.00
3至4年	64,000.00
合计	1,331,291.44

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	84,414.24	29,206.23				113,620.47
合计	84,414.24	29,206.23				113,620.47

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

#### 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：

### 8、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	113,883,995.02		113,883,995.02	62,320,001.36		62,320,001.36
库存商品	99,231,546.52	280,184.73	98,951,361.79	53,568,398.03		53,568,398.03
周转材料	1,430,606.96		1,430,606.96	1,912,082.05		1,912,082.05
合同履约成本	4,779,614.12		4,779,614.12			
发出商品	25,643,952.20		25,643,952.20	5,523,862.55		5,523,862.55
合计	244,969,714.82	280,184.73	244,689,530.09	123,324,343.99		123,324,343.99

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		280,184.73				280,184.73
合计		280,184.73				280,184.73

## (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

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	698,169.04	
留抵增值税	7,877,582.85	539,288.22
预缴企业所得税	186,140.14	548,920.68
合计	8,761,892.03	1,088,208.90

其他说明：

## 10、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											
嘉兴玖兆 华阳股权 投资合伙 企业（有 限合伙）		1,000,000 .00								1,000,000 .00	
小计		1,000,000 .00								1,000,000 .00	
合计		1,000,000								1,000,000	

		.00							.00
--	--	-----	--	--	--	--	--	--	-----

其他说明

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	574,459,216.07	572,658,272.88
合计	574,459,216.07	572,658,272.88

### (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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	189,735,193.96	617,034,367.63	6,256,069.70	2,364,856.91	80,286,359.08	895,676,847.28
2.本期增加金额	26,385,051.80	28,118,185.20	4,523,097.34		1,471,883.99	60,498,218.34
(1) 购置	1,946,306.23	2,814,982.22	4,523,097.34		1,281,885.69	10,566,271.48
(2) 在建工程转入	24,438,745.58	25,303,202.98			189,998.30	49,931,946.86
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,729,037.60	2,709,960.13				6,438,997.73
(1) 处置或报废		135,563.78				135,563.78
-设备改造转入在建工程	3,729,037.60	2,574,396.35				6,303,433.95
4.期末余额	212,391,208.17	642,442,592.70	10,779,167.04	2,364,856.91	81,758,243.07	949,736,067.89
二、累计折旧						
1.期初余额	42,122,994.49	239,148,093.24	4,267,877.50	2,017,156.72	35,462,452.45	323,018,574.40
2.本期增加金额	8,221,512.41	40,321,147.28	857,129.90	123,335.56	7,115,301.14	56,638,426.29
(1) 计提	8,221,512.41	40,321,147.28	857,129.90	123,335.56	7,115,301.14	56,638,426.29
3.本期减少金额	2,228,876.75	2,151,272.12				4,380,148.87

额						
(1) 处置或 报废		92,827.68				92,827.68
-设备改造转入 在建工程	2,228,876.75	2,058,444.44				4,287,321.19
4.期末余额	48,115,630.15	277,317,968.40	5,125,007.40	2,140,492.28	42,577,753.59	375,276,851.82
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	164,275,578.02	365,124,624.30	5,654,159.64	224,364.63	39,180,489.48	574,459,216.07
2.期初账面价 值	147,612,199.47	377,886,274.39	1,988,192.20	347,700.19	44,823,906.63	572,658,272.88

## (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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

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

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,374,151.98	53,377,502.38
合计	88,374,151.98	53,377,502.38

**(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
1万吨/年均四甲苯项目	49,178,696.10		49,178,696.10	568,272.58		568,272.58
反应尾气综合利用制氮项目	25,310,297.29		25,310,297.29	2,251,003.46		2,251,003.46
2万吨/年乙烯基甲苯项目				47,877,316.26		47,877,316.26
工程技术研发中心建设项目	3,316,634.88		3,316,634.88	2,311,559.97		2,311,559.97
偏苯三酸三辛酯一期车间改造	4,861,035.09		4,861,035.09			
其他零星工程	5,707,488.62		5,707,488.62	369,350.11		369,350.11
合计	88,374,151.98		88,374,151.98	53,377,502.38		53,377,502.38

