

# 金陵华软科技股份有限公司

## 2022 年半年度报告



2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人翟辉、主管会计工作负责人罗琳及会计机构负责人(会计主管人员)王建阳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	26
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	49
第八节 优先股相关情况	53
第九节 债券相关情况	54
第十节 财务报告	55

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司董事长签名的 2022 年半年度报告原件。

以上文件置备地点：公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、本公司或华软科技	指	金陵华软科技股份有限公司
舞福科技	指	舞福科技集团有限公司，为公司控股股东。原名华软投资控股有限公司（原简称“华软控股”）
八大处科技	指	八大处科技集团有限公司，为公司控股股东舞福科技的母公司，同时自公司 2020 年 11 月完成对其非公开发行股票事项后，八大处科技成为公司大股东，为舞福科技一致行动人
奥得赛化学	指	北京奥得赛化学有限公司，为本公司控股子公司
武穴奥得赛	指	武穴奥得赛化学有限公司，为本公司控股孙公司
沧州奥得赛	指	沧州奥得赛化学有限公司，为本公司控股孙公司
燕房奥得赛	指	北京燕房奥得赛科技有限公司，为本公司控股孙公司
天津奥得赛	指	天津奥得赛新材料科技有限公司，为本公司控股孙公司
天安化工	指	山东天安化工股份有限公司，为本公司控股子公司
纳百园化工	指	南通市纳百园化工有限公司，为本公司全资子公司
天康生物	指	苏州天康生物科技有限公司，为本公司控股子公司
天马健康	指	苏州天马恒建健康科技有限公司，为本公司全资子公司
力菲克	指	福建省力菲克药业有限公司，为本公司控股子公司
久安化工	指	武穴市久安化工有限公司，为本公司控股孙公司
倍升互联	指	倍升互联（北京）科技有限公司，目前为本公司控股子公司
创森智云	指	江苏创森智云信息科技有限公司，为倍升互联全资子公司，本公司控股孙公司
江苏倍升	指	倍升互联（江苏）科技有限公司，为倍升互联全资子公司，本公司控股孙公司
天禾软件科技	指	天禾软件科技（苏州）有限公司，为倍升互联全资子公司，本公司的控股孙公司，原名天禾化学品（苏州）有限公司
麦匙科技	指	北京麦匙科技有限公司，为倍升互联全资子公司，本公司控股孙公司
麦钥科技	指	北京麦钥科技有限公司，为倍升互联全资子公司，本公司控股孙公司
倍升信通	指	北京倍升信通科技有限公司，为倍升互联全资子公司，本公司控股孙公司
北京金信	指	北京天马金信供应链管理有限公司，为本公司全资子公司
金陵恒健	指	金陵恒健有限公司，为本公司全资孙公司
深圳金信	指	深圳金信汇通商业保理有限公司，为本公司全资孙公司
广州华津	指	广州华津融资租赁有限公司，为本公司孙公司的子公司
苏州华软金科	指	华软金信科技（苏州）有限公司，为本公司全资孙公司，原名苏州天森保健品有限公司
香港天合	指	天合（香港）投资有限公司，为本公司全资子公司
新加坡天合	指	TIANHE INVESTMENT PTE. LTD.，为公司在新加坡设立的全资孙公司
临沂化工	指	临沂市金山化工有限公司，为本公司参股孙公司
金奥海洋科技	指	北京金奥海洋科技发展有限责任公司，为本公司参股孙公司
吉象财经	指	北京吉象财经科技有限公司，为公司参股子公司
中诚信智象	指	中诚信智象（武汉）信用科技有限公司，为公司参股子公司
银嘉金服	指	上海银嘉金融服务集团有限公司，原为公司参股子公司，已转让
润港化工	指	镇江润港化工有限公司，原为公司子公司，已转让
神元生物	指	苏州神元生物科技股份有限公司，原为本公司参股子公司
天马精化	指	苏州天马精细化学品股份有限公司，为本公司原名

供应链管理	指	供应链管理是一种创新的管理和融资服务。是通过围绕核心企业，管理上下游中小企业的资金流和物流，并把单个企业的不可控风险转变为供应链企业整体的可控风险，通过立体获取各类信息开展低风险的相应服务
融资租赁	指	融资租赁是集融资与融物于一体的现代交易方式，已经成为我国现代服务业的新兴领域和重要组成部分，对于扩大内需、带动出口、促进经济发展等发挥了重要作用
精细化工	指	精细化工，是生产精细化学品工业的通称。具有品种多，更新换代快；产量小，大多以间歇方式生产；具有功能性或最终使用性；许多为复配性产品，配方等技术决定产品性能；产品质量要求高；商品性强，多数以商品名销售；技术密集高，要求不断进行新产品的技术开发和应用技术的研究，重视技术服务
精细化学品	指	对基本化学工业生产的初级化学品进行深加工而制取的具有特定功能、特定用途的系列化工产品
荧光增白剂	指	一类有机化合物，能显著提高被作用物的白度和光泽
中间体	指	用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等的中间产物
医药中间体	指	用于合成化学药物的高级中间产品，属于医用精细化学品，生产这种化工产品，不需要药品的生产许可证
电子化学品	指	电子工业使用的专用化学品和化工材料
造纸化学品	指	造纸过程中所使用的各种化学药剂、助剂的总称，目的是为了提高纸的品质和生产效率、改善操作条件、降低制造成本、减少污染排放、增加经济效益和开发新的纸种；是精细化学品中的一个重要类别
AKD	指	烷基烯酮二聚体(Alkyl Ketene Dimer)，属于中性施胶剂类造纸化学品，主要作用是使纸张具有抗水特性；具体分为 AKD 原粉和 AKD 乳液两类产品
光气及光气衍生产品	指	光气化学名：碳酰氯(氧氯化碳)，高毒性气体，是一种重要的有机中间体，在精细化工行业中有广泛的用途，主要应用于高分子材料、农药、染料、医药、香料等光气衍生产品的合成
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2022 年半年度报告

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,849,336,942.65	1,651,045,834.95	12.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,190,781.03	19,646,212.71	33.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,688,611.37	3,403,963.80	-21.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-123,714,182.33	35,856,444.32	-445.03%
基本每股收益（元/股）	0.0277	0.0252	9.92%
稀释每股收益（元/股）	0.0277	0.0252	9.92%
加权平均净资产收益率	1.31%	1.23%	0.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,616,944,532.98	3,426,327,314.10	5.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,056,128,421.56	1,992,528,636.72	3.19%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-600,982.47	
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）	367,628.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	9,581,549.68	主要是逾期收款利息收入
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,715,198.22	长期挂账的一笔应收土地返还款本期解决，转回计提的坏账准备



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-413,296.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,321.15	处于非持续经营状态的子公司净利润
减：所得税影响额	7,991,813.25	
少数股东权益影响额（税后）	178,434.78	
合计	23,502,169.66	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主要业务包括精细化工产品的研发、生产与销售，以及供应链管理业务。同时，为进一步聚焦主业，公司已决定出售供应链管理板块主要子公司倍升互联（北京）科技有限公司及其下属公司，未来公司将专注于化工业务。

#### （一）精细化工业务

公司精细化工业务主要包括造纸化学品、医药/农药中间体、荧光增白剂、电子化学品等产品的研发、生产及销售。

##### 1、主要产品

##### （1）造纸化学品

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

##### （2）医药/农药中间体

医药/农药中间体是化学药物合成过程中的中间化学品。公司医药/农药中间体种类较多，主要产品包括：氯甲酸甲酯/乙酯/正丙酯、游离胺、联苯单甲醛、邻氨基苯乙酮等。其中，氯甲酸甲酯/乙酯/正丙酯，主要为农药中间体，用于农药生产。氮杂双环（游离胺）用于生产新冠口服小分子药物，也可用于 Schering 公司研发的 HCV NS3/4A 蛋白酶抑制剂 Victrelis，临床用于治疗慢性丙型肝炎。联苯单甲醛，用于生产抗心衰降压药物 Entresto，可降低慢性心衰病人心脏病死亡和因心衰住院的风险。邻氨基苯乙酮，为糖尿病药品利拉利汀（Linagliptin）的核心成分。

##### （3）荧光增白剂

公司子公司奥得赛化学自设立之日起研发并向国内市场推出高端荧光增白剂类产品，是最早进入这一领域的民营企业之一。荧光增白剂是一种粉末状的有机化合物，可以在避免材料的纤维组织被染料破坏的前提下，显著提高被作用物的白度和光泽，所以被广泛应用于纺织、造纸、塑料及合成洗涤剂等行业领域。国际化工巨头巴斯夫（BASF）、Milliken，联合利华以及国际著名日化企业花王（Kao）、狮王（Lion）、印尼肥皂与洗涤剂巨头 Wings Indonesia、国内洗涤用品领先企业纳爱斯集团等都已成为该类产品的长期客户。

##### （4）电子化学品

公司子公司奥得赛化学所生产的电子化学品是用于生产电子化学材料的专用化学品。公司的电子化学品产品中，ML-8 为生产手机、电脑、电视等电子产品的显示屏及室外大型显示屏专用涂层的重要原料，可以在降低能耗的同时显著提高显示屏性能；B28、B29 电子化学品具有良好的绝缘效果，主要用于芯片封装材料，其中 B29 用于高级的电子封装材料，B28 用于普通产品如汽车零部件的电子封装材料。

#### （二）供应链管理业务

公司控股子公司倍升互联主要聚焦企业移动化办公领域，向企业提供 ICT 产品供应、移动化解决方案咨询、实施与运维管理、技术培训、移动设备全生命周期服务、经营租赁服务等增值业务。公司以企业、教育、服务 & MDaaS 等业务为核心，采用多品牌、多元化的发展策略。具体业务情况如下：

##### （1）企业业务板块

倍升互联主要定位以企业级客户传统贸易 & 直客类业务为主，公司采取横向拓宽上游厂商品牌合作，纵向深耕更多行业领域客户，形成一横一纵，双元驱动的发展策略。横向拓展方面，倍升互联与苹果、华为、小米、VIVO、微软品牌厂商的核心伙伴关系，推动企业业务市场稳步扩张，保持苹果 ESC、小米 ESC，VIVO 行业解决方案中心等国内厂商企业业务的区域覆盖，公司目前在全国拥有 13 家企业解决方案中心，分布在北京、天津、石家庄、上海、苏州、杭州、深

圳、成都、西安等全国主要城市。同时，紧跟移动化领域发展趋势，公司拓宽在移动终端、管理管控领域的品牌阵列，为客户提供更多增值服务；纵向深耕方面，公司现有 4000 家优质客户资源，已触达多个各业，包括传统制造、航空、金融、互联网、服装零售、生物制药等。公司深度整合优质方案和服务资源，帮助企业快速移动化转型，提供一站式企业服务。

### （2）教育业务板块

教育业务以教育类直客业务为主，主要拓展高校、国际学校、K12 等领域的教育客户，提供苹果教育一体化解决方案与增值服务。同时，在 2021 年子公司创森智云与天猫校园达成战略合作伙伴关系的基础上，借助天猫校园在全国地区的开拓能力，不断加速公司拓展 Apple 校园店业务，触达更多区域的教育市场与用户。

### （3）服务&MDaaS 业务板块

高附加值增值业务主要以解决方案和服务运维为核心，专注于赋能行业客户的服务体验。MDaaS（Mobile Device as a Service）品牌，以经营租赁业务为核心，业务通过定制化、订阅式的服务模式，提供费用可预测的全新移动化服务方式，二者相辅相成，成为有机整体。同时，公司自研服务平台- ESP 企业服务平台（Enterprise ServicePlatform,简称“ESP 平台”），通过数字化服务，赋能客户服务体验，提高服务价值，专注于提升公司的综合品牌增值服务影响力。

## 二、核心竞争力分析

### 1、产业链结构优势

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

### 2、生产与质量管控体系优势

一直以来，公司非常注重对产品质量的管控，高度重视全面质量管理体系建设，不断完善和规范质量管理制度的贯彻执行。通过对生产过程的严格控制，严把产品质量关，以此提升公司的市场竞争优势。公司在质量管理中坚持贯彻执行 ISO 国际标准化管理体系，精细化工业务通过了 ISO 9001: 2015 质量管理体系认证，及安全标准化三级认证。

供应链管理业务获得 ISO 20000 服务管理体系认证及 ISO27001 信息安全管理认证。未来，公司也将继续通过严把质量关，确保公司各类产品保持市场同类产品竞争中的质量优势。

### 3、客户优势

公司长期秉持客户至上的经营理念，并在产品质量和公司经营理念上得到了客户对公司的信任。经过多年的积累，依托可靠的质量及完善的售后服务，公司与国内外多家大型造纸企业建立了长期稳定的合作关系，具体包括索理思、九龙纸业、晨鸣纸业、华泰集团、新乡东升、广东龙腾化工、中国纸业等知名企业。同时，奥得赛化学作为荧光增白剂和医药中间体的重要生产企业，凭借多年来在精细化工领域的有机合成技术和良好的业界口碑，赢得了国内外众多客户的认可，公司与下游多家知名企业保持着长期稳定的合作关系。国际化工巨头巴斯夫（BASF）、Milliken，联合利华以及国际著名日化企业花王（Kao）、狮王（Lion）、印尼肥皂与洗涤剂巨头 Wings Indonesia、国内洗涤用品领先企业纳爱斯集团等都是公司长期客户。

供应链管理业务，公司累计服务的企业客户超过 4000 家，其中包括多数国内外 500 强知名企业，其中半数以上的企业客户都与公司签署了长期合作的框架协议，客户粘性较强。

### 4、科技创新和专利技术自主研发优势

精细化工业务方面，公司重视技术研发与创新，目前累计取得专利超过百余项。公司加大产品技术研发投入，不断充实产品技术研发中心的骨干人才和研发项目。公司根据自身业务发展及市场需求特点，有着较为健全的研发体系，设有专门的研发中心，在生产基地分别成立了武穴实验室、沧州实验室等。此外，公司与南京工业大学签署了校企合作协

议，共同开发新一代产品新生产技术；与北京化工大学联合成立了“北京化工大学-奥得赛绿色化工与污染控制联合研发中心”，通过人才的联合培养和科技问题的联合攻关，充分发挥产学研合作的优势，不断加强公司的研发实力。

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

#### 5、专业的资深业务团队

精细化工业务方面，公司主要管理及技术团队拥有丰富的生产管理或运营、研发经验。经过多年的生产积累、研发创新和摸索改进，公司逐渐建立起了一支经验丰富的专业研发团队，并在行业基础性技术工艺、产品应用内容的创新技术工艺等方面掌握了多项核心技术。

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

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,849,336,942.65	1,651,045,834.95	12.01%	本期供应链管理业务规模增长
营业成本	1,681,772,858.54	1,525,797,795.11	10.22%	本期供应链管理业务规模增长
销售费用	19,232,116.33	16,837,414.53	14.22%	本期加大促销力度，与销售收入同步增长
管理费用	117,173,261.05	72,898,636.69	60.73%	本期计提员工股权激励摊销费用 3478 万元
财务费用	11,233,738.62	19,921,113.04	-43.61%	同比压缩融资规模导致利息支出减少以及汇兑收益的影响
所得税费用	12,982,883.71	5,409,168.32	140.02%	本期利润总额增加的影响
研发投入	12,085,501.83	16,584,103.84	-27.13%	由于工厂停产检修，部分研发投入延缓
经营活动产生的现金流量净额	-123,714,182.33	35,856,444.32	-445.03%	因业务规模增加，本期支付的采购款及税金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-214,288,455.18	57,025,133.35	-475.78%	本期投资理财同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	103,484,483.80	-65,894,294.61	-257.05%	本期票据贴现收回的资金同比增加
现金及现金等价物净增加额	-232,978,364.97	26,572,609.82	-976.76%	经营性现金流流出增加及归还银行贷款

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。剔除员工股权激励摊销费用 3477.54 万元影响，公司 2022 年上半年度实现扣非净利润 3746.40 万元。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,849,336,942.65	100%	1,651,045,834.95	100%	12.01%
分行业					
供应链管理业务	1,425,712,313.15	77.09%	1,308,235,253.96	79.24%	8.98%
精细化学品业务	388,817,312.65	21.02%	275,178,203.40	16.67%	41.30%
防护品	9,207,966.81	0.50%	9,803,693.60	0.59%	-6.08%
其他	25,599,350.04	1.38%	57,828,683.99	3.50%	-55.73%
分产品					
供应链管理业务	1,425,712,313.15	77.09%	1,308,235,253.96	79.24%	8.98%
AKD 系列造纸化学品	196,544,352.22	10.63%	111,660,215.69	6.76%	76.02%
医药、农药中间体	141,712,143.30	7.66%	73,680,071.67	4.46%	92.33%
荧光增白剂	44,132,995.13	2.39%	77,945,810.05	4.72%	-43.38%
电子化学品	6,427,822.00	0.35%	11,892,105.99	0.72%	-45.95%
防护品	9,207,966.81	0.50%	9,803,693.60	0.59%	-6.08%
其他	25,599,350.04	1.38%	57,828,683.99	3.50%	-55.73%
分地区					
国内	1,718,821,446.46	92.94%	1,578,840,337.43	95.63%	8.87%
国外	130,515,496.19	7.06%	72,205,497.52	4.37%	80.76%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
供应链管理业务	1,425,712,313.15	1,364,236,335.79	4.31%	8.98%	9.72%	-0.64%
精细化学品业务	388,817,312.65	294,868,727.98	24.16%	41.30%	32.29%	5.16%
分产品						
供应链管理业务	1,425,712,313.15	1,364,236,335.79	4.31%	8.98%	9.72%	-0.76%
AKD 系列造纸化学品	196,544,352.22	167,852,077.73	14.60%	76.02%	68.61%	3.75%
医药、农药中间体	141,712,143.30	85,617,706.74	39.58%	92.33%	71.61%	7.29%
荧光增白剂	44,132,995.13	37,140,824.55	15.84%	-43.38%	-42.82%	-0.82%
电子化学品	6,427,822.00	4,258,118.96	33.75%	-45.95%	-49.90%	5.22%
分地区						
国内	1,718,821,446.46	1,569,298,310.97	8.70%	8.87%	7.14%	1.47%
国外	130,515,496.19	112,474,547.57	13.82%	80.76%	84.31%	-1.66%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,241,777.73	5.32%	理财产品收益	是
公允价值变动损益	184,736.25	0.44%	交易性金融资产变动收益	否
资产减值	429,969.10	1.02%	存货跌价准备由于市场价格变动转回	否
营业外收入	11,081,282.56	26.31%	主要是本期计提逾期收款违约金收入	否
营业外支出	597,532.15	1.42%	主要为罚款及滞纳金及其他支出	否
信用减值损失转回	21,633,447.98	51.36%	主要是单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	196,046,740.62	5.42%	417,209,315.33	12.18%	-6.76%	本期采购支出和投资理财较多
应收账款	608,184,441.35	16.81%	520,194,711.92	15.18%	1.63%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	382,156,128.92	10.57%	393,367,452.03	11.48%	-0.91%	
投资性房地产	10,165,332.22	0.28%	10,311,657.31	0.30%	-0.02%	
长期股权投资	842,981.11	0.02%	842,981.11	0.02%	0.00%	
固定资产	405,634,542.74	11.21%	395,190,439.70	11.53%	-0.32%	
在建工程	117,993,892.36	3.26%	99,503,469.53	2.90%	0.36%	
使用权资产	21,739,077.96	0.60%	28,192,161.62	0.82%	-0.22%	
短期借款	695,623,650.00	19.23%	489,563,191.16	14.29%	4.94%	本期未终止确认的票据贴现较多
合同负债	70,836,075.69	1.96%	78,846,107.53	2.30%	-0.34%	
长期借款		0.00%	30,000,000.00	0.88%	-0.88%	
租赁负债	7,359,855.24	0.20%	11,772,645.98	0.34%	-0.14%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	125,557,208.38	184,736.25			235,000,000.00	178,746,473.24		181,995,471.39
4. 其他权益工具投资	602,088.41							602,088.41
应收款项融资	4,954,829.91				584,468,002.75	580,199,013.76		9,223,818.90
其它非流动金融资产	3,868,083.23							3,868,083.23
上述合计	134,982,209.93	184,736.25			819,468,002.75	758,945,487.00		195,689,461.93
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	124,072,156.43	保证金等款项
交易性金融资产	166,000,000.00	浮动收益型理财产品
固定资产	423,653.01	抵押借款
无形资产	1,322,992.74	抵押借款
其他流动资产	206,529,867.03	银行存单及理财产品
合计	498,348,669.21	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,320,427.49	15,300,000.00	13.21%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产12000吨锂电池电解液添加剂项目	自建	是	精细化工行业	3,840,332.78	12,026,323.99	自有资金及自筹资金	16.00%			不适用	2021年11月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于控股子公司投资建设锂电池电解液添加剂项目的公告》（公告编号：2021-075）
年产6000吨氟代碳酸乙烯酯（FEC）锂电池电解液添加剂项目	自建	是	精细化工行业			自有资金及自筹资金				不适用	2021年11月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于控股子公司投资建设锂电池电解液添加剂项目的公告》（公告编号：2021-075）
2万吨/年光气及光气化装置安全环保升级改造项目	自建	是	精细化工行业	13,480,094.71	22,810,722.91	自有资金及自筹资金	8.77%			不适用	2022年04月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于控股子公司投资建设光气及光气化装置安全环保升