**(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
1万吨/年均四	70,000.0	568,272.	48,610.4			49,178.6	70.26%	67.50%	2,835.60	2,835.60	7.22%	募股资

甲苯项目	00.00	58	23.52			96.10			2.94	2.94		金
反应尾气综合利用制氮项目	161,122,700.00	2,251,003.46	23,059,293.83			25,310,297.29	15.71%	12.31%	4,929,146.81	4,929,146.81	7.22%	募股资金
2万吨/年乙烯基甲苯项目	163,981,500.00	47,877,316.26	2,054,630.60	49,931,946.86			30.32%	44.00%				募股资金
工程技术研发中心建设项目	59,899,800.00	2,311,559.97	1,005,074.91			3,316,634.88	5.54%	9.00%				募股资金
偏苯三酸三辛酯一期车间改造	10,500,000.00		4,861,035.09			4,861,035.09	46.30%	50.00%				其他
合计	465,504,000.00	53,008,152.27	79,590,457.95	49,931,946.86		82,666,663.36	--	--	7,764,749.75	7,764,749.75		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	35,103,538.55	28,000,000.00	10,000,000.00	505,904.49	73,609,443.04
2.本期增加金额				168,075.47	168,075.47
(1) 购置				168,075.47	168,075.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,103,538.55	28,000,000.00	10,000,000.00	673,979.96	73,777,518.51
二、累计摊销					
1.期初余额	6,293,035.24	25,158,469.61	10,000,000.00	356,799.08	41,808,303.93
2.本期增加金额	702,070.80	1,704,918.00		120,300.12	2,527,288.92
(1) 计提	702,070.80	1,704,918.00		120,300.12	2,527,288.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,995,106.04	26,863,387.61	10,000,000.00	477,099.20	44,335,592.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	28,108,432.51	1,136,612.39		196,880.76	29,441,925.66
2.期初账面价值	28,810,503.31	2,841,530.39		149,105.41	31,801,139.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 14、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
欧盟销售许可	1,291,347.03		173,657.28		1,117,689.75
合计	1,291,347.03		173,657.28		1,117,689.75

其他说明

## 15、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	8,780,577.94	1,381,302.29	9,181,087.41	1,634,434.02
内部交易未实现利润	755,643.67	113,346.55	246,826.80	37,024.02
可抵扣亏损	1,326,338.80	331,584.70		
递延收益	2,797,666.66	419,650.00	2,625,333.33	393,800.00
合计	13,660,227.07	2,245,883.54	12,053,247.54	2,065,258.04

### (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

交易性金融资产公允价值变动	732,061.75	109,809.26		
合计	732,061.75	109,809.26		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,245,883.54		2,065,258.04
递延所得税负债		109,809.26		

## (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

## (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

其他说明：

## 16、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
预付工程款	25,944,389.12		25,944,389.12	8,379,522.53		8,379,522.53
合计	25,944,389.12		25,944,389.12	8,379,522.53		8,379,522.53

其他说明：

## 17、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		25,026,000.00
信用借款	364,431,647.23	209,336,629.59
合计	364,431,647.23	234,362,629.59

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 18、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	40,736,257.38	46,621,440.36
工程设备款	16,864,871.36	9,779,169.35
合计	57,601,128.74	56,400,609.71

### (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：

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,261,137.73	6,052,972.87
合计	10,261,137.73	6,052,972.87

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

## 20、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	7,369,278.01	49,287,158.06	48,886,751.60	7,769,684.47
二、离职后福利-设定提存计划		3,379,730.90	3,379,730.90	
合计	7,369,278.01	52,666,888.96	52,266,482.50	7,769,684.47

### (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	7,369,278.01	42,597,451.81	42,197,045.35	7,769,684.47
2、职工福利费		1,522,665.14	1,522,665.14	
3、社会保险费		2,077,818.82	2,077,818.82	
其中：医疗保险费		1,740,734.72	1,740,734.72	
工伤保险费		240,717.56	240,717.56	
生育保险费		96,366.54	96,366.54	
4、住房公积金		2,197,916.00	2,197,916.00	
5、工会经费和职工教育经费		891,306.29	891,306.29	
合计	7,369,278.01	49,287,158.06	48,886,751.60	7,769,684.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,283,024.32	3,283,024.32	
2、失业保险费		96,706.58	96,706.58	
合计		3,379,730.90	3,379,730.90	

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,268,824.54
企业所得税	2,439,751.96	1,331,407.58
城市维护建设税	360,743.00	190,549.50
房产税	214,797.92	193,542.92
教育费附加	257,673.57	136,106.78
印花税	48,936.50	41,899.30
土地使用税	191,501.94	191,501.94
其他	52,806.90	66,246.74
合计	3,566,211.79	3,420,079.30

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,407,127.72	6,108,322.54
合计	17,407,127.72	6,108,322.54

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	1,219,749.82	1,086,180.91
预提费用	6,182,085.10	5,022,141.63
限制性股票回购义务	10,005,292.80	
合计	17,407,127.72	6,108,322.54

## 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

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	988,866.62	
合计	988,866.62	

其他说明：

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,209,957.44	703,771.96
未终止确认票据转入	11,567,596.85	
合计	12,777,554.29	703,771.96

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
合计	--	--	--								

其他说明：

## 25、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-本金	319,979,000.00	
可转换公司债券-利息调整	-41,211,708.58	
合计	278,767,291.42	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
正丹转债	320,000,000.00	2021年3月24日	6年	320,000,000.00		264,662,706.16	988,866.62	14,122.7106	18,124.80	279,756,158.04
合计	--	--	--	320,000,000.00		264,662,706.16	988,866.62	14,122.7106	18,124.80	279,756,158.04

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2021年3月30日）满六个月后的第一个交易日（2021年9月30日）起至可转债到期日（2027年3月23日）止，持有人可在转股期内申请转股。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
其他金融工具划分为金融负债的依据说明								
其他说明								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 26、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	2,625,333.33	500,000.00	327,666.67	2,797,666.66	

合计	2,625,333.33	500,000.00	327,666.67	2,797,666.66	--
----	--------------	------------	------------	--------------	----

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
4万吨/年偏苯三酸酐项目	1,745,333.33	213,200.00		193,766.67			1,764,766.66	与资产相关
3万吨/年偏苯三酸三辛酯项目	880,000.00			110,000.00			770,000.00	与资产相关
10万吨/年碳九芳烃高效萃取精馏分离项目		286,800.00		23,900.00			262,900.00	与资产相关

其他说明：

## 27、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	489,600,000.00				2,793.00	2,793.00	489,602,793.00

其他说明：

## 28、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券-权益成份公允价值			3,200,000	48,450,501.40	210	3,179.56	3,199,790	48,447,321.84
合计			3,200,000	48,450,501.40	210	3,179.56	3,199,790	48,447,321.84

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 29、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）	468,893,600.98	18,511.88	10,006,471.99	458,905,640.87
其他资本公积		2,770,924.73		2,770,924.73
合计	468,893,600.98	2,789,436.61	10,006,471.99	461,676,565.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：“资本公积（股本溢价）本期增加系正丹转债”转股影响增加。

注2：资本公积（股本溢价）本期减少系因公司执行员工持股计划注销库存股减少10,006,471.99元。

注3：其他资本公积本期增加系因以权益结算的股份支付本期确认的费用金额。

## 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	20,011,764.79		20,011,764.79	
限制性股票回购义务		10,005,292.80		10,005,292.80
合计	20,011,764.79	10,005,292.80	20,011,764.79	10,005,292.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股变动额为公司执行员工持股计划注销库存股并确认限制性股票回购义务。

## 31、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	19,919.78	2,503,042.92	2,522,203.11	759.59
知识产权专项储备	7,548.98	38,390.28	32,865.77	13,073.49
合计	27,468.76	2,541,433.20	2,555,068.88	13,833.08