						金							级改造项目的公告》(公告编号: 2022-030)
合计	--	--	--	17,320,427.49	34,837,046.90	--	--	0.00	0.00	--	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 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
2021	非公开发行	64,000	544.77	62,766.51	0	0	0.00%	1,233.49	支付购买标的资产的现金对价、补充流动资金	0
合计	--	64,000	544.77	62,766.51	0	0	0.00%	1,233.49	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>公司募集资金的存放与使用符合相关法律法规的要求，详细情况见同日登载于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com">http://www.cninfo.com</a>) 的《2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p>										

##### (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	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										
支付购买资产的现金对价	否	37,420.13	37,420.13	44.77	36,186.63	96.70%			不适用	否
支付中介费用	否	1,665.08	1,665.08	0	1,665.08	100.00%			不适用	否
补充流动资金	否	24,914.79	24,914.79	500	24,914.79	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,000	64,000	544.77	62,766.5	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	64,000	64,000	544.77	62,766.5	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	支付购买资产的现金对价: 支付个人股东的现金对价须代扣代缴个人所得税, 税务机关尚未最终核定缴税金额									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 详见公司 2022 年 8 月 26 日公告的《年度募集资金使用情况专项说明》中三(二)之说明;2021 年度, 公司存在募集资金投资项目先期投入及置换情况, 本报告期不存在									
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	适用 本报告期，公司存在用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。详见公司 2022 年 8 月 26 日公告的《年度募集资金使用情况专项说明》中三（四）之说明
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于投入公司承诺的募投项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
舞福科技集团有限公司	倍升互联(北京)科技有限公司 53.33% 股权	2022 年 06 月 29 日	20,519.18		公司出售所持供应链管理业务板块重要子公司倍升互联 53.33% 股权,公司将聚焦于精细化工业务板块。		转让价格以公司聘请的具有证券期货相关业务资格的评估机构以基准日对标的股权进行评估后确定的评估值为基础,并经双方协商确定	是	舞福科技集团有限公司为公司控股股东	否	不适用	2022 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)》等
淳蓝(上海)实业有限公司	镇江润港化工有限公司 100% 股权	2020 年 11 月 13 日	5,500		公司出售润港化工淘汰部分落后化工产能,有利于公司长		出售价格以公司聘请的具有证券期货相关业务资格的评估机构以基准	否	不适用	是	2022 年 1 月 26 日公司与淳蓝实业、润港化工对于受让方尚未支付的股权转让款 1045 万元及公司对应持有的 19% 润	2022 年 02 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的

公司				期发展，优化公司整体资本结构，提高公司的综合发展能力	日对标的股权进行评估后确定的评估值为基础，并经双方协商确定			港化工股权过户事项签署了《股权转让协议之补充协议》。2022 年 2 月，公司收到淳蓝实业根据本补充协议约定应支付的第一期款项，并将所持有的润港化工 19%股权予以过户。根据补充协议约定，剩余 300 万元股权转让款淳蓝实业将不晚于 2023 年 6 月 30 日前完成支付。公司将继续督促受让方按时履行义务，维护公司及股东利益。	《关于签署股权转让协议之补充协议的进展公告》（公告编号：2022-014）
----	--	--	--	----------------------------	-------------------------------	--	--	---	---------------------------------------

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
倍升互联（北京）科技有限公司	子公司	移动设备解决方案及服务	42,000,000.00	623,690,089.38	125,266,021.39	1,420,716,220.24	8,454,135.12	5,932,342.14
山东天安化工股份有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	85,691,911.00	550,278,237.25	196,230,424.16	170,095,684.87	16,358,785.41	14,826,720.58
北京奥得赛化学有限公司	子公司	生产化工产品	70,000,000.00	828,464,601.69	570,967,636.22	171,485,493.18	21,970,372.13	22,674,083.80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济风险

精细化工行业发展受宏观经济波动影响较大，宏观经济的景气程度和变化趋势存在较大的不确定性。若未来我国相关产品出口政策、产品进口国或地区进口政策、国际宏观经济环境等因素发生不利变化，将对公司的产品出口带来一定影响，进而影响公司未来业绩。公司将加大新产品和技术的研发和销售，提高产品持续获利能力。

### 2、行业政策风险

近年来，全国以及江苏省级政府对行业转型升级的要求越来越高。2021 年，江苏省印发了《江苏省“十四五”生态环境保护规划》，颁布了《关于深入推进全省化工行业转型升级的实施意见》、《江苏省化工产业安全环保整治提升方案》等多项文件，加快推动化工产业转型升级和高质量发展。各项政策要求化工企业积极适应经济发展新常态、新趋势，坚持安全第一、生态优先、绿色发展理念，建设符合产业发展规律、循环发展和产业链完善的绿色安全、现代高端化工产业。行业法律法规和监管政策的变化可能会对公司生产经营活动产生影响。

### 3、市场价格波动

精细化学品原材料采购价格及产品销售价格一定程度上受能源、交通运输以及国家政策等因素影响，出现异常波动的情况，将影响公司产品成本及收入水平。如果公司不能适时适量采购原料，降低成本，提高效率，将导致公司盈利能力波动。为避免原材料价格和供求关系带来的风险，公司将一方面优化统购统销的管理模式，通过及时了解行情信息，对大宗原材料采取预订、锁单及套期保值等措施，尽量保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面加强生产工艺设备技改力度，加大新产品研发投入，努力提高产品的性能，增加产品的科技含量。

### 4、市场竞争加剧及需求变化的风险

随着我国精细化工行业的快速发展，行业内产品不断推陈出新，若未来市场竞争加剧，可能会存在客户流失或销售下滑的风险。公司将通过加大研发投入，加快关键技术人才引进，不断充实壮大研究机构和研究团队，在充分的市场调研基础上，研发新产品，提升产品品质，降低成本，进而提升产品竞争优势，提高公司市场占有率，促进公司业绩增长。

## 5、安全环保风险

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

## 6、管理风险

近年来随着公司业务方向的调整，公司在管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等多方面面临挑战。如果公司的管理能力、人才储备不能适应公司业务发展的需要，公司的经营势必存在风险。公司将坚持“以人为本”的经营理念，持续提高精细化管理水平，强化内控体系的健全性、合理性；建立科学合理的人才内部培养机制，加强人才梯队建设，提升人才稳定性。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.19%	2022 年 01 月 17 日	2022 年 01 月 18 日	详见公司披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2022 年第一次临时股东大会会议决议的公告》(公告编号:2022-002)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.64%	2022 年 02 月 11 日	2022 年 02 月 12 日	详见公司披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2022 年第二次临时股东大会会议决议的公告》(公告编号:2022-013)
2021 年度股东大会	年度股东大会	42.77%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 17 日	详见公司披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2021 年度股东大会会议决议的公告》(公告编号:2022-043)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜伟东	副总裁	聘任	2022 年 01 月 26 日	经第五届董事会第三十一次会议聘任为公司副总裁
王剑	董事	离任	2022 年 01 月 25 日	因个人原因辞去公司职务
翟辉	董事	被选举	2022 年 02 月 11 日	经公司 2022 年第二次临时股东大会补选为公司董事
逯鹏	副总裁	离任	2022 年 03 月 11 日	因个人原因辞去公司职务

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用



## 1、股权激励

2021年11月19日，公司召开了第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了同意的独立意见。2021年11月19日，公司召开第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的议案》。

2021年11月23日至2021年12月2日，公司在公司官网对本激励计划首次授予的激励对象名单（包含姓名和职务）进行了公示，在公示的时限内，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象的异议。2021年12月7日，公司披露了《监事会关于2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2021年12月10日，公司召开了2021年第二次临时股东大会，审议通过了《金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案》《关于金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，关联股东已回避表决。2021年12月11日，公司披露了《关于2021年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2021年12月29日，公司召开了第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划首次授予的激励对象授予股票期权的议案》。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。

2022年1月18日，本激励计划股票期权的首次授予登记完成。本激励计划首次授予的激励对象人数为113人，行权价格为19.98元/股，首次授予股票期权8,053.00万份，具体内容详见公司2022年1月19号于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《金陵华软科技股份有限公司关于2021年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2022-003）。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东天安化工股份有限公司	COD	连续	1	厂区东北角	51mg/L	500mg/L	1.19 吨	1.09 吨	无
	氨氮	连续	1	厂区东北角	8.5mg/L	45mg/L	0.198 吨	0.198 吨	
	总磷	连续	1	厂区东北角	0.74mg/L	8mg/L	0.0173 吨	0.0173 吨	
	悬浮物	连续	1	厂区东北角	39.2mg/L	400mg/L	0.913 吨	0.913 吨	
	BOD	连续	1	厂区东北角	10.66mg/L	350mg/L	0.2481 吨	0.2481 吨	
	石油类	连续	1	厂区东北角	6mg/L	15mg/L	0.1407 吨	0.1407 吨	
	总氮	连续	1	厂区东北角	4.5mg/L	70mg/L	0.1055 吨	0.1055 吨	
	挥发性有机物	有组织	3	无苯合成西北角、有苯合成东北角、三乙胺回收西侧	15mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	0.0259 吨	0.0259 吨	
	氯化氢	有组织	4	无苯合成西北角、有苯合成东北角、尾破车间	23mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	0.949 吨	0.949 吨	
	氯气	有组织	1	尾破车间	2.3mg/m <sup>3</sup>	65mg/m <sup>3</sup>	0.0571 吨	0.0571 吨	
	光气	有组织	2	尾破车间	未检出	0.5mg/m <sup>3</sup>	0	0	
	二氧化硫	有组织	1	天然气锅炉	未检出	50 mg/m <sup>3</sup>	0	0	
	氮氧化物	有组织	1	天然气锅炉	29.8mg/m <sup>3</sup>	150mg/m <sup>3</sup>	0.2883 吨	0.2883 吨	
颗粒物	有组织	1	天然气锅炉	1.5mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.0145 吨	0.0145 吨		
南通市纳百园化工有限公司	NOX	有组织	1	厂区南侧	5.7mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	0.1494t	25.2t	
	SO2	有组织	1	厂区南侧	0.9mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.0231t	12.6t	
	颗粒物	有组织	1	厂区南侧	1.9mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	0.0498t	5.04t	
	VOCS	有组织	1	厂区南侧	0.9mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	0.0223t	8.688t	
武穴奥得赛化学有限公司	COD	间断不连续	1	污水处理站	0-400 mg/L	500mg/L	4.58 吨/年	4.58 吨/年	
	氨氮	间断不连续	1	污水处理站	0-30 mg/L	45mg/L	0.46 吨/年	0.46 吨/年	
	VOCS	间断不连续	9	厂区	0-50 mg/m <sup>3</sup>	150mg/m <sup>3</sup>	5.67 吨/年	5.67 吨/年	
	二氧化硫	间断不连续	1	导热油锅炉	0-25 mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.56 吨/年	0.56 吨/年	
	氮氧化物	间断不连续	1	导热油锅炉	0-100 mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	0.16 吨/年	0.16 吨/年	
沧州奥得赛化学有限公司	非甲烷总烃	废气经处理达标后高空排放；废水经处理后	废气：3 个；废	废气：生产车间 1 个；公用工程 1 个；锅炉 1 个；废水：	非甲烷总烃：最高允许排放浓度：60mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2	废气：S020.044 t/a；NOX0.131 t/a；非	废气：S020.044 t/a；NOX0.131 t/a；非	

氯苯	排入园园 污水处理厂	水： 1 个	污水处理站 1 个	氯苯：最高 允许排放浓 度 60mg/m <sup>3</sup>	中二级排放 标准；《工 业企业挥发 性有机物排 放控制标 准》 (DB13/232 2-2016) 表 1 中医药制 造工业排放 限值要求； 《工业企业 挥发性有机 物排放控制 标准》 (DB13/232 2-2016) 表 1 其他行业 最高允许排 放浓度要求	甲烷总 烃： 17.28t/a ； 废水： COD： 1.280(t/ a)； 氨 氮： 0.128(t/ a)	甲烷总 烃： 17.28t/a ； 废水： COD： 1.280(t/ a)； 氨 氮： 0.128(t/ a)
甲醇				甲醇：最高 允许排放浓 度： 20mg/m <sup>3</sup>			
溴				溴：最高允 许排放浓度 65mg/m <sup>3</sup>			
硫酸雾				硫酸雾：最 高允许排放 浓度 45mg/m <sup>3</sup>			
氯化氢				氯化氢：最 高允许排放 浓度 100mg/m <sup>3</sup>			
苯				苯：最高允 许排放浓 度： 1.0mg/m <sup>3</sup>			
甲苯				甲苯：最高 允许排放浓 度： 40mg/m <sup>3</sup>			
丙酮				丙酮：最高 允许排放浓 度： 60mg/m <sup>3</sup>			
pH				pH：6~9			
COD				COD≤200mg /L			
BOD5				BOD5≤150m g/L			
氨氮				氨氮 ≤20mg/L			
SS				SS≤100mg/ L			
TOC				TOC≤35mg/ L			
TP				TP≤4mg/L			
氯化物				氯化物 ≤250mg/L			
总锌				锌 ≤0.5mg/L			
AOX				AOX≤5.0mg /L			
TN				TN≤35mg/L			
氯苯				氯苯 ≤0.4mg/L			
石油类	石油类 ≤10mg/L						

## 防治污染设施的建设和运行情况

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

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

武穴奥得赛化学有限公司：

污水处理站一座，日处理 500 吨污水，处理工艺为微电解+芬顿+PSB 耐盐菌+水解+好氧污泥，正常运行；

废气治理，废气吸收设施 12 套，9 套喷淋+活性炭吸附 VOCs，2 套喷淋吸收烘干废气，1 套污水处理站废气吸收，正常运行；

危废仓库一座，可以存放危废 500 吨，危废送有资质单位处理，零排放。

南通市纳百园化工有限公司：1、MVR：用于处理氯化钠母液，有效的进行盐分离，蒸发出的水送至污水处理设施。2、废水处理系统：公司采用“雨污分流、清污分流”设计理念，废水管道架空布设。污水处理装置委托苏州市东方环境工程有限公司设计、施工，建设一套 800t/d 的污水处理系统，处置水按要求送至园区深水环境污水处理厂（废水排口设有在线监控系统）。公司建有初期雨水池，经检测合格后方可申请排放。雨水排口设有在线监测、监控系统，确保雨水达标排放。3、废气在线监测系统：已按照如东县环境保护局和如东沿海经济开发区管委会要求与聚光科技（南通）有限公司签订《挥发性有机物（VOCs）在线监测》、与南大环保科技有限公司南通有限公司签订《泄露检测与修复（LDAR）检测》。2019 年新增一套 RTO 炉焚烧系统，2021 年新增厂界在线监测系统，废气中排口新增 CEMS 监测系统，确保公司废气达标排放。4、固废管理：公司危险废物建有专门的储存仓库，每月危险废物的产生、储存、转移、处置均上报江苏省危险废物申报系统。公司产生的危险废物由具备相关处置资质的第三方公司进行无害化处置，杜绝环境污染。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

山东天安化工股份有限公司项目：20000 吨/年硬脂酰氯项目德环验[2007]15 号、3400 吨/年光气化新产品项目德环验[2010]2 号、1 万吨/年光气及 2 万吨/年硬脂酰氯扩建项目德环办字[2010]123 号、5000 吨/年氯甲酸酯及 1000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目德环验[2015]72 号、2 万吨/年 AKD（烷基烯酮二聚体）项目德环验(2015) 73 号均通过德州市生态环境局验收通过。2020 年 8 月领取排污许可证，有效期 2020 年 8 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日。

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

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

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

### 突发环境事件应急预案

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

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

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

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

### 环境自行监测方案

山东天安化工股份有限公司根据环评要求制定了自行监测方案，委托有资质的第三方对公司内有组织气体、无组织气体、废水进行检测。

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

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

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

### 其他应当公开的环境信息

山东天安化工股份有限公司根据生态环境部门要求对监测数据在公司网站进行公示，做到公开透明、大众监督。

### 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

## 二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。一直以来，华软科技严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人利益。在给予员工丰厚的薪酬福利待遇的同时，也给员工带来了更多的个人利益保障。除为员工缴纳养老保险之外，还为全员购买了社会保险。同时，我们还建立了员工内部互助机制，已为多名因为重大疾病等需要救助的员工及家属群体提供了经济支持与人文关怀，用实际行动践行关爱员工的企业文化理念。公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，保证了公司信息的透明度与诚信度。公司通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者互动易等多种渠道与平台保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司的最新经营情况，保证投资者的知情权。

公司遵循“安全第一、预防为主”的方针，按照国家及相关部委颁布的安全生产相关的法律、法规及规章制度，结合实际生产经营情况，建立安全的安全生产组织结构，制定健全的安全生产管理制度，认真落实安全生产责任制，提高公司安全管理的水平和效率。为了健全公司的安全消防保障体系，公司采用“生产过程 DCS 控制技术”、“自动报警灭火系统”等控制技术，对生产过程实现智能化监控。公司定期对职工进行安全培训和业务技术培训，坚持实行安全持证上岗，严格要求精心操作、精心巡检，严格实行设备周期检修制。同时加强对安全纪律、工艺纪律、劳动纪律检查管理，有效控制安全事故的发生。节假日期间，公司、车间两级干部联合轮流值班。公司主要生产设备、房屋等固定资产购买了财产保险，用以降低意外事件导致的损失。同时，生产设施配备先进的控制系统，提高其稳定性、准确性、灵敏性和安全性，以维持生产环节中各项工艺指标的稳定与正常。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	公司	关于提供信息真实性、准确性、完整性的承诺函	<p>1. 根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，本公司保证为本次交易所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因此给华软科技或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>2. 本公司声明向参与本次交易的各中介机构提供了有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或书面声明、口头证言等），保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权或有权签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>3. 本公司保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>4. 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将采取一切可行措施进行补救。</p> <p>5. 本人/本企业保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任。</p>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	公司	关于标的资产权属的承诺函	<p>1. 本公司合法持有标的股权，且本公司系在中华人民共和国具有完全民事行为能力的主体，不存在根据法律、法规、规范性文件及公司章程规定需予终止的情形。本公司具备作为本次交易标的股权的转让方的资格，具备与最终受让方签署本次交易涉及的相关协议和履行该等协议项下权利义务的合法主体资格。</p> <p>2. 本公司已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反本公司作为股东应承担的义务和责任的行为，不存在其他可能影响标的公司合法存续的其他情况。</p> <p>3. 本公司对标的股权拥有完整的所有权，标的股权权属清晰，不存在现实或潜在的权属纠纷或潜在纠纷，不存在委托持股、信托持股或类似安排，不存在质押、司法冻结等妨碍权属转移的事项。本公司自身的股东持有的本公司的股权权属清晰，不存在委托持股、信托持股或类似安排，不存在质押、司法冻结等影响标的公司股权权属的情况。</p>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。

			<p>4. 本公司确认不存在尚未了结或可预见的可能影响本公司持有的标的股权权属发生变动或妨碍标的股权转让给最终受让方的重大诉讼、仲裁及纠纷。本公司保证在本次交易完成前，不会就标的股权设置质押和其他可能妨碍标的股权转让给最终受让方的限制性权利。</p> <p>5. 本公司通过协议转让标的股权符合相关法律法规及本公司相关内部规定，不存在法律障碍。</p> <p>6. 如本函签署之后，本公司发生任何可能影响标的股权权属或妨碍将标的股权转让的事项，本公司将立即通知相关意向受让方。</p>			
资产重组时所作承诺	公司	关于不存在内幕交易的承诺	<p>1. 本公司不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。</p> <p>2. 本公司不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被中国证监会立案调查或被司法机关立案侦查的情形。</p> <p>3. 本公司在最近 36 个月内不存在因内幕交易被中国证监会作出行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形。</p> <p>4. 如上述确认存在虚假，本公司将依法承担法律责任。</p>	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	公司	关于合法合规及诚信情况的承诺	<p>1. 截至本承诺函出具日，本公司不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。本公司最近三年不存在受到重大行政处罚或者刑事处罚的情形，不存在涉及尚未了结的重大诉讼或者仲裁的情形。本公司最近三年未被中国证监会或证券交易所处以监管措施或行政处罚，不存在其他重大失信行为。</p> <p>2. 截至本承诺函出具日，本公司的控股股东、实际控制人最近三年内不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，最近十二个月未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。</p>	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	公司董事、监事和高级管理人员	关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺	<p>1. 根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，本公司保证为本次交易所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因此给华软科技或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>2. 本公司/本人声明向参与本次交易的各中介机构提供了有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或书面声明、口头证言等），保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权或有权签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>3. 本公司/本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>4. 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将采取一切可行措施进行补救。</p> <p>5. 本公司/本人保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任。</p>	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	公司董事、监事和高级管理	关于不存在股份减	上市公司全体董事、监事、高级管理人员现就自本次交易首次披露之日起至实施完毕期间的股份减持计划作出如下承诺：	2022 年 06 月 29		报告期内，均严格履行承诺。



	人员	持计划的承诺	<p>1. 本人持有上市公司股份的，本人承诺自上市公司首次披露本次交易公告之日起至本次交易实施完毕的期间，本人不通过直接或间接方式减持上市公司股份，没有减持公司股份的计划。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本人也将严格遵守相关规定。</p> <p>2. 本承诺函自签署之日起对本人具有法律约束力，本人愿意对违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。</p>	日		
资产重组时所作承诺	公司董事、监事和高级管理人员	关于不存在内幕交易及守法诚信情况的承诺	<p>1. 本人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形；不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被中国证监会立案调查或被司法机关立案侦查的情形。</p> <p>2. 本人及本人控制的机构不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。本人不存在《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条规定的不得参与任何上市公司的重大资产重组的情形。</p> <p>3. 本人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；本人最近五年内未受到过行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；本人不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情形；本人不存在被中国证监会采取行政管理措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情形。</p>	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	舞福科技集团有限公司、八大处科技集团有限公司、张景明	关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺	<p>1. 根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，本公司保证为本次交易所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因此给华软科技或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>2. 本公司/本人声明向参与本次交易的各中介机构提供了有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或书面声明、口头证言等），保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权或有权签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>3. 本公司/本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>4. 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将采取一切可行措施进行补救。</p> <p>5. 本公司/本人保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任。</p>	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	舞福科技集团有限公司、八大处科技集团有限公司、张景明	关于对本次重大资产重组的原则性意见及不存在股份减	<p>1. 本公司（本人）原则上同意本次交易。</p> <p>2. 截至目前，本公司（本人）无任何减持华软科技股份的计划。</p> <p>3. 自本承诺函出具之日至本次重大资产出售实施完毕期间，本公司（本人）承诺，不减持本公司（本人）持有的华软科技股份。</p> <p>4. 本公司（本人）将严格遵守上述承诺，若违反上述承诺，由此给华软科技或者其他投资者造成损失的，本公司（本人）承诺将向华软科技或其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。

		持计划的承诺				
资产重组时所作承诺	舞福科技集团有限公司、八大处科技集团有限公司、张景明	关于回避表决的承诺	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本人/本企业承诺，不利用自身股东或控制地位妨碍公平交易。</li> <li>2. 本人/本企业及其关联方将在上市公司后续审议本次交易的董事会、股东大会上回避表决。</li> </ol>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	舞福科技集团有限公司	关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司为本次交易提供的所有资料和信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料和信息真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</li> <li>2. 本公司为本次交易的中介机构提供的资料和信息均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</li> <li>3. 本公司保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。</li> <li>4. 本公司承诺，如违反上述保证，将承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，最终给上市公司、标的公司造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</li> </ol>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	舞福科技集团有限公司	关于合法合规及诚信情况的承诺	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 截至本承诺函出具日，本公司及主要管理人员最近五年未受过与证券市场有关的行政处罚，也未受过刑事处罚、或者涉及尚未结案的与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。</li> <li>2. 截至本承诺函出具日，本公司及主要管理人员最近五年诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况，不存在其他重大失信行为。</li> </ol>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	舞福科技集团有限公司	关于不存在内幕交易的承诺	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形；不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被中国证监会立案调查或被司法机关立案侦查的情形。</li> <li>2. 本公司及本公司控制的机构不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。本公司不存在《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条规定的不得参与任何上市公司的重大资产重组的情形。</li> </ol>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	倍升互联及其董事	关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺函	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司/本人为本次交易提供的所有资料和信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料和信息真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</li> <li>2. 本公司/本人为本次交易的中介机构提供的资料和信息均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</li> <li>3. 本公司/本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司/本人已履行了法定的披露和报告义务，不</li> </ol>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。

			存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。 4. 本公司/本人承诺，如违反上述保证，将承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，最终给上市公司、交易对方造成损失的，本公司/本人将依法承担赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	倍升互联及其董事	关于合法合规及诚信情况的承诺	1. 截至本承诺函出具日，标的公司及主要管理人员不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形。 2. 截至本承诺函出具日，标的公司及主要管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。 3. 截至本承诺函出具日，标的公司及主要管理人员不存在《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条所述不得参与上市公司重大资产重组的情形。	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	闫伟	关于不存在内幕交易的承诺	(1) 本人在自查期间买卖上市公司的股票系本人基于公开信息及市场交易情况的独立判断而进行的操作，与本次交易不存在关联关系。(2) 本人在上述自查期间买卖股票时不存在泄露有关信息或者建议他人买卖上市公司股票或操纵上市公司股票等禁止交易的情形，不存在内幕交易的情形。(3) 若上述买卖上市公司股票的行为违反相关法律法规，本人愿意将上述自查期间买卖股票所得收益上缴上市公司。(4) 截至本承诺函出具日，本人不存在因涉嫌与本次重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，亦不存在被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形。(5) 本人对本承诺函的真实性、准确性承担法律责任，并保证本承诺函中所涉及各项承诺不存在虚假记载、重大遗漏之情形。	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	陆斌	关于不存在内幕交易的承诺	(1) 本人在自查期间买卖上市公司的股票系本人基于公开信息及市场交易情况的独立判断而进行的操作，与本次交易不存在关联关系。(2) 本人在上述自查期间买卖股票时不存在泄露有关信息或者建议他人买卖上市公司股票或操纵上市公司股票等禁止交易的情形，不存在内幕交易的情形。(3) 若上述买卖上市公司股票的行为违反相关法律法规，本人愿意将上述自查期间买卖股票所得收益上缴上市公司。(4) 截至本承诺函出具日，本人不存在因涉嫌与本次重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，亦不存在被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形。(5) 本人对本承诺函的真实性、准确性承担法律责任，并保证本承诺函中所涉及各项承诺不存在虚假记载、重大遗漏之情形。	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	八大处科技集团有限公司、北京申得兴投资管理咨询有限公司、涂亚杰、吴细兵	业绩承诺	交易的补偿期限为本次发行股份及支付现金购买资产交割完毕当年及之后两个会计年度，即，如本次发行股份及支付现金购买资产于 2020 年交割完毕，补偿义务人对上市公司承诺的盈利补偿期间为 2020 年度、2021 年度和 2022 年度，以此类推。补偿义务人原承诺，标的公司在 2020 年至 2022 年期间各年度实现预测净利润分别不低于人民币 7,650.00 万元、9,950.00 万元和 12,150.00 万元。前述“净利润”指合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。补偿义务人各自优先以在本次交易中获得的公司股份进行优先补偿，剩余不足部分，由补偿义务人以现金补偿。后华软科技与业绩承诺方吴细兵、八大处科技、涂亚杰、申得兴投资协商并经上市公司 2021 年 4 月 26 日第五届董事会第二十次会议、2021 年 5 月 18 日 2020 年度股东大会审议通过了《关于调整发行股份支付现金购买资产暨关联交易业绩承诺方案的议案》，对原业绩承诺进行部分调整，调整后	2020 年 04 月 23 日	2022 年 12 月 31 日	报告期内，均严格履行。2021 年度，奥得赛化学未完成业绩承诺，补偿义务人需尽快完成业绩补偿。

			2020 年度承诺净利润为 6,200 万元，2021 年度业绩承诺净利润调整为 10,675 万元，2022 年度业绩承诺净利润为 12,875 万元，其余不变。			
其他承诺	金华永银商务 服务合伙企业 (有限合伙) (简称“金华永 银”，原名“余 江县永银投资 管理中心(有 限合伙)”)、 金华银希商务 服务合伙企业 (有限合伙) (简称“金华银 希”，原名“余 江县银希投资 管理中心(有 限合伙)”)	还款承诺	余江县银希投资管理中心(有限合伙)、余江县永银投资管理中心(有限合伙)承诺按以下计划分期支付剩余未支付的上海银嘉金融服务集团有限公司(简称“银嘉金服”)10%股权转让款，并根据协议约定向公司支付违约金(按日向公司支付逾期未付款项万分之四的违约金):第一期，2020 年 4 月 30 日前支付 4000 万元及违约金;第二期，2020 年 6 月 30 日前支付 6952 万元及违约金;第三期，2020 年 12 月 31 日前支付 8000 万元及违约金。	2020 年 04 月 03 日	2020 年 12 月 31 日	未按承诺履约
承诺是否按 时履行	否					
如承诺超期 未履行完毕 的，应当详细 说明未完成 履行的具体 原因及下一 步的工作计 划	<p>金华永银、金华银希未按承诺按时支付全部股转款，公司向北京仲裁委员会就股权转让协议欠款纠纷案(款项包括 14952 万元本金及相关利息等)申请仲裁，2021 年 6 月 3 日开庭审理。2021 年 7 月 30 日公司已与银嘉金服、金华永银、金华银希、孔建国、张浩、付临门支付有限公司签署了《和解协议书》，就股权转让协议欠款纠纷达成和解。截至 2021 年 9 月中旬公司已收到《和解协议书》约定的第一期款项 5000.36 万元，且已撤销(2020)京仲案字第 3710 号仲裁案。2021 年 10 月公司收到上海市徐汇区人民法院出具的《民事裁定书》(2020 沪 0104 财保 43 号之一)，对银嘉金服、孔建国、张浩、金华永银、金华银希以及张秀英相关财产的保全措施已解除。2021 年 10 月 26 日公司持有的银嘉金服 10%股权转让至金华永银、金华银希的工商变更登记手续已办理完成，公司不再持有银嘉金服股权。</p> <p>2022 年 7 月初公司收到了银嘉金服、孔建国、张浩、金华永银、金华银希、付临门的《申请函》。和解对方提出，由于受到疫情影响，现金流暂时出现困难，目前正在积极筹款，向公司申请剩余未付款项延期至 2022 年 9 月 30 日前支付:计划在 2022 年 7、8、9 三个月内分批支付拖欠的全部款项:7 月 31 日前支付 1500 万元;8 月 31 日前支付 2000 万元;剩余本金及利息将在 9 月 30 日前支付完成。截至目前，公司已收到《和解协议书》约定的第一期款项 5000.36 万元、部分第二期款项 4500 万元，合计 9500.36 万元;剩余 6952 万元本金，以及相关利息尚未收到。公司将继续督促和解协议对方按时履行义务，维护公司及股东利益。</p>					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
2020年3月27日,原告金陵华软科技股份有限公司及被告苏州正济药业有限公司双方签订《焚烧炉租赁协议》,约定:原告将其位于苏州市浒关镇浒青路122号的焚烧炉及附属设施以及焚烧炉所占用的土地及地上附着物出租给被告使用;租期至2022年12月31日止;被告应每年向原告	1,186.5	否	待判决	待判决	待判决	2022年03月05日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号:2022-015)

支付租金 791 万元，每年租金分四期支付。2022 年 1 月 26 日，双方达成《〈焚烧炉租赁协议〉之终止协议》，一致同意租赁协议自 2021 年 12 月 31 日起终止执行。在焚烧炉租赁期间内，被告因对协议履行存在一定争议而未按时支付租金，原告在此期间曾多次与被告协商并发函催要租金，但被告均未支付。截至 2021 年 12 月 31 日，被告拖欠租金及逾期付款违约金合计应付款项 1,186.5 万元。因此，原告在催款及协商无果的情况下，诉至法院，请求依法判决。							
2022 年半年度其他非重大诉讼、仲裁事项合计	997.48	否	---	---	---		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
山东天安化工股份有限公司	其他	液氯储存区域未配备必要的应急器材	其他	罚款 2.5 万元		
山东天安化工股份有限公司	其他	5000 吨装置南侧罩棚内物料未粘贴安全标签	其他	罚款 2 万元		
福建省力菲克药业有限公司	其他	违反生产经营无标签的预包装食品、食品添加剂或者标签、说明书不符合本法规定的食品、食品添加剂	其他	警告，罚款 30.45504 万元，没收违法所得和非法财物 0.138672 万元		

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

1、2020年3月27日公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于公司与苏州天马药业有限公司签署焚烧炉租赁协议暨关联交易的议案》，同意公司与苏州天马药业有限公司（现改名为苏州正济药业有限公司）签署焚烧炉租赁协议，公司将所属焚烧炉资产出租予苏州正济药业使用，租金为每年791万元人民币，租赁期限为协议生效之日起至2022年12月31日。租赁期间所产生的水、电、气、维护、保养、检修等费用由苏州正济药业承担。公司董事长沈明宏先生同时担任苏州正济药业母公司江苏正济药业股份有限公司董事，本次交易构成关联交易。2022年1月26日，公司第五届董事会第三十一次会议召开，审议通过了《关于签署焚烧炉租赁协议之终止协议暨关联交易终止的议案》，同意公司与苏州正济药业签署《焚烧炉租赁协议之终止协议》，并授权公司管理层处理后续相关事宜，原协议自2021年12月31日起终止执行。

2、2021年12月3日公司与舞福科技集团有限公司签署了《重大资产出售意向协议》，公司拟向舞福科技出售所持有的倍升互联（北京）科技有限公司53.33%股权。2022年6月29日公司召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》及本次重组相关议案，并披露了《金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》等相关文件；同日公司与舞福科技及倍升互联签署了附生效条件的《股权转让协议》。公司于2022年7月12日收到深圳证券交易所下发的《关于对金陵华软科技股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函〔2022〕第11号）、于2022年7月14日收到深圳证券交易所上市公司管理部出具的《关于对金陵华软科技股份有限公司的关注函》（公司部关注函2022第308号）。公司会同中介机构对《问询函》《关注函》所列问题进行了逐项落实并于2022年8月3日回复说明，同时按照《问询函》要求对《重组报告书》等文件进行了修订和补充，于2022年8月4日披露了《金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关文件。具体详见2022年8月4日公司披露于巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)的《金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关文件。2022年8月19日公司召开了2022年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》及本次重组相关议案。

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

关于签署焚烧炉租赁协议之终止协议暨关联交易终止的公告	2022 年 01 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《关于签署焚烧炉租赁协议之终止协议暨关联交易终止的公告》（公告编号：2022-006）
金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）	2022 年 08 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关文件
金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）	2022 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《2022 年第四次临时股东大会决议的公告》

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2020 年 3 月 27 日公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于公司与苏州天马药业有限公司签署焚烧炉租赁协议暨关联交易的议案》，同意公司与苏州天马药业有限公司（现改名为苏州正济药业有限公司）签署焚烧炉租赁协议，公司将所属焚烧炉资产出租予苏州正济药业使用，租金为每年 791 万元人民币，租赁期限为协议生效之日起至 2022 年 12 月 31 日。租赁期间所产生的水、电、气、维护、保养、检修等费用由苏州正济药业承担。公司董事长沈明宏先生同时担任苏州正济药业母公司江苏正济药业股份有限公司董事，本次交易构成关联交易。2022 年 1 月 26 日，公司第五届董事会第三十一次会议召开，审议通过了《关于签署焚烧炉租赁协议之终止协议暨关联交易终止的议案》，同意公司与苏州正济药业签署《焚烧炉租赁协议之终止协议》，并授权公司管理层处理后续相关事宜，原协议自 2021 年 12 月 31 日起终止执行。具体详见 2022 年 1 月 27 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于签署焚烧炉租赁协议之终止协议暨关联交易终止的公告》（公告编号：2022-006）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象	担保额度	担保额	实际发	实际	担保类	担保	反担保情况	担保	是否	是否为



名称	相关公告披露日期	度	生日期	担保金额	型	物 (如有)	(如有)	期	履行完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
倍升互联 (北京) 科技有限公司	2021 年 05 月 28 日	8,000	2021 年 05 月 28 日	7,000	连带责任担保		天津倍升华谊企业管理中心 (有限合伙) (原名“古丈倍升华谊企业管理中心 (有限合伙)”)、王峰、逯鹏提供反担保	2 年	是	是
倍升互联 (北京) 科技有限公司	2020 年 11 月 26 日	10,000	2020 年 11 月 25 日	8,000	连带责任担保		天津倍升华谊企业管理中心 (有限合伙) (原名“古丈倍升华谊企业管理中心 (有限合伙)”)、王峰、逯鹏提供反担保	2 年	否	是
倍升互联 (北京) 科技有限公司	2020 年 09 月 11 日	1,500	2019 年 09 月 09 日	1,091.9	连带责任担保		天津倍升华谊企业管理中心 (有限合伙) (原名“古丈倍升华谊企业管理中心 (有限合伙)”)、王峰、逯鹏提供反担保	2 年	否	是
倍升互联 (北京) 科技有限公司	2021 年 08 月 18 日	5,000	2021 年 08 月 18 日	1,342.9	连带责任担保		天津倍升华谊企业管理中心 (有限合伙) (原名“古丈倍升华谊企业管理中心 (有限合伙)”)、王峰、逯鹏提供反担保	2 年	否	是
江苏创森智云信息科技有限公司	2021 年 08 月 07 日	3,000	2021 年 08 月 07 日	2,000	连带责任担保		天津倍升华谊企业管理中心 (有限合伙) (原名“古丈倍升华谊企业管理中心 (有限合伙)”)、王峰、逯鹏提供反担保	2 年	否	是
江苏创森智云科技有限	2021 年 09 月 10 日	2,000	2021 年 09 月 10 日	2,000	连带责任担保		天津倍升华谊企业管理中心 (有限合伙)	2 年	否	是