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

## 32、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	60,360,044.25	10,440,677.46		70,800,721.71
合计	60,360,044.25	10,440,677.46		70,800,721.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、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	360,047,719.64	330,611,618.58
调整后期初未分配利润	360,047,719.64	330,611,618.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,479,063.25	42,997,646.18
减：提取法定盈余公积	10,440,677.46	3,839,026.32
提取任意盈余公积	9,722,518.80	9,722,518.80
期末未分配利润	444,363,586.63	360,047,719.64

调整期初未分配利润明细：

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

### 34、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	1,735,465,877.85	1,530,700,214.44	1,291,646,047.58	1,184,899,181.15
其他业务	23,934,500.51		26,068,485.53	958.60
合计	1,759,400,378.36	1,530,700,214.44	1,317,714,533.11	1,184,900,139.75

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,759,400,378.36		1,759,400,378.36
其中：			
工业	1,759,400,378.36		1,759,400,378.36

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	1,759,400,378.36			1,759,400,378.36
其中：				
在某一时点确认	1,759,400,378.36			1,759,400,378.36
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	1,759,400,378.36			1,759,400,378.36
其中：				
国内销售	1,355,383,690.56			1,352,606,619.30
国外销售	404,016,687.80			406,793,759.06
合计	1,759,400,378.36			1,759,400,378.36

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 73,313,175.44 元，其中，73,313,175.44 元预计将于 2022 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

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,002,822.93	1,325,659.32
教育费附加	716,302.08	946,899.53
房产税	879,682.67	760,229.52
土地使用税	766,007.76	766,007.76
印花税	557,731.73	371,407.80

其他	412,615.14	412,571.37
合计	4,335,162.31	4,582,775.30

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,625,190.17	3,992,855.54
销售佣金	556,605.40	648,694.65
业务招待费	795,597.27	514,744.30
保险费	493,035.93	417,731.05
车辆使用费	799,954.74	324,036.29
办公费	189,174.36	147,122.80
差旅费	117,227.62	132,778.93
其他	559,286.82	333,679.19
合计	8,136,072.31	6,511,642.75

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,958,185.69	13,659,131.39
折旧和摊销费	6,601,268.17	5,382,817.74
中介服务费	4,478,756.50	2,780,485.02
股权激励	2,770,924.73	
业务招待费	1,666,915.17	1,698,499.13
行政办公支出	1,053,378.67	605,364.03
其他	3,262,951.44	2,689,202.27
合计	35,792,380.37	26,815,499.58

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

直接材料	37,486,712.27	30,935,414.93
职工薪酬	11,049,801.85	8,547,141.99
能源费用	3,086,826.54	4,505,298.38
其他费用	1,586,594.59	1,377,517.92
合计	53,209,935.25	45,365,373.22

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,701,211.07	8,682,025.90
减：利息收入	1,005,641.91	2,040,535.56
汇兑损益	5,502,391.32	1,681,055.84
其他	302,874.99	569,411.98
合计	20,500,835.47	8,891,958.16

其他说明：

### 40、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
政府补助	3,368,870.16	1,921,016.67
代扣个人所得税手续费	32,270.32	43,628.24
合计	3,401,140.48	1,964,644.91

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,616,535.36	10,808,407.96
合计	9,616,535.36	10,808,407.96

其他说明：

### 42、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**43、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	732,061.75	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	732,061.75	
合计	732,061.75	

其他说明：

**44、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	-29,206.23	-45,189.39
应收票据坏账损失	-247,631.14	32,561.13
应收账款坏账损失	957,531.57	-1,807,125.59
合计	680,694.20	-1,819,753.85

其他说明：

**45、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	-280,184.73	-1,254,133.71
合计	-280,184.73	-1,254,133.71

其他说明：

**46、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

**47、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	18,799.00	34,750.00	18,799.00
违约赔偿收入	30,000.00		30,000.00
其他	201,040.00	1,627,895.77	201,040.00
合计	249,839.00	1,662,645.77	249,839.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

#### 48、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
非流动资产毁损报废损失	42,736.10	134,911.79	42,736.10
罚款、滞纳金支出	5,838.11	44,063.71	5,838.11
违约赔偿支出		3,098,475.00	
其他	3,607.34	22,921.64	3,607.34
合计	52,181.55	3,300,372.14	52,181.55