公司							(原名“古丈倍升华谊企业管理中心(有限合伙)”)、王峰、逯鹏提供反担保			
天禾软件科技(苏州)有限公司	2021年12月11日	500	2021年12月11日	500	连带责任担保		天津倍升华谊企业管理中心(有限合伙)(原名“古丈倍升华谊企业管理中心(有限合伙)”)、王峰、逯鹏提供反担保	2年	否	是
天禾软件科技(苏州)有限公司	2021年12月16日	500	2021年12月16日	500	连带责任担保		天津倍升华谊企业管理中心(有限合伙)(原名“古丈倍升华谊企业管理中心(有限合伙)”)、王峰、逯鹏提供反担保	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			180,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					22,434.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			180,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					22,434.8
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
倍升互联(北京)科技有限公司	2020年06月06日	25,000	2020年06月04日		连带责任担保			2年	否	是
倍升互联(江苏)科技有限公司	2020年06月06日	25,000	2020年06月04日		连带责任担保			2年	否	是
倍升互联(北京)科技有限公司	2020年06月06日	25,000	2020年06月04日		连带责任担保	4,400.00		2年	否	是
江苏创森智云信息科技有限公司	2020年06月06日	25,000	2020年06月04日		连带责任担保	3,600.00		2年	否	是
倍升互联(江苏)科技有限公司	2020年06月06日	25,000	2020年06月04日		连带责任担保			2年	否	是
江苏创森	2020年	25,000	2020年		连带责			2年	否	是

智云信息 科技有限 公司	06 月 06 日		06 月 04 日		任担保					
报告期内审批对子公 司担保额度合计 (C1)		150,000		报告期内对子公 司担保实际发生 额合计 (C2)					8,000	
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (C3)		150,000		报告期末对子公 司实际担保余额 合计 (C4)					8,000	
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额 度合计 (A1+B1+C1)		330,000		报告期内担保实 际发生额合计 (A2+B2+C2)					30,434.8	
报告期末已审批的担 保额度合计 (A3+B3+C3)		330,000		报告期末实际担 保余额合计 (A4+B4+C4)					30,434.8	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例									14.80%	
其中:										

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金 来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	44,498.23	39,546.03	0	0
合计		44,498.23	39,546.03	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2021年11月19日公司召开了第五届董事会第二十八次会议及第五届监事会第二十五次会议审议通过了相关议案，发布了《金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）》及其摘要等。之后，经过激励对象名单公示、监事会核查、买卖公司股票情况自查、第二次临时股东大会审议通过等必要的审批程序，2021年12月29日，公司召开了第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划首次授予的激励对象授予股票期权的议案》。2022年1月18日，本激励计划股票期权的首次授予登记完成。具体内容详见

公司 2022 年 1 月 19 号于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2022-003）。

2、2020 年 3 月 27 日公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于公司与苏州天马药业有限公司签署焚烧炉租赁协议暨关联交易的议案》，同意公司与苏州天马药业有限公司（现改名为苏州正济药业有限公司）签署焚烧炉租赁协议，公司将所属焚烧炉资产出租予苏州正济药业使用，租金为每年 791 万元人民币，租赁期限为协议生效之日起至 2022 年 12 月 31 日。租赁期间所产生的水、电、气、维护、保养、检修等费用由苏州正济药业承担。公司董事长沈明宏先生同时担任苏州正济药业母公司江苏正济药业股份有限公司董事，本次交易构成关联交易。2022 年 1 月 26 日，公司第五届董事会第三十一次会议召开，审议通过了《关于签署焚烧炉租赁协议之终止协议暨关联交易终止的议案》，同意公司与苏州正济药业签署《焚烧炉租赁协议之终止协议》，并授权公司管理层处理后续相关事宜，原协议自 2021 年 12 月 31 日起终止执行。具体详见 2022 年 1 月 27 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于签署焚烧炉租赁协议之终止协议暨关联交易终止的公告》（公告编号：2022-006）。

3、2020 年 11 月 13 日公司与淳蓝（上海）实业有限公司（以下简称“淳蓝实业”或“受让方”）、镇江润港化工有限公司（以下简称“润港化工”或“目标公司”）签订《股权转让协议》，公司将以 5500 万元股权转让总价款向受让方转让持有的目标公司 100% 股权。2022 年 1 月 26 日公司第五届董事会第三十一次会议召开，审议通过了《关于签署股权转让协议之补充协议的议案》，公司与淳蓝实业、润港化工对于受让方尚未支付的股权转让款 1045 万元及公司对对应持有的 19% 润港化工股权过户事项签署了《股权转让协议之补充协议》。2022 年 2 月公司收到淳蓝实业根据本补充协议约定应支付的第一期款项，并将所持有的润港化工 19% 股权予以过户。目前尚余 300 万元股权转让款未收回。根据补充协议约定，该部分款项淳蓝实业将不晚于 2023 年 6 月 30 日前完成支付。公司将继续督促受让方按时履行义务，维护公司及股东利益。具体详见 2022 年 2 月 19 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于签署股权转让协议之补充协议的进展公告》（公告编号：2022-014）。

4、2022 年 1 月公司收到董事王剑先生的书面辞职报告。因个人原因，王剑先生申请辞去公司董事及薪酬与考核委员会委员的职务。2022 年 1 月 26 日公司召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于补选公司董事的议案》。经公司持股 5% 以上股东八大处科技集团有限公司（简称“八大处科技”）提名并经公司提名委员会审核通过，同意补选翟辉先生为公司第五届董事会非独立董事候选人。本事项后经公司 2022 年 2 月 11 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过。具体详见 2022 年 1 月 27 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于董事辞职及补选公司董事的公告》（公告编号：2022-008）。

5、2022 年 1 月 26 日公司召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》。基于公司经营管理的需要，经公司总裁提名及提名委员会审核，公司同意聘任姜伟东先生担任本公司副总裁。具体详见 2022 年 1 月 27 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2022-009）。

6、2022 年 3 月公司与苏州正济药业有限公司租赁合同纠纷一案向苏州市姑苏区人民法院提起诉讼，请求判令被告立即向原告支付拖欠的租金及逾期付款违约金合计 1,186.5 万元已收到苏州市姑苏区人民法院出具的《受理案件通知书》（2022 苏 0508 民初 1633 号）。具体详见 2022 年 3 月 5 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于提起诉讼的公告》（公告编号：2022-015）。

7、2022 年 3 月初公司收到逯鹏先生提交的书面辞职报告。逯鹏先生因个人原因申请辞去公司副总裁的职务。具体详见 2022 年 3 月 12 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2022-018）。

8、2022 年 3 月公司将向中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行进行质押的控股子公司倍升互联（北京）科技有限公司 53.33% 股权全部解除质押。具体详见 2022 年 3 月 22 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于子公司股权解除质押的公告》（公告编号：2022-019）。

9、2022 年 3 月下旬公司完成了经营范围等相关工商变更登记及备案事项，并取得了苏州市行政审批局换发的《营业执照》。具体详见 2022 年 3 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-021）。

10、公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十二次会议、2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度为控股子公司提供担保额度的议案》，公司所属控股子公司因业务发展需要拟向银行及供应商

等合作伙伴融资，为提高决策效率，在确保规范运作和风险可控的前提下，2022 年度公司及控股子公司拟为公司合并报表范围内的控股子公司提供累计不超过人民币 33 亿元的融资担保额度，并承担连带担保责任。具体详见 2022 年 4 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于 2022 年度为控股子公司提供担保额度的公告》（公告编号：2022-032）。

11、公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十二次会议、2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年度股东大会审议通过了《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》，在保障公司及子公司日常经营资金需求和资金安全的前提下，为提升资金使用效率，公司及子公司拟使用不超过 8 亿元的自有闲置资金通过银行或其他金融机构进行投资理财。具体详见 2022 年 4 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于使用自有闲置资金进行投资理财的公告》（公告编号：2022-034）。

12、公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十二次会议、2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年度股东大会审议通过了《关于申请年度综合授信和开展票据池业务的议案》，为满足公司的融资需求，优化财务结构，同时为减少应收票据占用公司资金，提高公司权益资金利润率，公司拟向各合作银行及其他金融机构申请授信、与合作银行开展现金管理（票据池）业务。具体详见 2022 年 4 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于申请年度综合授信和开展票据池业务的公告》（公告编号：2022-031）。

13、公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十二次会议、2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年度股东大会审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并财务报表未分配利润为-55,243.15 万元，累计未弥补亏损金额 55,243.15 万元，公司实收股本 94,421.72 万元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。具体详见 2022 年 4 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》（公告编号：2022-027）。

14、公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于 2021 年度计提资产减值准备的议案》，为了更真实、准确地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的资产状况和经营成果，公司及子公司于 2021 年末对存货、应收款项、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产进行了全面清查。在清查的基础上，对各类存货的可变现净值，应收款项回收可能性，固定资产、在建工程、无形资产和商誉的可收回金额进行了充分地分析和评估，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。经公司及下属子公司对 2021 年末存在减值迹象的资产，范围包括存货、应收款项、固定资产、商誉等进行全面清查和资产减值测试后，2021 年度增加各项资产减值准备 31,911.19 万元（包括计提及其他增加），减少各项资产减值准备 4,780.97 万元（包括转回、转销、核销及其他减少）。本次计提减值准备的资产主要为商誉、固定资产、存货、应收款项等，共计增加信用减值损失及资产减值损失 30,047.98 万元，计入 2021 年度会计报表。对合并利润表总额的影响金额为-30,047.98 万元。具体详见 2022 年 4 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于 2021 年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2022-026）。

15、公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于控股子公司投资建设光气及光气化装置安全环保升级改造项目的议案》，公司控股子公司山东天安化工股份有限公司（简称“山东天安”）拟投资不超过 2.6 亿元建设“2 万吨/年光气及光气化装置安全环保升级改造项目”。具体详见 2022 年 4 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于控股子公司投资建设光气及光气化装置安全环保升级改造项目的公告》（公告编号：2022-030）。

16、公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十二次会议、2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度开展外汇套期保值业务的议案》，近年来，公司营业收入中出口海外销售业务占比较大，结算币种主要采用美元、欧元，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为防范汇率波动对公司业绩造成的负面影响，实现公司资金的保值增值，公司拟与银行开展外汇套期保值业务。具体详见 2022 年 4 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于 2022 年度开展外汇套期保值业务的公告》（公告编号：2022-033）。

17、公司股票交易价格于 4 月 26 日、4 月 27 日连续二个交易日收盘价格跌幅偏离值累计达到 21.84%，根据《深圳证券交易所交易规则》的有关规定，属于股票交易异常波动的情况。具体详见 2022 年 4 月 28 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《股票交易异常波动的公告》（公告编号：2022-038）。

18、2022 年 5 月末，公司向中国工商银行苏州阊胥路支行申请以暂时闲置的 1300 万元募集资金购买了理财产品。具体详见 2022 年 5 月 31 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2022-044）。

19、2021 年 12 月 3 日公司与舞福科技集团有限公司签署了《重大资产出售意向协议》，公司拟向舞福科技出售所持有的倍升互联（北京）科技有限公司 53.33% 股权。2022 年 6 月 29 日公司召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》及本次重组相关议案，并披露了《金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》等相关文件；同日公司与舞福科技及倍升互联签署了附生效条件的《股权转让协议》。公司于 2022 年 7 月 12 日收到深圳证券交易所下发的《关于对金陵华软科技股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函〔2022〕第 11 号）、于 2022 年 7 月 14 日收到深圳证券交易所上市公司管理部出具的《关于对金陵华软科技股份有限公司的关注函》（公司部关注函 2022 第 308 号）。公司会同中介机构对《问询函》《关注函》所列问题进行了逐项落实并于 2022 年 8 月 3 日回复说明，同时按照《问询函》要求对《重组报告书》等文件进行了修订和补充，于 2022 年 8 月 4 日披露了《金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关文件。具体详见 2022 年 8 月 4 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关文件。2022 年 8 月 19 日公司召开了 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》及本次重组相关议案。

20、公司第五届董事会、监事会于 2022 年 5 月 9 日届满，鉴于换届工作当时尚在积极筹备中，为确保公司董事会和监事会相关工作的连续性和稳定性，在换届选举工作完成之前，公司第五届董事会、监事会全体成员、董事会各专门委员会成员及高级管理人员的任期相应顺延。2022 年 7 月 8 日公司召开第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于换届选举第六届董事会非独立董事的议案》《关于换届选举第六届董事会独立董事的议案》和《关于换届选举第六届监事会非职工代表监事的议案》。2022 年 7 月 25 日公司召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案，同日，公司召开了第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议及职工代表大会选举了公司第六届董事会董事长、第六届监事会监事会主席、职工代表监事等，完成了换届选举。具体详见 2022 年 7 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、内审负责人、证券事务代表的公告》（公告编号：2022-068）。

21、2019 年 12 月 2 日，华软科技（仲裁申请人）和被申请人上海银嘉金融服务集团有限公司（简称“上海银嘉”）、金华永银商务服务合伙企业（有限合伙）（简称“金华永银”，原名“余江县永银投资管理中心（有限合伙）”）、金华银希商务服务合伙企业（有限合伙）（简称“金华银希”，原名“余江县银希投资管理中心（有限合伙）”）、孔建国、张秀英、张浩签署了《股权转让协议》，约定申请人将所持有的上海银嘉 10% 股权转让给被申请人 2、被申请人 3，股权转让款共计 20952 万元。截止 2020 年 9 月 14 日，被申请人 2 金华永银、被申请人 3 金华银希仅向申请人累计支付股权转让价款 6000 万元及利息滞纳金 216 万元。按照协议约定，被申请人 2 金华永银、被申请人 3 金华银希应于 2020 年 1 月 23 日前向申请人支付应第二笔股权转让款 8000 万元，被申请人 2、被申请人 3 应于 2020 年 3 月 31 日前向申请人支付应第三笔股权转让款 6952 万元，且第二笔和第三笔股权转让款的支付是因为不属于华软科技的原因导致，因此不以目标股权完成变更登记为前提条件。所有被申请人对应支付的股权转让款承担连带保证责任。该案于 2020 年 9 月 25 日立案，2021 年 6 月 3 日开庭审理。

2021 年 7 月 30 日公司与银嘉金服、金华永银、金华银希、孔建国、张浩、付临门支付有限公司签署《和解协议书》，就该次股权转让协议欠款纠纷达成和解。截至 2021 年 9 月中旬公司已收到《和解协议书》约定的第一期款项 5000.36 万元，且已收到北京仲裁委员会做出的《关于撤销（2020）京仲案字第 3710 号仲裁案的决定》（2021）京仲撤字第 1021 号，（2020）京仲案字第 3710 号仲裁案已撤销。2021 年 10 月公司收到上海市徐汇区人民法院出具的《民事裁定书》（2020 沪 0104 财保 43 号之一），对银嘉金服、孔建国、张浩、金华永银、金华银希以及张秀英相关财产的保全措施已解除。2021 年 10 月 26 日公司持有的银嘉金服 10% 股权转让至金华永银、金华银希的工商变更登记手续已办理完成，公司不再持有银嘉金服股权。

2022 年 7 月初公司收到了银嘉金服、孔建国、张浩、金华永银、金华银希、付临门的《申请书》。和解对方提出，由于受到疫情影响，现金流暂时出现困难，目前正在积极筹款，向公司申请剩余未付款项延期至 2022 年 9 月 30 日前支

付：计划在 2022 年 7、8、9 三个月内分批支付拖欠的全部款项：7 月 31 日前支付 1500 万元；8 月 31 日前支付 2000 万元；剩余本金及利息将在 9 月 30 日前支付完成。截至目前，公司已收到《和解协议书》约定的第一期款项 5000.36 万元、部分第二期款项 4500 万元，合计 9500.36 万元；剩余 6952 万元本金，以及相关利息尚未收到。公司将继续督促和解协议对方按时履行义务，维护公司及股东利益。具体详见 2022 年 7 月 2 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于《和解协议书》的履行进展公告暨收到和解对方《申请函》的公告》（公告编号：2022-053）。

22、2022 年 7 月 8 日，公司持股 5%以上股东八大处科技集团有限公司（以下简称“八大处科技”，公司控股股东舞福科技集团有限公司的唯一股东及一致行动人）所主要持有公司的股份被司法冻结。2022 年 7 月 13 日，八大处科技因合同纠纷由 2022 年 6 月 22 日起被司法冻结的 1,441,000 公司股份（占公司总股本的 0.15%），已根据天津市滨海新区人民法院于 2022 年 7 月 1 日出具的《民事裁定书》（2022 津 0116 民初 11898 号之一）的裁定，正式解除冻结。鉴于八大处科技相关民间借贷纠纷已达成和解，2022 年 7 月 19 日北京市第三中级人民法院出具《民事裁定书》（2022 京 03 民初 467 号），裁定解除对八大处科技财产的查封、冻结。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 21 日披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于持股 5%以上股东所持股份被冻结的进展公告》（公告编号：2022-063）。2022 年 7 月 28 日八大处科技所持股份全部正式解除司法冻结。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 30 日披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于持股 5%以上股东所持股份解除冻结的公告》（公告编号：2022-071）。

23、2022 年 7 月 25 日公司收到吴加兵先生的《关于公司股份减持计划进展情况的告知函》，减持计划时间已届满，吴加兵先生未在减持时间区间减持股份。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 26 日披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于持股 5%以上股东的一致行动人股份减持计划时间届满的公告》（公告编号：2022-069）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022 年 3 月初公司控股子公司北京奥得赛化学有限公司（简称“奥得赛化学”）与台耀化学股份有限公司（简称“台耀化学”）签署了《合作意向书》，台耀化学拟委托奥得赛化学代工生产符合 GMP 规范之原料药盐酸氟哌噻吨（Flupentixol HCl）与[盐酸美利曲辛（Melitracen HCl）]及其 GMP 等级中间体（简称“本产品”），奥得赛化学将在符合 GMP 标准下生产制造本产品，创造并扩大双方的商业利润与价值。该《合作意向书》自双方签署之日起生效，有效期为五年。具体详见 2022 年 3 月 11 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于与台耀化学签署合作意向书的公告》（公告编号：2022-017）。

2、2022 年 3 月下旬公司收到控股子公司武穴奥得赛化学有限公司（以下简称“武穴奥得赛”）关于其停产开展生产线升级改造的通知，武穴奥得赛为进一步提高生产装置运行效率，优化生产工艺，提高产量，决定于近日起对氮杂双环、荧光增白剂等产品的生产线进行自动化升级改造，预计时间约 30 天。具体详见 2022 年 3 月 23 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于子公司停产改造的公告》（公告编号：2022-020）。

3、公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于奥得赛化学 2021 年度业绩承诺完成情况致歉的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，北京奥得赛化学有限公司（简称“奥得赛化学”）2021 年实现的合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 4342.33 万元，未实现其 2021 年度的业绩承诺 10,675 万元，未能完成 2021 年度业绩承诺。鉴于奥得赛化学未实现 2021 年度业绩承诺，根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》关于业绩补偿金额及股份的计算方式的约定，本次业绩承诺方补偿金额合计 285,989,795.87 元。公司将根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》与补偿义务人沟通确认相应补偿方案，并将另行召开董事会审议及临时股东大会审议补偿方案。相应补偿方案经股东大会审议通过后，公司将督促业绩承诺方履行补偿义务，并依照相关法律、法规及规范性文件的要求，办理业绩补偿股份回购与注销的具体事宜、履行减资手续并进行相应的修改章程及办理工商变更手续等。具体详见 2022 年 4 月 26 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于奥得赛化学 2021 年度业绩承诺完成情况致歉的公告》（公告编号：2022-029）。

4、2022 年 6 月初，公司子公司北京奥得赛化学有限公司（以下简称“北京奥得赛”）的控股子公司武穴市久安化工有限公司（以下简称“武穴久安”）的“荧光增白剂中间体及电子化学品项目”已完成工程主体建设及设备安装、调试等工作，试生产（使用）方案获专家评审通过，具备试车条件。该项目主要为年产 1000 吨氟代碳酸乙烯酯（FEC），目前正式进入试生产阶段。具体详见 2022 年 6 月 7 日公司披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于荧光增白剂中间体及电子化学品项目试生产的公告》（公告编号：2022-046）。



## 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	332,941,256	35.26%	0			0	0	332,941,256	35.26%
1、国家持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	332,941,256	35.26%	0			0	0	332,941,256	35.26%
其中：境内法人持股	262,347,560	27.78%	0			0	0	262,347,560	27.78%
境内自然人持股	70,593,696	7.48%	0			0	0	70,593,696	7.48%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	611,275,969	64.74%	0			0	0	611,275,969	64.74%
1、人民币普通股	611,275,969	64.74%	0			0	0	611,275,969	64.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	944,217,225	100.00%	0			0	0	944,217,225	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,932	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
舞福科技集团有限公司	境内非国有法人	32.94%	311,036,703	0	165,803,108	145,233,595	质押	28,000,000
八大处科技集团有限公司	境内非国有法人	9.59%	90,539,214	0	90,539,214	0	冻结（已解除）	1,441,000
吴细兵	境内自然人	8.72%	82,353,944	0	62,588,998	19,764,946		
中国建设银行股份有限公司—华商智能生活灵活配置混合型证券投资	其他	1.49%	14,105,600	6,025,000	0	14,105,600		

基金								
浙商银行股份有限公司-华商新能源汽车混合型证券投资基金	其他	0.99%	9,309,102	1,340,000	0	9,309,102		
涂亚杰	境内自然人	0.85%	8,052,417	0	6,119,837	1,932,580		
北京申得兴投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.84%	7,901,628	0	6,005,238	1,896,390		
兴业银行股份有限公司-华商双擎领航混合型证券投资基金	其他	0.71%	6,694,700	6,694,700	0	6,694,700		
陶洁芝	境内自然人	0.69%	6,520,600	3,096,300	0	6,520,600		
陆建成	境内自然人	0.50%	4,731,500	0	0	4,731,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、舞福科技集团有限公司为本公司控股股东；舞福科技集团有限公司为八大处科技集团有限公司全资子公司，为一致行动人。2、北京申得兴投资管理咨询有限公司为吴细兵一致行动人。3、根据公开信息查询中国建设银行股份有限公司-华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金、兴业银行股份有限公司-华商双擎领航混合型证券投资基金、浙商银行股份有限公司-华商新能源汽车混合型证券投资基金的管理人均为华商基金管理有限公司。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
舞福科技集团有限公司	145,233,595	人民币普通股	145,233,595					
吴细兵	19,764,946	人民币普通股	19,764,946					
中国建设银行股份有限公司-华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金	14,105,600	人民币普通股	14,105,600					
浙商银行股份有限公司-华商新能源汽车混合型证券投资基金	9,309,102	人民币普通股	9,309,102					
兴业银行股份有限公司-华商双擎领航混合型证券投资基金	6,694,700	人民币普通股	6,694,700					
陶洁芝	6,520,600	人民币普通股	6,520,600					

陆建成	4,731,500	人民币普通股	4,731,500
杨思思	4,433,820	人民币普通股	4,433,820
张天趣	4,335,900	人民币普通股	4,335,900
中国工商银行股份有限公司—华商新兴活力灵活配置混合型证券投资基金	4,296,000	人民币普通股	4,296,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、舞福科技集团有限公司为本公司控股股东；舞福科技集团有限公司为八大处科技集团有限公司全资子公司，为一致行动人。2、北京申得兴投资管理咨询有限公司为吴细兵一致行动人。3、根据公开信息查阅中国建设银行股份有限公司—华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金、兴业银行股份有限公司—华商双擎领航混合型证券投资基金、浙商银行股份有限公司—华商新能源汽车混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—华商新兴活力灵活配置混合型证券投资基金的管理人均为华商基金管理有限公司。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东陶洁芝通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,520,600 股公司股票；2、股东陆建成通过华龙证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,539,800 股公司股票，通过普通证券账户持有 1,191,700 股；3、股东杨思思通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,421,120 股公司股票，通过普通证券账户持有 12,700 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金陵华软科技股份有限公司

2022 年 08 月 26 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	196,046,740.62	417,209,315.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	181,995,471.39	125,557,208.38
衍生金融资产		
应收票据	148,424,786.10	117,228,069.17
应收账款	608,184,441.35	520,194,711.92
应收款项融资	9,223,818.90	4,954,829.91
预付款项	98,487,400.50	63,227,165.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	185,408,891.82	148,623,065.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	382,156,128.92	393,367,452.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,420,421.36	3,312,090.79
其他流动资产	243,405,803.38	92,120,082.52
流动资产合计	2,056,753,904.34	1,885,793,990.94
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	1,554,132.23	3,532,295.16
长期股权投资	842,981.11	842,981.11
其他权益工具投资	602,088.41	602,088.41
其他非流动金融资产	3,868,083.23	3,868,083.23
投资性房地产	10,165,332.22	10,311,657.31
固定资产	405,634,542.74	395,190,439.70
在建工程	117,993,892.36	99,503,469.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,739,077.96	28,192,161.62
无形资产	145,665,713.40	151,298,861.09
开发支出	11,317,551.46	9,446,690.57
商誉	730,411,726.21	730,411,726.21
长期待摊费用	35,225,345.85	32,124,988.24
递延所得税资产	50,882,763.68	58,363,918.63
其他非流动资产	24,287,397.78	16,843,962.35
非流动资产合计	1,560,190,628.64	1,540,533,323.16
资产总计	3,616,944,532.98	3,426,327,314.10
流动负债：		
短期借款	695,623,650.00	489,563,191.16
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	154,577,445.75	89,354,990.00
应付账款	162,074,185.69	304,532,810.54
预收款项		
合同负债	70,836,075.69	78,846,107.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,712,765.18	20,135,414.93
应交税费	38,219,620.56	54,540,768.54
其他应付款	77,205,573.85	50,175,606.41
其中：应付利息		
应付股利	2,388,202.82	2,388,202.82
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	23,883,396.76	35,492,341.11
其他流动负债	166,696,583.75	118,392,059.85
流动负债合计	1,403,829,297.23	1,241,033,290.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,359,855.24	11,772,645.98
长期应付款	2,298,384.53	5,494,161.68
长期应付职工薪酬		
预计负债	546,680.00	603,000.00
递延收益	2,533,910.73	2,715,224.19
递延所得税负债	18,425,528.58	19,450,652.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,164,359.08	70,035,683.94
负债合计	1,434,993,656.31	1,311,068,974.01
所有者权益：		
股本	944,217,225.00	944,217,225.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,604,150,878.10	1,569,375,508.10
减：库存股		
其他综合收益	144,631.15	144,631.15
专项储备	5,429,702.07	2,796,068.26
盈余公积	28,426,657.34	28,426,657.34
一般风险准备		
未分配利润	-526,240,672.10	-552,431,453.13
归属于母公司所有者权益合计	2,056,128,421.56	1,992,528,636.72
少数股东权益	125,822,455.11	122,729,703.37
所有者权益合计	2,181,950,876.67	2,115,258,340.09
负债和所有者权益总计	3,616,944,532.98	3,426,327,314.10

法定代表人：翟辉

主管会计工作负责人：罗琳

会计机构负责人：王建阳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	51,676,908.46	185,457,160.22
交易性金融资产	70,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	34,133,752.16	20,994,603.11

应收账款	38,897,004.85	17,813,793.32
应收款项融资	1,340,000.00	530,000.00
预付款项	58,050,886.56	69,832,284.56
其他应收款	480,125,731.92	546,878,439.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	396,300.99	555,202.32
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	149,128,043.87	24,056,859.23
流动资产合计	883,748,628.81	896,118,342.72
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	1,770,571,144.62	1,741,019,449.62
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	865,083.23	865,083.23
投资性房地产		
固定资产	32,607,292.35	33,671,864.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,275,698.87	
无形资产	15,654,840.75	15,892,760.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	612,251.59	1,750,940.92
递延所得税资产	7,005,533.14	7,181,815.34
其他非流动资产	2,499,809.24	2,499,809.24
非流动资产合计	1,831,091,653.79	1,802,881,722.98
资产总计	2,714,840,282.60	2,699,000,065.70
流动负债：		
短期借款	235,000,000.00	197,321,618.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	239,900,000.00	145,050,000.00
应付账款	14,299,872.59	13,849,686.13
预收款项		
合同负债	5,667,214.88	16,592,970.48
应付职工薪酬	273,239.27	273,239.27

应交税费	113,685.23	
其他应付款	289,083,729.47	403,011,530.95
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	865,908.26	10,062,002.93
其他流动负债	35,780,490.09	19,939,505.88
流动负债合计	820,984,139.79	806,100,554.14
非流动负债：		
长期借款		30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	168,208.18	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,494,999.98	1,610,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,663,208.16	31,610,000.00
负债合计	822,647,347.95	837,710,554.14
所有者权益：		
股本	944,217,225.00	944,217,225.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,685,710,774.95	1,650,935,404.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,295,554.34	27,295,554.34
未分配利润	-765,030,619.64	-761,158,672.73
所有者权益合计	1,892,192,934.65	1,861,289,511.56
负债和所有者权益总计	2,714,840,282.60	2,699,000,065.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,849,336,942.65	1,651,045,834.95
其中：营业收入	1,849,336,942.65	1,651,045,834.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,845,250,444.42	1,649,680,873.36

其中：营业成本	1,681,772,858.54	1,525,797,795.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,442,830.93	5,151,197.68
销售费用	19,232,116.33	16,837,414.53
管理费用	117,173,261.05	72,898,636.69
研发费用	10,395,638.95	9,074,716.31
财务费用	11,233,738.62	19,921,113.04
其中：利息费用	10,801,322.09	18,867,386.44
利息收入	735,383.98	866,388.29
加：其他收益	920,451.24	1,194,214.21
投资收益（损失以“-”号填列）	2,241,777.73	184,113.66
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）	184,736.25	445,344.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	21,633,447.98	2,345,975.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	429,969.10	3,154,806.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,143,963.20	-5,286.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,640,843.73	8,684,128.71
加：营业外收入	11,081,282.56	22,700,448.12
减：营业外支出	597,532.15	647,966.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,124,594.14	30,736,610.65
减：所得税费用	12,982,883.71	5,409,168.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,141,710.43	25,327,442.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,119,389.28	30,057,281.01
2.终止经营净利润（净亏损以	22,321.15	-4,729,838.68

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	26,190,781.03	19,646,212.71
2. 少数股东损益	2,950,929.40	5,681,229.62
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	29,141,710.43	25,327,442.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,190,781.03	19,646,212.71
归属于少数股东的综合收益总额	2,950,929.40	5,681,229.62
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0277	0.0252
(二) 稀释每股收益	0.0277	0.0252

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：翟辉

主管会计工作负责人：罗琳

会计机构负责人：王建阳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	179,820,513.71	97,885,107.65
减：营业成本	176,276,256.30	96,210,002.76
税金及附加	369,454.43	452,628.36
销售费用	785,728.23	647,301.49
管理费用	14,956,481.17	9,535,413.45
研发费用	177,722.60	
财务费用	-394,933.88	8,383,847.33

其中：利息费用	6,304,266.13	13,652,132.07
利息收入	6,956,160.70	5,380,238.09
加：其他收益	147,869.48	604,684.29
投资收益（损失以“-”号填列）	1,441,720.97	8,585,406.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,930,060.50	4,881,373.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	117.21	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,830,426.98	-3,272,621.53
加：营业外收入	5,134,762.27	12,300,734.07
减：营业外支出		212,272.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,695,664.71	8,815,839.63
减：所得税费用	176,282.20	1,504,140.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,871,946.91	7,311,699.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,871,946.91	7,311,699.46
（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	-3,871,946.91	7,311,699.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,134,783,131.75	1,801,828,671.09
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	15,221,157.41	6,724,181.68
收到其他与经营活动有关的现金	18,003,719.54	84,236,500.86
经营活动现金流入小计	2,168,008,008.70	1,892,789,353.63
购买商品、接受劳务支付的现金	2,103,634,285.71	1,668,186,951.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	74,872,009.96	71,765,710.52
支付的各项税费	42,350,194.83	41,391,880.51
支付其他与经营活动有关的现金	70,865,700.53	75,588,366.75
经营活动现金流出小计	2,291,722,191.03	1,856,932,909.31
经营活动产生的现金流量净额	-123,714,182.33	35,856,444.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	232,710,626.60	80,600,000.00
取得投资收益收到的现金	290,902.47	885,654.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,284,162.43	148,380.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,950,000.00	16,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	15,968,129.25	2,264,314.19
投资活动现金流入小计	256,203,820.75	100,398,348.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,346,604.84	20,626,079.55

投资支付的现金	456,145,671.09	22,747,136.00
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	0.00	
投资活动现金流出小计	470,492,275.93	43,373,215.55
投资活动产生的现金流量净额	-214,288,455.18	57,025,133.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00
取得借款收到的现金	223,400,000.00	293,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	278,857,724.24	2,254,288.00
筹资活动现金流入小计	502,257,724.24	295,754,288.00
偿还债务支付的现金	197,400,000.00	314,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,991,316.88	25,245,756.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,176,084.43
支付其他与筹资活动有关的现金	194,381,923.56	22,402,826.05
筹资活动现金流出小计	398,773,240.44	361,648,582.61
筹资活动产生的现金流量净额	103,484,483.80	-65,894,294.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,539,788.74	-414,673.24
五、现金及现金等价物净增加额	-232,978,364.97	26,572,609.82
加：期初现金及现金等价物余额	304,952,949.16	55,287,748.95
六、期末现金及现金等价物余额	71,974,584.19	81,860,358.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	191,260,741.38	43,934,891.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	992,312.65	57,218,187.51
经营活动现金流入小计	192,253,054.03	101,153,079.26
购买商品、接受劳务支付的现金	101,236,999.35	37,927,192.08
支付给职工以及为职工支付的现金	5,417,321.28	4,928,823.64
支付的各项税费	744,243.20	470,434.16
支付其他与经营活动有关的现金	5,311,718.17	14,603,926.07
经营活动现金流出小计	112,710,282.00	57,930,375.95
经营活动产生的现金流量净额	79,542,772.03	43,222,703.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,613,996.63	16,500,000.00
取得投资收益收到的现金		8,287,234.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	950.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,900,000.00	2,250,000.00
投资活动现金流入小计	37,514,946.63	27,037,234.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	475,369.51	280,115.00
投资支付的现金	184,870,465.01	24,247,136.00



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	185,345,834.52	24,527,251.00
投资活动产生的现金流量净额	-147,830,887.89	2,509,983.30
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	95,000,000.00	187,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	286,113,613.89	136,700,000.00
筹资活动现金流入小计	381,113,613.89	323,700,000.00
偿还债务支付的现金	95,000,000.00	226,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,780,048.51	15,498,201.90
支付其他与筹资活动有关的现金	323,831,794.11	80,382,827.96
筹资活动现金流出小计	423,611,842.62	321,881,029.86
筹资活动产生的现金流量净额	-42,498,228.73	1,818,970.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	106,092.83	7,578.10
五、现金及现金等价物净增加额	-110,680,251.76	47,559,234.85
加：期初现金及现金等价物余额	125,457,160.22	13,651,287.86
六、期末现金及现金等价物余额	14,776,908.46	61,210,522.71

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	944,217,225.00				1,569,375.50		144,115.5	2,796,068.26	28,426,657.34		-552,431.453.13		1,992,528,636.72	122,790,337.72	2,115,258,340.09
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	944,217,225.00				1,569,375.50		144,115.5	2,796,068.26	28,426,657.34		-552,431.453.13		1,992,528,636.72	122,790,337.72	2,115,258,340.09

	00				8.1 0				4		53. 13		6.7 2	37	0.0 9
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					34, 775 ,37 0.0 0						26, 190 ,78 1.0 3		63, 599 ,78 4.8 4	3,0 92, 751 .74	66, 692 ,53 6.5 8
(一) 综合 收益总额											26, 190 ,78 1.0 3		26, 190 ,78 1.0 3	2,9 50, 929 .40	29, 141 ,71 0.4 3
(二) 所有 者投入和减 少资本					34, 775 ,37 0.0 0								34, 775 ,37 0.0 0		34, 775 ,37 0.0 0
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					34, 775 ,37 0.0 0								34, 775 ,37 0.0 0		34, 775 ,37 0.0 0
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存															

收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	944,217,25.00				1,604,150,878.10		144,631.15	5,429,702.07	28,426,657.34		-526,240,672.10				2,056,128,421.56		125,822,455.11		2,181,950,876.67	

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益																		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计						
		优先股	永续债	其他															
一、上年期末余额	778,414,117.00				1,095,324,115.33		144,631.15	4,586,723.09	27,337,517.34		-324,581,512.01			1,581,225,591.90		117,067,859.22		1,698,293,451.12	
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
同一控制下企业合并																			
其他																			
二、本年初余额	778,414,117.00				1,095,324,115.33		144,631.15	4,586,723.09	27,337,517.34		-324,581,512.01			1,581,225,591.90		117,067,859.22		1,698,293,451.12	

	17.00				,11 5.3 3		5	.09	7.3 4		1,5 12. 01		,59 1.9 0	59. 22	,45 1.1 2
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,5 89, 598 .05			1,4 93, 178 .93			19, 646 ,21 2.7 1		22, 728 ,98 9.6 9	- 4,2 52, 872 .62	18, 476 ,11 7.0 7
（一）综合收益总额											19, 646 ,21 2.7 1		19, 646 ,21 2.7 1	5,6 81, 229 .62	25, 327 ,44 2.3 3
（二）所有者投入和减少资本					1,5 89, 598 .05								1,5 89, 598 .05	- 2,8 17, 029 .80	- 1,2 27, 431 .75
1. 所有者投入的普通股														100 ,00 0.0 0	100 ,00 0.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					1,5 89, 598 .05								1,5 89, 598 .05	- 2,9 17, 029 .80	- 1,3 27, 431 .75
（三）利润分配														- 7,1 76, 084 .43	- 7,1 76, 084 .43
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														- 7,1 76, 084 .43	- 7,1 76, 084 .43
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,493,178.93					1,493,178.93	59,011.99	1,552,190.92	
1. 本期提取							3,725,998.90					3,725,998.90	188,347.38	3,914,346.28	
2. 本期使用							2,232,819.97					2,232,819.97	129,335.39	2,362,155.36	
(六) 其他															
四、本期期末余额	778,414,117.00			1,096,913.71		144,631.15	6,079,902.02	27,337,517.34		-304,935,299.30		1,603,954,581.59	112,814,986.60	1,716,769,568.19	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	944,217,225.00				1,650,935,404.95					27,295,554.34	-761,158,672.73		1,861,289,511.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													