其他说明：

#### 49、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	16,665,435.71	5,662,993.02
递延所得税费用	-70,816.24	47,944.09
合计	16,594,619.47	5,710,937.11

##### (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	121,073,682.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,161,052.41
子公司适用不同税率的影响	49,829.62
调整以前期间所得税的影响	3,155.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,637,946.91
研究开发费加计扣除影响	-2,492,120.37
安全环保节能设备抵免所得税	-765,244.62
所得税费用	16,594,619.47

其他说明

## 50、其他综合收益

详见附注。

## 51、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
企业间往来	2,501,504.64	5,450,232.51
利息收入	1,005,641.91	2,040,535.56
政府补助	3,572,913.81	3,339,393.86
其他	249,839.00	1,673,533.38
合计	7,329,899.36	12,503,695.31

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
企业间往来	2,383,785.98	6,689,158.41
费用支出	55,665,748.56	46,190,895.83
营业外支出	9,445.45	3,165,460.35
支付受限货币资金	29,798.91	200,001.44
合计	58,088,778.90	56,245,516.03

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到受限货币资金	3,904,973.84	
限制性股票回购义务	10,005,292.80	
合计	13,910,266.64	

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
支付受限货币资金		3,945,687.91
合计		3,945,687.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**52、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	104,479,063.25	42,997,646.18
加：资产减值准备	-400,509.47	3,073,887.56
固定资产折旧、油气资产折耗、	56,638,426.29	32,667,535.54

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,527,288.92	2,469,382.12
长期待摊费用摊销	173,657.28	230,884.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	42,736.10	134,911.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-732,061.75	
财务费用（收益以“－”号填列）	19,976,775.69	10,363,081.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,616,535.36	-10,808,407.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-180,625.50	74,644.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	109,809.26	-26,700.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-121,645,370.83	51,521,358.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	70,812,639.57	-52,904,777.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,481,215.20	8,157,256.67
其他	2,770,924.73	
经营活动产生的现金流量净额	144,437,433.38	87,950,704.08
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	759,715,027.28	370,367,981.23
减：现金的期初余额	370,367,981.23	312,828,749.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	389,347,046.05	57,539,231.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	759,715,027.28	370,367,981.23
其中：库存现金	3,271.00	2,000.00
可随时用于支付的银行存款	759,682,114.42	366,214,001.40
可随时用于支付的其他货币资金	29,641.86	4,151,979.83
三、期末现金及现金等价物余额	759,715,027.28	370,367,981.23

其他说明：

## 53、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：

## 54、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	270,985.63	抵押、质押或冻结等对使用有限制，资金集中管理支取受限，以及放在境外且

		资金汇回受到限制
合计	270,985.63	--

其他说明：

## 55、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	--	--	240,761,621.43
其中：美元	35,588,787.97	6.3757	226,903,435.46
欧元	1,915,493.42	7.2197	13,829,287.84
港币	35,345.07	0.8176	28,898.13
应收账款	--	--	56,330,914.10
其中：美元	8,296,942.00	6.3757	52,898,813.11
欧元	475,380.00	7.2197	3,432,100.99
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			98,823,350.00
其中：美元	15,500,000.00	6.3757	98,823,350.00
应付账款			7,625,337.20
其中：美元	1,196,000.00	6.3757	7,625,337.20

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

## 56、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 57、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
4 万吨/年偏苯三酸酐项目	1,760,000.00	递延收益	193,766.67
3 万吨/年偏苯三酸三辛酯项目	1,100,000.00	递延收益	110,000.00
10 万吨/年碳九芳烃高效萃取精馏分离项目	286,800.00	递延收益	23,900.00
企业稳岗补贴	335,393.38	其他收益	60,293.38
省政府出口信用保险补贴 10%	189,700.00	其他收益	117,300.00
市政府出口信用保险补助 50%	166,000.00	其他收益	166,000.00
发明专利资助	216,750.00	其他收益	6,000.00
职工职业技能补贴	189,600.00	其他收益	175,500.00
人才工作站建站补贴	53,000.00	其他收益	48,000.00
江苏省环境责任险补贴	22,020.00	其他收益	22,020.00
上市公司高新技术产业扶持奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
镇江新区 2020 年度高质量发展三十强企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
镇江市安全技能培训补贴	1,800.00	其他收益	1,800.00
镇江新区“两大高地”计划建设补贴	72,000.00	其他收益	72,000.00
镇江新区企业一次性吸纳就业补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
镇江新区 2020 年度专利权价值评估补贴和专利密集型企业培育补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
新材料产业园专利资助和奖励	130,430.00	其他收益	130,430.00
工会经费返还	40,260.11	其他收益	40,260.11
安全技能培训补贴	600.00	其他收益	600.00