二、本年期初余额	944,217,225.00				1,650,935,404.95				27,295,554.34	-761,158,672.73		1,861,289,511.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					34,775,370.00					-3,871,946.91		30,903,423.09
（一）综合收益总额										-3,871,946.91		-3,871,946.91
（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					34,775,370.00							34,775,370.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配					34,775,370.00							34,775,370.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综												

合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	944,217,225.00				1,685,710,774.95				27,295,554.34	-765,030,619.64		1,892,192,934.65

上年金额

单位：元

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

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	778,414,117.00				1,178,983,610.23				27,295,554.34	-404,126,270.23		1,580,567,011.34

### 三、公司基本情况

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



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

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

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

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

根据证监会证监许可[2020]2233 号《关于核准金陵华软科技股份有限公司向吴细兵等发行股份并募集配套资金的批复》，本公司通过非公开发行方式，发行 165,803,108 股新股，募集资金总额为 640,000,000 元。2021 年 9 月 3 日，舞福科技认购公司募集资金 64,000 万元，取得公司新发行人民币普通股 165,803,108 股，认购完成后，舞福科技持有公司 311,036,703 股股份，占权益变动后公司总股本的 32.94%。

本公司统一社会信用代码为 913205007132312124，总股本为人民币 94,421 万元，法定代表人为翟辉先生，公司住所为江苏省苏州市吴中区木渎镇花苑东路 199-1 号。

公司建立了以股东大会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，目前设工程管理部、采购部、销售部、财务部、审计部、人事行政部等部门，拥有北京奥得赛化学有限公司（以下简称“奥得赛化学”）、山东天安化工股份有限公司（以下简称“天安化工”）、南通市纳百园化工有限公司（以下简称“纳百园化工”）等多家子公司及下属公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为生产销售 AKD 系列及其他造纸化学品、农药中间体、荧光增白剂、医药中间体、保健品、融资租赁与保理业务、软件开发与销售、移动设备销售等。

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）		表决权比例（%）
				直接	间接	
1	天禾软件科技（苏州）有限公司	全资子公司	3		53.33	53.33
2	南通市纳百园化工有限公司	全资子公司	2	100		100.00
3	山东天安化工股份有限公司	非全资子公司	2	90.71		87.43
4	天合（香港）投资有限公司	全资子公司	2	100		100.00
5	TIANHE INVESTMENT PTE. LTD	全资子公司	2	100		100.00
6	福建省力菲克药业有限公司	非全资子公司	2	51		51.00
7	苏州天康生物科技有限公司	非全资子公司	2	51		51.00
8	北京天马金信供应链管理有限公司	全资子公司	2	100		100.00
9	苏州天马恒建健康科技有限公司	全资子公司	2	100		100.00
10	华软金信科技（苏州）有限公司	全资子公司	3		100	100.00
11	金陵恒健有限公司	全资子公司	3		100	100.00

12	广州华津融资租赁有限公司	全资子公司	3		100	100.00
13	深圳金信汇通商业保理有限公司	全资子公司	3		100	100.00
14	倍升互联（北京）科技有限公司	非全资子公司	2	53.33		53.33
15	倍升互联（江苏）科技有限公司	非全资子公司	3		53.33	53.33
16	江苏创森智云信息科技有限公司	非全资子公司	3		53.33	53.33
17	北京奥得赛化学有限公司	非全资子公司	2	98.94		98.94
18	沧州奥得赛化学有限公司	非全资子公司	3		98.94	98.94
19	武穴奥得赛化学有限公司	非全资子公司	3		98.94	98.94
20	天津奥得赛新材料科技有限公司	非全资子公司	3		98.94	98.94
21	北京燕房奥得赛科技有限公司	非全资子公司	3		98.94	98.94
22	武穴市久安化工有限公司	非全资子公司	3		50.46	50.46
23	北京麦匙科技有限公司	全资子公司	3		53.33	100.00
24	北京麦钥科技有限公司	全资子公司	3		53.33	100.00
25	北京倍升信通科技有限公司	全资子公司	3		53.33	100.00

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 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：

无

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

- 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

- 处置子公司或业务

- 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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。

- 购买子公司少数股权

本公司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。

- 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。



本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

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

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

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

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

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

## 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或金融负债。

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

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

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

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

- 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

- 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

- 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

- 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

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

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

- 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

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

#### • 其他金融负债

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

1. ) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
2. ) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
3. ) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1. ) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
2. ) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

- 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
  1. ) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
  2. ) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

- 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：
  1. ) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
  2. ) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。
  
- 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
  1. ) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
  2. ) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。



### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方

应收账款组合 2 应收化工及贸易业务客户

应收账款组合 3 应收供应链金融业务客户

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合 2 和组合 3 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金和保证金

其他应收款组合 4 应收员工备用金、应收出口退税款及合并范围内关联方往来

其他应收款组合 5 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收融资租赁款

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

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

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6.金融工具减值。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### 2. 采用预期信用损失的一般模型，详见“附注四（十）金融工具”进行处理。

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6. 金融工具减值。

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6.金融工具减值。

## 15、存货

### 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

### 1. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 3. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### 4.低值易耗品和包装物的摊销方法

- 低值易耗品采用五五摊销法，在领用时摊销其价值的一半，在报废时再摊销其价值的另一半；
- 包装物亦采用五五摊销法。
- 其他周转材料采用一次转销法摊销。

#### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6. 金融工具减值。

#### 17、持有待售资产

##### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

##### 2. 持有待售核算方法

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

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



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

## 18、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6.金融工具减值。

## 19、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### • 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### • 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### • 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

- 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

- 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

#### 4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量  
折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	40.00	5.00	2.375

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 21、固定资产

### （1）确认条件

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

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

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 22、在建工程

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

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括建筑费用、机器设备原价、工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

### 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。



购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者

孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 25、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件及软件著作权等。按取得时的实际成本入账。

#### 2. 无形资产使用寿命

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线摊销法
专利及非专利技术	5 年	直线摊销法
软件	5 年	直线摊销法
软件著作权	10 年	直线摊销法

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

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

③无形资产的摊销

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 2. 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

## 26、长期资产减值

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

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 28、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 29、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

## 30、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 31、预计负债

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 32、收入

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

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）化学品销售及贸易业务

## （2）移动设备解决方案及服务

### 1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

### 2. 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

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

外销收入：出口产品以出口报关日作为收入确认时点。

#### ②本公司融资租赁收入确认的具体方法如下：

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

③本公司提供商业保理收入确认的具体方法如下：

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

④本公司提供咨询服务收入确认的具体方法如下：

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

### 33、政府补助

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### 2. 政府补助的确认

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

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

#### 3. 会计处理方法



本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

#### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

##### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

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

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 35、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 36、安全生产费用

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

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

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

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及其他境内子公司	25.00
天合（香港）投资有限公司	16.50
TIANHEINVESTMENTPTE.LTD.	17.00
金陵恒健有限公司（以下简称“金陵恒健”）	16.50
福建省力菲克药业有限公司、武穴奥得赛化学有限公司	15.00

### 2、税收优惠

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

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2019年11月15日，湖北省认定机构办公室认定武穴奥得赛为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR201942000391，2019年至2021年享受15%企业所得税优惠税率。

## 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	114,197.15	68,720.71
银行存款	71,830,279.39	305,395,048.30
其他货币资金	124,102,264.08	111,745,546.32
合计	196,046,740.62	417,209,315.33
其中：存放在境外的款项总额	827,652.88	793,065.05
因抵押、质押或冻结等对	124,072,156.43	112,256,366.17

使用有限制的款项总额		
------------	--	--

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	181,995,471.39	125,557,208.38
其中：		
其中：		
合计	181,995,471.39	125,557,208.38

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	148,424,786.10	117,228,069.17
合计	148,424,786.10	117,228,069.17

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票据										0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	148,424,786.10	100.00%			148,424,786.10	117,228,069.17	100.00%			117,228,069.17
其中：										
银行承兑汇票	148,424,786.10	100.00%			148,424,786.10	117,228,069.17	100.00%			117,228,069.17
合计	148,424,786.10	100.00%			148,424,786.10	117,228,069.17	100.00%			117,228,069.17

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

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	43,646,443.94	148,424,786.10
合计	43,646,443.94	148,424,786.10

## (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	27,515,207.72	4.22%	22,001,800.62	79.96%	5,513,407.10	25,943,901.43	4.63%	20,383,308.52	78.57%	5,560,592.91
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	625,041,877.49	95.78%	22,370,843.24	3.58%	602,671,034.25	534,966,231.74	95.37%	20,332,112.73	3.80%	514,634,119.01
其中：										
应收化工及贸易业务客户	521,416,206.25	79.90%	21,852,714.88	4.19%	499,563,491.37	434,264,725.44	77.42%	19,829,004.20	4.57%	414,435,721.24
应收供应链金融业务客户	103,625,671.24	15.88%	518,128.36	0.50%	103,107,542.88	100,701,506.30	17.95%	503,108.53	0.50%	100,198,397.77
合计	652,557,085.21	100.00%	44,372,643.86	6.80%	608,184,441.35	560,910,133.17	100.00%	40,715,421.25	7.26%	520,194,711.92

按单项计提坏账准备：22,001,800.62

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
苏州正济药业有限公司（原天马药业）	9,887,500.00	4,374,092.90	44.24%	涉诉且款项收回存在较大不确定性
青岛前线生物工程有限公司	1,359,200.00	1,359,200.00	100.00%	欠款时间较长，款项的收回存在较大不确定性
苏州远佳化工有限公司	1,208,350.00	1,208,350.00	100.00%	法律纠纷，未取得进展且欠款时间较长
苏州市佳协化学品有限公司	1,065,173.00	1,065,173.00	100.00%	欠款时间较长，款项的收回存在较大不确定性
泰州市芝鹏化工贸易有限公司	1,024,847.00	1,024,847.00	100.00%	欠款时间较长，款项的收回存在较大不确定性
山东泉林纸业有限责任公司	658,732.13	658,732.13	100.00%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定



				性
临邑兴安科技有限公司	959,143.10	959,143.10	100.00%	欠款时间较长,款项的收回存在较大不确定性
PAPERTEX SPECIALITY CHEMICALS (P) LTD	989,998.61	989,998.61	100.00%	法律纠纷,未取得进展且欠款时间较长
浙江弘利防渗胶有限公司	1,648,500.00	1,648,500.00	100.00%	欠款时间较长,款项的收回存在较大不确定性
其他单项计提坏账准备的单位	8,713,763.88	8,713,763.88		欠款时间较长,款项的收回存在较大不确定性
合计	27,515,207.72	22,001,800.62		

按组合计提坏账准备: 21,852,714.88

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	505,235,835.77	10,104,443.15	2.00%
1-2 年	3,976,263.83	795,252.75	20.00%
2-3 年	439,732.22	131,919.67	30.00%
3-4 年	1,188,819.30	713,291.59	60.00%
4-5 年	4,677,474.22	4,209,726.81	90.00%
5 年以上	5,898,080.91	5,898,080.91	100.00%
合计	521,416,206.25	21,852,714.88	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本项目五、10。

按组合计提坏账准备: 518,128.36

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	5,635,671.24	28,178.36	0.50%
1-2 年	94,000,000.00	470,000.00	0.50%
2-3 年			0.00%
3-4 年	3,990,000.00	19,950.00	0.50%
4-5 年			0.00%
5 年以上			0.00%
合计	103,625,671.24	518,128.36	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	505,705,228.46
1 至 2 年	107,948,460.37
2 至 3 年	8,570,385.08

3 年以上	30,333,011.30
3 至 4 年	5,862,122.89
4 至 5 年	7,072,984.08
5 年以上	17,397,904.33
合计	652,557,085.21

## (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	
单项计提预期信用损失的应收账款	20,383,308.52	1,808,479.89	100,000.00	89,987.79		22,001,800.62
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,332,112.73	3,129,668.37	1,090,937.86			22,370,843.24
合计	40,715,421.25	4,938,148.26	1,190,937.86	89,987.79		44,372,643.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	89,987.79

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
腾讯科技（深圳）有限公司	54,204,432.00	8.31%	1,084,088.64
北京华信辉创国际贸易有限公司	54,000,000.00	8.28%	270,000.00
北京字跳网络技术有限公司	41,189,692.99	6.31%	823,793.86

重庆长江金融保理有限公司	40,000,000.00	6.13%	200,000.00
甘肃康扬医药科技有限公司	35,144,506.36	5.39%	702,890.12
合计	224,538,631.35	34.42%	

## (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

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,223,818.90	4,954,829.91
合计	9,223,818.90	4,954,829.91

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

## 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	94,805,487.52	95.96%	58,911,260.46	93.18%
1 至 2 年	2,490,554.42	2.52%	3,004,398.98	4.75%
2 至 3 年	879,088.36	0.89%	830,330.84	1.31%
3 年以上	312,270.20	0.63%	481,175.30	0.76%
合计	98,487,400.50		63,227,165.58	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司账龄无超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
湖北葛化华祥化学有限公司	19,094,873.27	19.39%
北京随锐通信科技有限公司	14,578,205.37	14.80%
北京航空技术北京有限公司	2,129,406.25	2.16%

湖北有宜新材料科技有限公司	2,007,610.62	2.04%
甘肃汉隆化工有限公司	1,889,579.65	1.92%
合计	39,699,675.16	40.31%

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	185,408,891.82	148,623,065.31
合计	185,408,891.82	148,623,065.31

### (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

## (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
其他单位往来	70,641,082.66	53,355,547.20
押金、保证金	34,222,669.97	25,881,187.03
备用金	3,508,693.92	2,348,844.43
出口退税	651,119.74	1,009,254.05
股权转让款	112,841,705.07	126,391,845.63
减：坏账准备	-36,456,379.54	-60,363,613.03
合计	185,408,891.82	148,623,065.31

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	16,650,238.79		43,713,374.24	60,363,613.03
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	231,686.26		290,501.56	522,187.82
本期转回	1,807,223.09		22,622,198.22	24,429,421.31
2022 年 6 月 30 日余额	15,074,701.96		21,381,677.58	36,456,379.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	100,223,702.72
1 至 2 年	76,365,681.14
2 至 3 年	13,236,594.24
3 年以上	32,039,293.26
3 至 4 年	2,122,546.07
4 至 5 年	2,041,567.83
5 年以上	27,875,179.36
合计	221,865,271.36

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	40,418,783.90		22,615,198.22			17,803,585.68
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,944,829.13	448,857.82	1,740,893.09			18,652,793.86
合计	60,363,613.03	448,857.82	24,356,091.31			36,456,379.54

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
北京燕房科技工业园开发建设有限公司	22,146,900.00	期后收回全部款项
合计	22,146,900.00	——

## 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
余江县永银投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	53,875,764.46	1-2年	24.28%	5,035,108.14
余江县银希投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	52,599,488.39	1-2年	23.71%	4,938,099.86
北京燕房科技工业园开发建设有限公司	应收土地款及违约金	37,102,654.72	5年以上	16.72%	

青海源羚生物科技开发有限公司	应收押金和保证金	24,500,000.00	1 年以内	11.04%	1,470,000.00
上海南市对外经济贸易有限公司	其他单位往来款	7,260,000.00	2-3 年	3.27%	3,960,000.00
合计		175,337,907.57		79.02%	15,403,208.00

## 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

## 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	68,766,268.33	10,764,811.08	58,001,457.25	52,734,833.51	10,896,146.35	41,838,687.16
在产品	47,810,963.70	5,396,394.60	42,414,569.10	39,880,474.12	5,396,394.60	34,484,079.52
库存商品	261,343,672.42	25,189,935.15	236,153,737.27	262,567,468.61	26,721,189.15	235,846,279.46
周转材料	7,647,438.99	1,099,268.46	6,548,170.53	7,089,742.40	1,099,268.46	5,990,473.94
发出商品	39,641,931.67	603,736.90	39,038,194.77	75,811,668.85	603,736.90	75,207,931.95
委托加工物资						
合计	425,210,275.11	43,054,146.19	382,156,128.92	438,084,187.49	44,716,735.46	393,367,452.03

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,896,146.3			131,335.27		10,764,811.0

	5				8
在产品	5,396,394.60				5,396,394.60
库存商品	26,721,189.15		1,531,254.00		25,189,935.15
周转材料	1,099,268.46				1,099,268.46
委托加工物资					
发出商品	603,736.90				603,736.90
合计	44,716,735.46		1,662,589.27		43,054,146.19

## (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、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,420,421.36	3,312,090.79
合计	3,420,421.36	3,312,090.79

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品及定期存单	218,784,967.03	64,681,009.66
待抵扣进项税	23,376,489.26	21,881,739.44
待认证进项税	1,175,606.17	4,519,068.27
预缴所得税	68,740.92	1,038,265.15
合计	243,405,803.38	92,120,082.52

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	5,015,801.70	41,248.11	4,974,553.59	6,878,779.85	34,393.90	6,844,385.95	
其中：	547,191.04		547,191.04	511,575.68		511,575.68	



未实现融资收益							
减：一年内到期的长期应收款	3,448,321.57	-27,900.21	3,420,421.36	3,328,734.47	-16,643.68	3,312,090.79	
合计	1,567,480.13	13,347.90	1,554,132.23	3,550,045.38	17,750.22	3,532,295.16	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	17,750.22			17,750.22
2022年1月1日余额在本期				
本期转回	4,402.32			4,402.32
2022年6月30日余额	13,347.90			13,347.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 12、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											
北京金奥海洋科技	842,981.11									842,981.11	
临沂市金山化工有限公司											1,800,000.00
小计	842,981.11									842,981.11	1,800,000.00
合计	842,981.11									842,981.11	1,800,000.00

## 13、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京未名雅集文化传播中心						

## 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	3,003,000.00	3,003,000.00
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	865,083.23	865,083.23
合计	3,868,083.23	3,868,083.23

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,936,005.84			11,936,005.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,936,005.84			11,936,005.84

二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,624,348.53		1,624,348.53
2. 本期增加金额	146,325.09		146,325.09
(1) 计提或摊销	146,325.09		146,325.09
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,770,673.62		1,770,673.62
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,165,332.22		10,165,332.22
2. 期初账面价值	10,311,657.31		10,311,657.31

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	405,634,542.74	395,190,439.70
合计	405,634,542.74	395,190,439.70

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计

一、账面原值：					
1. 期初余额	384,538,708.74	526,941,196.88	10,408,771.69	81,395,670.35	1,003,284,347.66
2. 本期增加金额	1,370,818.75	4,082,441.86	437,333.63	32,324,418.98	38,215,013.22
(1) 购置	342,563.53	4,082,441.86	437,333.63	32,324,418.98	37,186,758.00
(2) 在建工程转入	1,028,255.22				1,028,255.22
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,305,204.53	5,828,761.70	77,800.00	615,656.30	7,827,422.53
(1) 处置或报废	1,305,204.53	5,828,761.70	77,800.00	615,656.30	7,827,422.53
4. 期末余额	384,604,322.96	525,194,877.04	10,768,305.32	113,104,433.03	1,033,671,938.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	102,100,681.16	263,660,530.57	8,367,941.76	32,739,904.11	406,869,057.60
2. 本期增加金额	5,276,958.28	9,494,959.39	1,441,685.26	10,160,097.74	26,373,700.67
(1) 计提	5,276,958.28	9,494,959.39	1,441,685.26	10,160,097.74	26,373,700.67
3. 本期减少金额	662,663.26	5,435,854.93	73,910.00	208,023.28	6,380,451.47
(1) 处置或报废	662,663.26	5,435,854.93	73,910.00	208,023.28	6,380,451.47
4. 期末余额	106,714,976.18	267,719,635.03	9,735,717.02	42,691,978.57	426,862,306.80
三、减值准备					
1. 期初余额	68,350,407.17	131,402,103.64	202,128.75	1,270,210.80	201,224,850.36
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	3,946.42	45,815.13			49,761.55
(1) 处置或报废	3,946.42	45,815.13			49,761.55
4. 期末余额	68,346,460.75	131,356,288.51	202,128.75	1,270,210.80	201,175,088.81
四、账面价值					
1. 期末账面价值	209,542,886.03	126,118,953.50	830,459.55	69,142,243.66	405,634,542.74
2. 期初账面	214,087,620.41	131,878,562.67	1,838,701.18	47,385,555.44	395,190,439.70

价值					
----	--	--	--	--	--

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	19,712,868.53	5,170,032.52	6,855,093.83	7,687,742.18	
机器设备	38,213,919.99	24,403,534.57	7,905,683.41	5,904,702.01	
电子设备及其他	828,905.76	672,764.27	34,888.95	121,252.54	

## (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
力菲克材料及成品等仓库	1,243,128.20	办证资料不齐
力菲克原料药车间	374,211.24	办证资料不齐
力菲克实验楼	454,056.00	办证资料不齐
力菲克专家楼	968,344.42	办证资料不齐
力菲克原料药二期厂房	716,524.81	办证资料不齐
山东天安 CPM 厂房、警卫室、AKD 仓库	1,042,675.78	计划等待其他房屋建筑物完成时一同办理
裂解炉车间及周边设施	3,047,100.00	办证资料不齐
沧州奥得赛办公楼及厂房	66,792,230.76	产权证办理中

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	110,300,075.38	91,238,050.51
工程物资	7,693,816.98	8,265,419.02
合计	117,993,892.36	99,503,469.53

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东天安二期 基建项目工程	116,414,827.19	92,185,763.84	24,229,063.35	116,414,827.19	92,185,763.84	24,229,063.35

2 万吨光气升级项目	16,756,185.14		16,756,185.14	9,330,628.20		9,330,628.20
武穴生产基地配套工程	29,368,574.73	5,462,776.20	23,905,798.53	29,599,203.33	5,462,776.20	24,136,427.13
武穴生产基地改造工程	20,730,525.05		20,730,525.05	15,656,292.86		15,656,292.86
久安生产基地配套工程	13,395,634.59	1,369,310.60	12,026,323.99	9,056,066.65	1,369,310.60	7,686,756.05
其他零星项目	13,281,299.66	629,120.34	12,652,179.32	10,828,003.26	629,120.34	10,198,882.92
合计	209,947,046.36	99,646,970.98	110,300,075.38	190,885,021.49	99,646,970.98	91,238,050.51

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
山东天安二期基建项目工程	181,537,800.00	116,414,827.19				116,414,827.19	64.00%	项目终止				前次募股资金
武穴奥得赛生产基地配套工程	29,110,000.00	29,599,203.33	-230,628.60			29,368,574.73	100.89%	建设中				其他
武穴奥得赛生产基地改造工程	20,700,000.00	15,656,292.86	7,437,162.89	1,028,255.22	1,334,675.48	20,730,525.05	100.15%	建设中				其他
武穴久安生产基地配套工程	20,000,000.00	9,056,066.65	4,339,567.94			13,395,634.59	66.98%	建设中				其他
合计	251,347,800.00	170,726,390.03	11,546,102.23	1,028,255.22	1,334,675.48	179,909,561.56						

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

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及设备	7,693,816.98		7,693,816.98	8,265,419.02		8,265,419.02
合计	7,693,816.98		7,693,816.98	8,265,419.02		8,265,419.02

## 18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	31,880,511.28	245,430.00	12,223,279.32	44,349,220.60
2. 本期增加金额	2,335,935.83			2,335,935.83
	2,335,935.83			2,335,935.83
3. 本期减少金额			22,214.80	22,214.80
4. 期末余额	34,216,447.11	245,430.00	12,201,064.52	46,662,941.63
二、累计折旧				
1. 期初余额	11,278,798.74	105,184.20	4,773,076.04	16,157,058.98
2. 本期增加金额	6,580,203.63	8,765.35	2,177,835.71	8,766,804.69
(1) 计提	6,580,203.63	8,765.35	2,177,835.71	8,766,804.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	17,859,002.37	113,949.55	6,950,911.75	24,923,863.67
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	16,357,444.74	131,480.45	5,250,152.77	21,739,077.96
2. 期初账面价值	20,601,712.54	140,245.80	7,450,203.28	28,192,161.62

## 19、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利及非专利技术	软件及软件著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	132,445,096.12			122,444,345.11	10,711,542.01	265,600,983.24
2. 本期增加金额				9,900.99	92,678.24	102,579.23
(1) 购置				9,900.99	92,678.24	102,579.23
(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	132,445,096.12			122,454,246.10	10,804,220.25	265,703,562.47
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,417,942.82			71,569,714.33	7,876,350.99	100,864,008.14
2. 本期增加金额	1,185,914.77			4,047,684.20	502,127.95	5,735,726.92
(1) 计提	1,185,914.77			4,047,684.20	502,127.95	5,735,726.92
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	22,603,857.59			75,617,398.53	8,378,478.94	106,599,735.06
三、减值准备						
1. 期初余额	6,131,252.07			7,227,836.22	79,025.72	13,438,114.01
2. 本期增加金额						
(1) 计提						



3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,131,252.07			7,227,836.22	79,025.72	13,438,114.01
四、账面价值						
1. 期末账面价值	103,709,986.46			39,609,011.35	2,346,715.59	145,665,713.40
2. 期初账面价值	104,895,901.23			43,646,794.56	2,756,165.30	151,298,861.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.98%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
TASC-4	3,694,250.47	1,672,420.71					5,366,671.18	
合成烟碱项目	2,453,516.10	192,905.52					2,646,421.62	
6.6-二甲基-3-氮杂双环己烷草酸盐	3,298,924.00						3,298,924.00	
其他		5,534.66					5,534.66	
合计	9,446,690.57	1,870,860.89					11,317,551.46	

其他说明

## 21、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
力菲克	34,025,762.16					34,025,762.16
倍升互联	81,547,047.02					81,547,047.02
奥得赛化学	861,132,855.88					861,132,855.88
合计	1,040,184,657.42					1,040,184,657.42

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
力菲克	34,025,762.16					34,025,762.16
奥得赛化学	212,268,176.69					212,268,176.69
合计	309,772,931.21					309,772,931.21

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 22、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
租入固定资产装修费	657,387.39	54,085.60	99,221.40		612,251.59
厂房零星修理	2,301,299.34		634,630.50		1,666,668.84
技改项目	6,002,999.00	3,264,732.12	2,753,160.19		6,514,570.93
金融机构融资费	1,093,553.53		1,093,553.53		0.00

务费					
工行资金托管费	157,232.72		157,232.72		0.00
老厂区改造配套项目	14,142,497.06	8,316,841.95	2,683,105.59		19,776,233.42
保利办公楼装修费用	6,996.36		6,996.36		
防疫项目净化工程	2,768,001.14		353,361.84		2,414,639.30
装修费	4,750,083.87	2,123.89	593,930.40		4,158,277.36
其他		99,245.29	16,540.88		82,704.41
其他-装修费	244,937.83		244,937.83		0.00
合计	32,124,988.24	11,737,028.85	8,636,671.24		35,225,345.85

其他说明

### 23、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	96,063,574.38	21,388,324.72	96,183,975.46	20,200,127.85
内部交易未实现利润	20,345,876.60	5,086,469.15	68,918,159.31	10,337,723.90
可抵扣亏损	39,645,626.06	9,143,432.64	45,301,451.75	10,030,205.34
信用减值准备	65,811,776.46	15,264,537.17	87,269,409.32	17,795,861.54
合计	221,866,853.50	50,882,763.68	297,672,995.84	58,363,918.63

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	58,679,954.25	14,669,988.56	62,727,170.80	15,681,792.70
应收理财产品利息	30,857.74	7,714.44	140,225.33	21,033.80
固定资产加速折旧	24,985,503.92	3,747,825.58	24,985,503.92	3,747,825.59
其他				
合计	83,696,315.91	18,425,528.58	87,852,900.05	19,450,652.09

#### (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		50,882,763.68		58,363,918.63
递延所得税负债		18,425,528.58		19,450,652.09

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	267,771,042.81	278,486,714.21
可抵扣亏损	315,346,306.00	307,646,287.40
合计	583,117,348.81	586,133,001.61

## (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
2022 年	12,168,982.71	12,168,982.71	
2023 年	32,475,187.95	32,475,187.95	
2024 年	46,367,853.10	46,451,853.10	
2025 年	176,866,197.78	176,866,197.78	
2026 年	37,849,447.73	39,684,065.86	
2027 年	9,618,636.73		
合计	315,346,306.00	307,646,287.40	

其他说明

## 24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	24,287,397.78		24,287,397.78	16,843,962.35		16,843,962.35
合计	24,287,397.78		24,287,397.78	16,843,962.35		16,843,962.35

## 25、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	304,744,900.00	58,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	72,700,000.00	90,000,000.00
信用借款	238,000,000.00	261,050,159.60
质押+担保借款	70,000,000.00	70,000,000.00
抵押+担保借款		10,000,000.00
未到期应付利息	178,750.00	513,031.56
合计	695,623,650.00	489,563,191.16

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

**26、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	154,577,445.75	89,354,990.00
合计	154,577,445.75	89,354,990.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**27、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	148,483,894.40	284,121,250.80
应付工程款	13,590,291.29	20,411,559.74
合计	162,074,185.69	304,532,810.54

**(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：

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

**28、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	70,836,075.69	78,846,107.53
合计	70,836,075.69	78,846,107.53

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

## 29、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	18,774,486.12	69,264,906.19	73,547,957.99	14,491,434.32
二、离职后福利-设定提存计划	1,360,928.81	6,011,430.23	7,151,028.18	221,330.86
合计	20,135,414.93	75,276,336.42	80,698,986.17	14,712,765.18

## (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	17,042,996.26	61,242,615.87	64,460,843.01	13,824,769.12
2、职工福利费	687,969.90	2,272,499.27	2,831,986.67	128,482.50
3、社会保险费	495,960.26	3,568,668.45	3,974,592.66	90,036.05
其中：医疗保险费	192,494.51	3,145,078.49	3,264,303.43	73,269.57
工伤保险费	298,488.52	321,068.93	607,927.56	11,629.89
生育保险费	4,977.23	102,521.03	102,361.67	5,136.59
4、住房公积金	136,635.00	2,088,718.68	2,097,836.00	127,517.68
5、工会经费和职工教育经费	410,924.70	91,883.92	182,179.65	320,628.97
6、短期带薪缺勤		520.00	520.00	
合计	18,774,486.12	69,264,906.19	73,547,957.99	14,491,434.32

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,321,592.48	5,811,799.62	6,916,084.62	217,307.48
2、失业保险费	39,336.33	199,630.61	234,943.56	4,023.38
合计	1,360,928.81	6,011,430.23	7,151,028.18	221,330.86

其他说明

## 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,593,384.50	30,245,350.54
企业所得税	21,942,727.63	20,194,375.51

个人所得税	166,548.62	237,371.03
城市维护建设税	610,728.23	1,069,186.45
房产税	393,017.58	420,476.46
土地使用税	737,539.28	736,761.58
教育费附加	314,427.18	579,763.35
地方教育附加	205,707.64	382,598.48
其他税种	255,539.90	674,885.14
合计	38,219,620.56	54,540,768.54

其他说明

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,388,202.82	2,388,202.82
其他应付款	74,817,371.03	47,787,403.59
合计	77,205,573.85	50,175,606.41

#### (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
普通股股利	2,388,202.82	2,388,202.82
合计	2,388,202.82	2,388,202.82

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
押金、保证金	15,231,587.79	15,393,456.19
非关联方往来款	37,434,421.58	7,073,948.27
应付股权转让款	20,334,934.68	20,782,677.46
其他	1,816,426.98	4,537,321.67
合计	74,817,371.03	47,787,403.59

## 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

## 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		10,062,002.93
一年内到期的长期应付款	7,814,042.86	7,587,637.88
一年内到期的租赁负债	16,008,552.61	17,775,160.97
一年内到期的待转销项税	60,801.29	67,539.33
合计	23,883,396.76	35,492,341.11

其他说明：

## 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已背书未终止确认的应收票据	97,402,008.27	115,177,909.57
待转销项税额	69,294,575.48	3,214,150.28
合计	166,696,583.75	118,392,059.85

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：

## 34、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押+保证借款		40,000,000.00
未到期应付利息		62,002.93
减：一年内到期的长期借款		-10,062,002.93
合计		30,000,000.00



## 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额小计	24,633,468.78	31,517,331.34
减：未确认融资费用	-1,265,060.93	-1,969,524.39
减：一年内到期的租赁负债	-16,008,552.61	-17,775,160.97
合计	7,359,855.24	11,772,645.98

## 36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,298,384.53	5,494,161.68
合计	2,298,384.53	5,494,161.68

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	10,632,774.67	13,888,563.63
融资租赁保证金	600,000.00	600,000.00
未确认融资费用	-1,120,347.28	-1,406,764.07
减：一年内到期的长期应付款	-7,814,042.86	-7,587,637.88
	2,298,384.53	5,494,161.68

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
清算费用	546,680.00	603,000.00	员工遣散费等
合计	546,680.00	603,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 38、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	2,715,224.19		181,313.46	2,533,910.73	与资产相关的政府补助

合计	2,715,224.19		181,313.46	2,533,910.73	
----	--------------	--	------------	--------------	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

### 39、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	944,217,225.00						944,217,225.00

其他说明：

### 40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,545,370,366.63	34,775,370.00		1,580,145,736.63
其他资本公积	24,005,141.47			24,005,141.47
合计	1,569,375,508.10	34,775,370.00		1,604,150,878.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司预计满足业绩确认条件确认股份支付费用 34,775,370.00 元，2022 年因权益结算的股份支付计入资本公积金额为 34,775,370.00 元。

### 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	144,631.15							144,631.15
外币财务报表折算差额	144,631.15							144,631.15
其他综合	144,631.1							144,631.1

收益合计	5						5
------	---	--	--	--	--	--	---

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,796,068.26	3,470,716.72	837,082.91	5,429,702.07
合计	2,796,068.26	3,470,716.72	837,082.91	5,429,702.07

#### 43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,938,683.91			26,938,683.91
任意盈余公积	398,833.43			398,833.43
其他	1,089,140.00			1,089,140.00
合计	28,426,657.34			28,426,657.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 44、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	-552,431,453.13	-324,581,512.01
调整后期初未分配利润	-552,431,453.13	-324,581,512.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,190,781.03	-226,760,801.12
提取一般风险准备		1,089,140.00
期末未分配利润	-526,240,672.10	-552,431,453.13

调整期初未分配利润明细：

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

#### 45、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	1,844,032,586.08	1,681,200,156.42	1,643,070,644.47	1,519,092,628.85
其他业务	5,304,356.57	572,702.12	7,975,190.48	6,705,166.26
合计	1,849,336,942.65	1,681,772,858.54	1,651,045,834.95	1,525,797,795.11

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				
其中：				
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				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

#### 46、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	993,096.79	745,352.61
教育费附加	521,640.00	601,424.04
资源税	332,926.22	8,481.79
房产税	1,086,748.05	1,082,943.46
土地使用税	1,508,930.63	1,798,148.63

车船使用税	7,710.00	10,035.00
印花税	912,497.83	717,614.20
其他	79,281.41	187,197.95
合计	5,442,830.93	5,151,197.68

其他说明：

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		
职工薪酬	11,001,226.32	8,243,437.89
差旅费	373,559.30	725,474.01
业务招待费	1,124,581.21	1,032,075.59
折旧与摊销	172,057.31	1,690,856.23
广告宣传费	4,795,881.83	2,923,252.95
办公费	246,000.01	873,531.86
服务费	125,911.06	391,903.31
保险费	4,510.76	290,000.00
销售佣金		278,538.34
其他	1,388,388.53	388,344.35
合计	19,232,116.33	16,837,414.53

#### 48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,546,440.60	34,214,601.89
折旧与摊销	9,556,353.46	9,176,848.52
业务招待费	2,055,909.58	2,830,245.27
中介机构服务费	5,537,270.36	4,180,744.35
安全生产费	3,636,379.23	3,914,346.28
差旅费	1,084,046.56	1,348,718.36
办公费	2,801,062.92	2,639,773.48
存货报废	85,989.47	568,191.41
停工损失	11,278,790.66	5,598,004.59
房租物业费	6,750,017.30	6,737,734.88
存货盘亏损失	95,295.46	
股权激励摊销	34,775,370.00	
其他	7,970,335.45	1,689,427.66
合计	117,173,261.05	72,898,636.69

其他说明

#### 49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,877,728.55	3,853,918.29
材料费	1,958,921.87	4,035,480.26
折旧与摊销	1,579,242.30	351,168.18
租赁费	0.00	602,056.87

技术服务费	610,357.35	
其他	369,388.88	232,092.71
合计	10,395,638.95	9,074,716.31

其他说明

## 50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,877,804.64	18,867,386.44
减：利息收入	814,327.46	866,388.29
汇兑损益	-3,563,214.16	411,159.91
手续费及其他	1,733,475.60	1,508,954.98
合计	11,233,738.62	19,921,113.04

其他说明

## 51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	882,846.79	1,169,461.46
其中：与递延收益相关的政府补助	181,313.46	203,417.92
直接计入当期损益的政府补助	701,533.33	966,043.54
稳岗补贴收入	333,905.33	4,051.54
龙岩经济技术开发区财政局-研发奖励	20,000.00	169,500.00
收临邑县商务局补助	26,000.00	
龙岩经济技术开发区财政局-增资奖励	122,500.00	59,992.00
出口业绩奖励	2,128.00	
资本公积金增资奖励	147,000.00	
企校联合创新项目	50,000.00	
总部经济落户补贴		480,000.00
科创局高新技术培育企业入库奖补助		35,000.00
2020 年度沿江化工关改搬转专项补助资金		106,000.00
工业结构奖补补助		50,000.00
其他补助		61,500.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	37,604.45	24,752.75
其中：个税扣缴税款手续费	37,604.45	24,752.75
合计	920,451.24	1,194,214.21

## 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		7,287.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益	958,792.50	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,677,647.52	

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	107,511.28	176,825.90
出售持有待售资产收益		
承兑汇票贴现息	-502,173.57	
合计	2,241,777.73	184,113.66

其他说明

### 53、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	184,736.25	445,344.68
合计	184,736.25	445,344.68

其他说明：

### 54、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	23,907,233.50	4,572,434.75
长期应收款坏账损失	-1,647.94	15,647.35
应收账款坏账损失	-2,272,137.58	-2,242,106.73
合计	21,633,447.98	2,345,975.37