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 58、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

#### 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	
香港正丹国际贸易有限公司	香港	香港	商贸	100.00%		投资设立
镇江正丹国际贸易有限公司	江苏	江苏	商贸	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### （2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

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

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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：	--	--
投资账面价值合计	1,000,000.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00

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	本期末未确认的损失（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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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。

#### 2、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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### 3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

##### （2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇

合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如五、（四十九）外币货币性项目所述。

### （3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			135,732,061.75	135,732,061.75
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			135,732,061.75	135,732,061.75
应收款项融资			177,398,670.00	177,398,670.00
持续以公允价值计量的资产总额			313,130,731.75	313,130,731.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中，其中：信托产品20,000,000.00元、结构性存款40,000,000.00元、收益凭证50,000,000.00元与银行理财产品25,000,000.00元，均属于期限较短且临近报表日购入，以其购买成本价作为公允价值计量；衍生金融资产732,061.75元系外汇远期合约，以期末银行出具报价作为公允价值计量；应收款项融资177,398,670.00元为应收票据，其期限较短，以其票面金额作为公允价值计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
禾杏企业有限公司	香港	投资	500000	26.25%	26.25%

本企业的母公司情况的说明

本报告期初，华杏投资（镇江）有限公司（以下简称“华杏投资”）持有本公司股份133,773,800股，占总股本的27.32%，禾杏企业有限公司（以下简称“禾杏公司”）持有公司股份128,520,000股，占总股本的26.25%，华杏投资与禾杏公司合计持有公司262,293,800股，占公司总股本的53.57%。2021年9月，华杏投资与禾杏公司及浙江银万斯特投资管理有限公司—银万榕树6号私募基金（以下简称“银万榕树6号私募基金”），签署了《一致行动协议》，2021年10月，华杏投资向银万榕树6号私募基金转让本公司股份9,792,000股（占公司总股本的2.00%），转让完成后，华杏投资及其一致行动人禾杏企业、银万榕树6号私募基金的合计持股比例和数量保持不变，仍为262,293,800股，占公司总股本的53.57%，同时因华杏投资持股比例低于禾杏公司，控股股东由华杏投资变更为禾杏公司。

禾杏公司、华杏投资和银万榕树6号私募基金同受曹正国和沈杏秀控制，其中曹正国和沈杏秀持有禾杏公司75.01%股权，持有华杏投资60.00%股权，持有银万榕树6号私募基金100%股权。

本企业最终控制方是曹正国和沈杏秀。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
镇江立豪投资有限公司	持股 5% 以上的股东
华杏投资（镇江）有限公司	持股 5% 以上，同受实际控制人控制的股东
浙江银万斯特投资管理有限公司—银万榕树 6 号私募基金	同受实际控制人控制的股东
华杏投资管理丹阳有限公司	同受实际控制人控制的公司

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,181,188.00	7,123,548.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,474,060.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

#### 1、本次激励计划简述

##### 本次激励计划的审议程序：

2021年7月9日，公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议分别审议通过了《关于〈江苏正丹化学工业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，公司监事会对员工持股计划名单发表了同意意见，律师事务所出具了同意的法律意见。

2021年7月28日，公司2021年第一次临时股东大会逐项审议通过了《关于〈江苏正丹化学工业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈江苏正丹化学工业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。股东大会授权董事会办理公司员工持股计划顺利实施所必需的所有相关事宜。

##### 本次员工持股计划的具体方案：

标的股票规模：本次员工持股计划涉及的标的股票规模不超过347.406万股，占公司股本总额48,960.000万股的0.710%。

标的股票来源：本员工持股计划的股份来源为公司回购专用账户回购的正丹股份A股普通股股票。

员工持股计划购买股票价格：本期员工持股计划受让公司回购股份的价格确定为2.88元/股，为公司回购股份均价（5.76元/股）的50%。

员工持股计划资金来源：本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

员工持股计划存续期：本次员工持股计划的存续期为60个月，自最后一笔标的股票过户至本员工持股计划之日起计算。本员工持股计划的存续期届满前，经出席持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意并提交公司董事会审议通过后，本员工持股计划的存续期可以延长。

#### 2、员工持股计划的具体情况

授权日：2021年7月28日。

持有人情况：参加本员工持股计划的公司员工总人数初步拟定为49人（包含1名预留份额代持人，不含受让预留份额的参加对象），最终参加人数根据员工实际缴款情况确定。

授予数量：本期员工持股计划以“份”为单位，每份份额为1元，本期员工持股计划的份数上限为1000.530万份。本期员工持股计划的受让价格为2.88元/股，拟认购股份总数上限为347.406万股。

行权价格：2.88元

锁定期：本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起，限售12个月。限售期12个月之后开始分四期解锁，具体如下：

解锁期	行权时间	解锁比例
第一批解锁时点	为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满12个月	上限为20%
第二批解锁时点	为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满24个月	上限为20%
第三批解锁时点	为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满36个月	上限为30%
第四批解锁时点	为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满48个月	上限为30%

持有人未能解锁的部分，其持股计划权益由管理委员会收回后按照公司提议的方式进行处理，包括但不限于转让给公司指定的员工持股计划原持有人或符合持股计划条件的新员工持股计划参与人享有（应遵守单一持有人所持有员工持股计划份额所对应的标的股票数量不超过公司股本总额1%的规定），或将该部分持股计划份额所对应标的股票出售后所获收益归属于公司。但若获授前述份额的人员为公司法定高管的，则该分配方案应提交董事会审议确定。

业绩考核目标：本员工持股计划首次授予份额的公司层面解锁考核年度为2021年、2022年、2023年、2024年四个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下：

解锁期	业绩考核目标
第一批解锁	以2020年的营业收入或净利润为基数，2021年度营业收入增长10%或净利润增长60%
第二批解锁	以2020年的营业收入或净利润为基数，2022年度营业收入增长20%或净利润增长80%
第三批解锁	以2020年的营业收入或净利润为基数，2023年度营业收入增长30%或净利润增长100%
第四批解锁	以2020年的营业收入或净利润为基数，2024年度营业收入增长40%或净利润增长120%

注：上述“营业收入”、“净利润”指公司合并报表中的数据（数值以公司披露的年度审计报告为准），其中“净利润”指经审计的归属于上市公司股东净利润作为计算依据。

个人绩效考核：若公司层面的业绩考核达标，则本员工持股计划将根据公司绩效考核相关制度对个人进行绩效考核，依据个人绩效考核结果确定持有人最终解锁的标的股票权益数量，具体如下：

考核等级A，按个人当批次计划解锁股份数 $\times 1$ 。

考核等级B，按个人当批次计划解锁股份数 $\times 0.8$ 。

考核等级C，按个人当批次计划解锁股份数 $\times 0$ 。

个人各考核年度考核结果对应各考核年度解锁系数，个人考核不可递延。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公允价值=（授予日市价-授予价）*股数
------------------	---------------------

可行权权益工具数量的确定依据	最佳估算行权数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,770,924.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,770,924.73

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	256,364.79	0.17%	256,364.79	100.00%		270,274.79	0.21%	270,274.79	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	154,770,030.26	99.83%	6,850,486.08	4.43%	147,919,544.18	129,140,745.45	99.79%	5,943,075.27	4.60%	123,197,670.18
其中：										
账龄组合	136,999,622.82	88.37%	6,850,486.08	5.00%	130,149,136.74	118,861,505.45	91.85%	5,943,075.27	5.00%	112,918,430.18
合并范围内关联方组合	17,770,407.44	11.46%			17,770,407.44	10,279,240.00	7.94%			10,279,240.00
合计	155,026,395.05	100.00%	7,106,850.87		147,919,544.18	129,411,020.24	100.00%	6,213,350.06		123,197,670.18

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
江苏宝田新型材料科技股份有限公司	256,364.79	256,364.79	100.00%	预计无法收回

合计	256,364.79	256,364.79	--	--
----	------------	------------	----	----

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: 组合计提项目: 合并范围内关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
香港正丹国际贸易有限公司	15,310,223.44		
镇江正丹国际贸易有限公司	2,460,184.00		
合计	17,770,407.44		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	136,989,524.17	6,849,476.21	5.00%
1至2年	10,098.65	1,009.87	10.00%
合计	136,999,622.82	6,850,486.08	--

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	账面余额
1年以内(含1年)	154,759,931.61
1至2年	10,098.65
2至3年	256,364.79
合计	155,026,395.05

**(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	
应收账款	6,213,350.06	893,500.81				7,106,850.87
合计	6,213,350.06	893,500.81				7,106,850.87

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
单位 1	26,458,819.95	17.07%	1,322,941.00
单位 2	8,704,930.00	5.62%	435,246.50
单位 3	5,624,853.08	3.63%	281,242.65
单位 4	5,149,169.77	3.32%	257,458.49
单位 5	4,886,366.00	3.15%	244,318.30
合计	50,824,138.80	32.79%	

**(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	1,213,766.47	2,872,347.42
合计	1,213,766.47	2,872,347.42

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	952,345.11	2,637,699.86
代扣代缴款项	374,836.33	318,967.83
合计	1,327,181.44	2,956,667.69

**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	84,320.27			84,320.27
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	29,094.70			29,094.70
2021 年 12 月 31 日余额	113,414.97			113,414.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,109,437.84
1 至 2 年	100,900.00
2 至 3 年	52,843.60
3 年以上	64,000.00
3 至 4 年	64,000.00
合计	1,327,181.44

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	84,320.27	29,094.70				113,414.97
合计	84,320.27	29,094.70				113,414.97

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

#### 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	10,064,869.41		10,064,869.41	10,064,869.41		10,064,869.41
对联营、合营企业投资	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	11,064,869.41		11,064,869.41	10,064,869.41		10,064,869.41

**(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		
香港正丹国际贸易有限公司	64,869.41					64,869.41	
镇江正丹国际贸易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	10,064,869.41					10,064,869.41	

**(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												
嘉兴玖兆华阳股权投资合伙企业(有限合伙)		1,000,000.00									1,000,000.00	
小计		1,000,000.00									1,000,000.00	
合计		1,000,000.00									1,000,000.00	

**(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	1,576,710,835.90	1,388,300,163.12	1,071,095,687.29	991,444,967.34
其他业务	50,949,826.14	12,369,333.79	61,718,336.86	19,681,902.42
合计	1,627,660,662.04	1,400,669,496.91	1,132,814,024.15	1,011,126,869.76

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,627,660,662.04		1,627,660,662.04
其中:			
工业	1,627,660,662.04		1,627,660,662.04
按经营地区分类			
其中:			
市场或客户类型			
其中:			
合同类型			
其中:			
按商品转让的时间分类	1,627,660,662.04		1,627,660,662.04
其中:			
在某一时点确认	1,627,660,662.04		1,627,660,662.04
按合同期限分类			
其中:			
按销售渠道分类	1,627,660,662.04		1,627,660,662.04
其中:			
国内销售	1,216,400,458.47		1,216,400,458.47
国外销售	411,260,203.57		411,260,203.57
合计	1,627,660,662.04		1,627,660,662.04

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 70,659,901.10 元, 其中, 70,659,901.10

元预计将于 2022 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,616,535.36	10,808,407.96
合计	9,616,535.36	10,808,407.96

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-42,736.10	报废固定资处置损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,368,870.16	与收益相关的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,348,597.11	闲置募集资金与闲置自有资金进行现金管理所取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,393.55	
减：所得税影响额	2,094,370.88	
合计	11,820,753.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.24%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.42%	0.19	0.19

## 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