其他说明

### 55、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	429,969.10	3,154,806.02
合计	429,969.10	3,154,806.02

### 56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	2,143,963.20	-5,286.82

### 57、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
逾期收款违约金	10,956,033.96	22,527,761.01	
其他	125,248.60	172,687.11	

合计	11,081,282.56	22,700,448.12	
----	---------------	---------------	--

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	139,332.26		
赞助支出		63,312.31	
罚款及滞纳金	264,907.85	273,037.13	
非流动资产毁损报废损失	74,832.94	5.98	
其他	118,459.10	311,610.76	
合计	597,532.15	647,966.18	

其他说明：

## 59、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	6,526,852.27	3,765,163.74
递延所得税费用	6,456,031.44	1,644,004.58
合计	12,982,883.71	5,409,168.32

### (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	42,124,594.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,531,148.54
子公司适用不同税率的影响	-3,150,094.96
调整以前期间所得税的影响	105,193.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,055,134.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,516,150.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,404,659.18
研发费用加计扣除	-1,447,006.26



所得税费用	12,982,883.71
-------	---------------

## 60、其他综合收益

详见附注 41

## 61、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	673,467.33	1,043,306.57
利息收入	282,676.25	166,203.46
收回押金、保证金	4,602,365.60	1,965,863.30
租金收入	175,455.70	143,440.96
收到非关联单位往来款	620,984.32	80,188,153.30
代收代付款项	10,736,687.21	
员工备用金	40,000.00	127,961.75
其他	872,083.13	601,571.52
合计	18,003,719.54	84,236,500.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中的付现费用	44,041,070.86	56,946,619.34
支付非关联单位往来款	10,781,224.48	16,645,618.80
支付押金、保证金	14,079,300.74	1,878,715.00
支付其他	1,964,104.45	117,413.61
合计	70,865,700.53	75,588,366.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权处置款	15,900,000.00	2,250,000.00
政府专项基金		
收到其他	68,129.25	14,314.19
合计	15,968,129.25	2,264,314.19

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金及贴现款	278,857,724.24	2,254,288.00
合计	278,857,724.24	2,254,288.00

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
支付的承兑汇票及借款保证金	62,105,600.00	18,188,977.96
银行承兑汇票到期付款	109,450,000.00	
与使用权资产相关的资金支出	22,826,323.56	2,709,743.14
收购少数股东股权支付的现金		1,500,000.00
支付其他		4,104.95
合计	194,381,923.56	22,402,826.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 62、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	29,141,710.43	25,327,442.33
加：资产减值准备	-22,063,417.08	-5,500,781.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,373,700.67	22,158,462.25
使用权资产折旧	8,766,804.69	9,151,689.21
无形资产摊销	5,735,726.92	4,653,383.26
长期待摊费用摊销	8,636,671.24	5,527,697.19

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,143,963.20	5,286.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	74,832.94	5.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-184,736.25	-445,344.68
财务费用（收益以“－”号填列）	9,569,704.24	18,632,508.62
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,241,777.73	-184,113.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,481,154.95	5,352,661.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,025,123.51	390,653.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	12,873,911.38	-34,706,685.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,424,976,386.55	-189,464,298.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,667,236,594.72	175,079,335.80
其他	37,550,826.15	-121,458.22
经营活动产生的现金流量净额	-123,714,182.33	35,856,444.32
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	71,974,584.19	81,760,358.77
减：现金的期初余额	304,952,949.16	55,187,748.95
加：现金等价物的期末余额		100,000.00
减：现金等价物的期初余额		100,000.00
现金及现金等价物净增加额	-232,978,364.97	26,572,609.82

## （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	71,974,584.19	304,952,949.16
其中：库存现金	114,197.15	304,952,949.16
可随时用于支付的银行存款	71,830,279.39	68,720.71
可随时用于支付的其他货币资金	30,107.65	304,821,048.30
可用于支付的存放中央银行款项		63,180.15
三、期末现金及现金等价物余额	71,974,584.19	304,952,949.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	124,072,156.43	112,256,366.17

其他说明：

## 63、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：

## 64、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	124,072,156.43	保证金等款项
固定资产	423,653.01	抵押借款
无形资产	1,322,992.74	抵押借款
交易性金融资产	166,000,000.00	浮动收益型理财产品
其他流动资产	206,529,867.03	银行存单及理财产品
合计	498,348,669.21	

其他说明：

## 65、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,906,085.94	6.7114	19,503,905.18
欧元	25,851.38	7.0084	181,176.81
港币	153,952.60	0.85519	131,658.72
应收账款			
其中：美元	8,660,553.60	6.7114	58,124,439.43
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	526,179.58	6.7114	3,531,401.63
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	30,140.00	6.7114	202,281.60
欧元			
港币			
其他流动资产			
其中：美元	10,501,923.89	6.7114	70,482,612.00

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

## 66、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
清洁生产项目	1,494,999.98	递延收益	115,000.02

生产口罩和防护服设备补助	1,038,910.75	递延收益	66,313.44
稳岗补贴收入	266,558.33	其他收益	266,558.33
财政局出口业绩奖励	2,128.00	其他收益	2,128.00
公共就业服务中心人才稳岗奖补	67,347.00	其他收益	67,347.00
财政局资本公积金增资奖励	269,500.00	其他收益	269,500.00
财政局科技特派员工作经费补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
出口贸易补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00
企校联合创新项目	50,000.00	其他收益	50,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 67、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		

### 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	
天禾软件科技（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	供应链管理业务		53.33%	同一控制下企业合并
南通市纳百园化工有限公司	南通市	南通市	化工产品生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山东天安化工股份有限公司	山东德州	山东德州	光气等化工产品生产销售	90.71%		非同一控制下企业合并
天合（香港）投资有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	进出口贸易	100.00%		设立
TIANHEINVESTMENTPTE.LTD	新加坡	新加坡	商业和管理咨询服务	100.00%		设立
福建省力菲克药业有限公司	龙岩市	龙岩市	生产片剂药品及保健品等	51.00%		非同一控制下企业合并

苏州天康生物科技有限公司	苏州市	苏州市	食品添加剂的生产、研发和销售	51.00%		设立
北京天马金信供应链管理有限公司	北京市	北京市	供应链管理	100.00%		设立
苏州天马恒建健康科技有限公司	苏州市	苏州市	健康科技与生物技术的技术研发、咨询与服务	100.00%		设立
华软金信科技(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	保健品研发及技术咨询		100.00%	设立
金陵恒健有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	项目投资、投资咨询和资产管理		100.00%	同一控制下企业合并
广州华津融资租赁有限公司	广州市	广州市	融资租赁服务		100.00%	同一控制下企业合并
深圳金信汇通商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理		100.00%	设立
倍升互联(北京)科技有限公司	北京市	北京市	供应链管理业务	53.33%		非同一控制下企业合并
倍升互联(江苏)科技有限公司	北京市	北京市	供应链管理业务		53.33%	设立
江苏创森智云信息科技有限公司	苏州市	苏州市	供应链管理业务		53.33%	设立
北京奥得赛化学有限公司	北京市	北京市	化工产品生产销售	98.94%		非同一控制下企业合并
武穴奥得赛化学有限公司	武穴市	武穴市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
沧州奥得赛化学有限公司	沧州市	沧州市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
天津奥得赛新材料科技有限公司	天津市	天津市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
北京燕房奥得赛科技有限公司	北京市	北京市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
武穴市久安化工有限公司	武穴市	武穴市	化工产品生产销售		50.46%	非同一控制下企业合并
北京麦匙科技有限公司	北京市	北京市	供应链管理业务		53.33%	设立
北京麦钥科技有限公司	北京市	北京市	供应链管理业务		53.33%	设立
北京倍升信通科技有限公司	北京市	北京市	供应链管理业务		53.33%	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
山东天安化工股份有限公司	9.29%	1,377,402.34		17,984,526.67
倍升互联（北京）科技有限公司	46.67%	1,148,280.38		49,511,832.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东天安化工股份有限公司	369,3	180,8	550,2	354,0		354,0	243,6	170,8	414,5	235,8		235,8
	89,83	88,40	78,23	47,81	0.00	47,81	77,08	89,38	66,47	03,02		03,02
	5.94	1.31	7.25	3.09		3.09	9.84	8.13	7.97	9.86		9.86
倍升互联（北京）科技有限公司	471,6	206,4	678,0	545,4	26,65	572,1	443,2	142,7	586,0	459,6	22,74	482,3
	11,07	00,77	11,84	47,37	9,957	07,33	76,23	51,84	28,07	58,03	1,262	70,78
	1.20	2.98	4.18	9.67	.43	7.10	4.02	5.96	9.08	7.05	.16	7.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东天安化工股份有限公司	170,095,684.87	14,826,720.58	14,826,720.58	45,695,251.19	122,431,771.34	-1,190,454.95	-1,190,454.95	18,874,877.92
倍升互联	1,101,520	2,460,425	2,460,425	58,603,50	1,255,087	11,009,81	11,009,81	39,969,00

(北京) 科技有限 公司	, 412.55	.08	.08	3.72	, 999.93	3.01	3.01	3.71
-----------------	----------	-----	-----	------	----------	------	------	------

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
				直接	间接	

						的会计处理方法
--	--	--	--	--	--	---------

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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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

### 1.信用风险

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

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

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

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

#### (3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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



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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 34.42%（比较期：36.65%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 79.02%（比较期：78.20%）。

## 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2022 年 6 月 30 日		
	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	695,623,650.00		
应付票据	154,577,445.75		
应付账款	162,074,185.69		
其他应付款	69,205,573.85	8,000,000	
一年内到期的非流动负债	23,883,396.76		
长期应付款		2,298,384.53	
合计	<b>1,105,364,252.05</b>	10,298,384.53	

## 3.市场风险

### （1）外汇风险

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

①截止 2022 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2022 年 6 月 30 日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	2,906,085.94	19,503,691.99	153,952.60	131,658.73	25,851.38	181,176.82
应收账款	8,660,553.60	58,124,439.40				
应付账款	526,179.58	3,531,401.64				

合计	12,092,819.12	81,159,533.03	153,952.60	131,658.73	25,851.38	181,176.82
----	---------------	---------------	------------	------------	-----------	------------

(续上表)

项目名称	2021 年 12 月 31 日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	7,652,613.62	48,790,768.66	163,559.87	133,726.55	874,168.43	6,311,233.81
应收账款	6,955,573.33	44,346,648.88			24,875.56	179,594.08
应付账款	285,138.41	1,817,956.96				
合计	14,893,325.36	94,955,374.50	163,559.87	133,726.55	899,043.99	6,490,827.89

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

### ②敏感性分析

于 2022 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 744.10 万元。

### (2) 利率风险

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

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

截止 2022 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 1000 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 71.32 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	181,995,471.39			181,995,471.39
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	181,995,471.39			181,995,471.39
(1) 债务工具投资	181,995,471.39			181,995,471.39
(三) 其他权益工具投资			602,088.41	602,088.41
应收款项融资			9,223,818.90	9,223,818.90
其他非流动金融资产			3,868,083.23	3,868,083.23

持续以公允价值计量的资产总额	181,995,471.39		13,693,990.54	195,689,461.93
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

## 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
舞福科技集团有限公司	北京市	项目投资；投资管理	200,000.00	32.94%	32.94%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张景明。

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、1、在子公司中的权益。

## 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

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

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建省力菲克生物技术有限公司	采购商品	4,424.78		否	2,138.00
天津力菲克生物技术有限公司	采购商品	740,000.00		否	
上海欢晟自动化科技有限公司	接受劳务	329,188.99		否	150,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/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
苏州正济药业有限公司（原 天马药业）	焚烧炉	0.00	3,500,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用（如适用）		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适 用）		支付的租金		承担的租赁负债 利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额

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
舞福科技集团有限公司	320,000,000.00	2018年06月21日	2021年06月30日	否

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
关键管理人员报酬	1,559,974.96	1,377,574.89

## (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
应收账款	苏州正济药业有限公司	11,565,685.61	5,884,459.95	9,934,685.81	3,978,592.90
应收账款	天津中晶建筑材料有限公司	97,600.00	1,952.00	136,960.00	2,739.20

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建省力菲克生物技术有限公司	28,933.93	29,509.15
其他应付款	舞福科技集团有限公司	112,847.39	112,847.39
其他应付款	苏州正济药业有限公司	2,000,000.00	2,118,627.69
预收款项	福建省力菲克生物技术有限	34,305.30	34,305.30

	公司		
--	----	--	--

## 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	80,530,000.00
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
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

公司于 2021 年 12 月 29 日召开第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了关于向 2021 年股票期权激励计划首次授予的激励对象授予股票期权的议案》，对张杰等 113 名员工实施股票期权激励计划，本激励计划拟向激励对象授予 8,500 万份股票期权，其中，首次授予权益总数为 8,053 万份，预留权益 477 万份。本次股票期权激励计划的首次授权日为 2021 年 12 月 29 日，股票期权的行权价格为 19.98 元/份。本激励计划首次授予的股票期权在授权完成日起满 12 个月分 3 期行权，每期行权的比例分别为 40%、30%、30%。预留的股票期权在预留部分股票期权授权完成日起满 12 个月分 3 期行权，每期行权的比例为 40%、30%、30%。

### 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	布莱克-斯科尔期权定价模型 (Black-Scholes Model)
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	34,775,370.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,775,370.00

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

无

## 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

## 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
南通纳百园化工有限公司	53,839,273.22	53,816,952.07	22,321.15		22,321.15	22,321.15

其他说明

本公司之南通市纳百园化工有限公司 2022 年处于关停状态，按照终止经营列示

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

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

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

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	精细化工分部	供应链管理分部	分部间抵销	合计
营业收入	423,624,629.50	1,425,712,313.15		1,849,336,942.65
其中：对外交易收入	423,624,629.50	1,425,712,313.15		1,849,336,942.65
分部间交易收入	0.00			
营业成本	317,536,522.80	1,364,236,335.79		1,681,772,858.54
其中：主营业务成本	316,963,820.60	1,364,236,335.79		1,681,200,156.42

营业费用	85,099,979.00	50,823,261.36		135,923,240.38
营业利润/(亏损)	20,813,382.80	10,827,460.95		31,640,843.73

(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	18,971,164.25	35.62%	13,457,757.15	70.94%	5,513,407.10	19,150,488.73	59.80%	13,589,895.82	70.96%	5,560,592.91
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	34,282,552.09	64.38%	898,954.34	2.62%	33,383,597.75	12,873,344.14	40.20%	620,143.73	4.82%	12,253,200.41
其中：										
应收化工及贸易类客户	13,358,507.82	25.08%	898,954.34	6.73%	12,459,553.48	4,300,407.75	13.43%	620,143.73	14.42%	3,680,264.02
应收合并范围内关联方	20,924,044.27	39.29%				8,572,936.39	26.77%	0.00		8,572,936.39
合计	53,253,716.34	100.00%	14,356,711.49	26.96%	38,897,004.85	32,023,832.87	100.00%	14,210,039.55	100.00%	17,813,793.32

按单项计提坏账准备： 38,897,004.85

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
苏州远佳化工有限公司	1,208,350.00	1,208,350.00	100.00%	欠款时间较长起诉材料不足款项收回存在较大不确定性
浙江弘利防渗胶有限公司	1,648,500.00	1,648,500.00	100.00%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定性
泰州市芝鹏化工贸易有限公司	1,024,847.00	1,024,847.00	100.00%	欠款时间较长起诉材料不足款项收回存在较大不确定性
苏州正济药业有限公司（原天马药业）	9,887,500.00	4,374,092.90	44.00%	涉诉且 2021 年计提租金收回存在较大不确定性
其他单项计提坏账准备的公司	5,201,967.25	5,201,967.25	100.00%	欠款时间较长，款项的收回存在较大不确定性
合计	18,971,164.25	13,457,757.15		

按组合计提坏账准备：898,954.34

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	12,664,567.01	253,291.33	2.00%
1—2 年	15,154.58	3,030.92	20.00%
2—3 年	17,910.61	5,373.18	30.00%
3—4 年	28,430.16	17,058.10	60.00%
4—5 年	122,446.53	110,201.88	90.00%
5 年以上	509,998.93	509,998.93	100.00%
合计	13,358,507.82	898,954.34	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：1

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	20,924,044.27		
合计	20,924,044.27		

确定该组合依据的说明：

本组合为合并范围内关联方。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	33,655,679.71
1 至 2 年	9,833,210.10
2 至 3 年	2,016,325.74
3 年以上	7,748,500.79
3 至 4 年	102,046.91
4 至 5 年	239,023.60
5 年以上	7,407,430.28
合计	53,253,716.34

## （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	
单项计提预期信用损失的应收账款	13,589,895.82	57,849.12	100,000.00	89,987.79		13,457,757.15
按组合计提预期信用损失的应收账款	620,143.73	300,235.87	21,425.26			898,954.34
合计	14,210,039.55	358,084.99	121,425.26	89,987.79		14,356,711.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	89,987.79

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

南通市纳百园化工有限公司	19,277,866.53	36.20%	
苏州正济药业有限公司（原天马药业）	9,887,500.00	18.57%	4,374,092.90
SOLENIIS TECHNOLOGIES MSP	4,899,976.00	9.20%	97,999.52
河南江河纸业股份有限公司	2,371,200.00	4.45%	47,424.00
浙江弘利防渗胶有限公司	1,648,500.00	3.10%	1,648,500.00
合计	38,085,042.53	71.52%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	480,125,731.92	546,878,439.96
合计	480,125,731.92	546,878,439.96

## (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
集团内部关联方	375,931,973.09	431,202,831.93
押金保证金	1,601,875.98	1,666,420.54
备用金	711,348.73	810,458.04
股权收购款	111,676,607.90	126,391,845.63
出口退税	290,159.37	758,457.59
其他单位往来款	10,739,066.06	9,040,445.67
合计	500,951,031.13	569,870,459.40

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	12,078,491.32		10,913,528.12	22,992,019.44
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	10,312.26			10,312.26
本期转回	1,708,734.27		468,298.22	2,177,032.49
2022 年 6 月 30 日余额	10,380,069.31		10,445,229.90	20,825,299.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	415,400,291.26

1 至 2 年	74,570,352.53
2 至 3 年	8,795,098.25
3 年以上	2,185,289.09
3 至 4 年	167,942.62
4 至 5 年	419,938.29
5 年以上	1,597,408.18
合计	500,951,031.13

### 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	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,870,013.27		468,298.22			9,401,715.05
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,122,006.17	10,312.26	1,708,734.27			11,423,584.16
合计	22,992,019.44	10,312.26	2,177,032.49			20,825,299.21

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

倍升互联（北京）科技有限公司	关联往来款	116,779,654.48	1 年以内	23.31%	
北京奥得赛化学有限公司	关联往来款	59,960,000.00	1 年以内	11.97%	
倍升互联（江苏）科技有限公司	关联往来款	62,056,210.19	1 年以内	12.39%	
余江县永银投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	53,875,764.46	1-2 年	10.75%	5,035,108.14
余江县银希投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	52,599,488.39	1-2 年	10.50%	4,938,099.86
合计		345,271,117.52		68.92%	9,973,208.00

## 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

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,483,975,646.70	713,404,502.08	1,770,571,144.62	2,454,423,951.70	713,404,502.08	1,741,019,449.62
合计	2,483,975,646.70	713,404,502.08	1,770,571,144.62	2,454,423,951.70	713,404,502.08	1,741,019,449.62

## (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		
北京天马金信供应链管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
倍升互联（北京）科技有限公司	112,000,000.00					112,000,000.00	
天合（香港）投资有限公司	197,917,500.00					197,917,500.00	



苏州天马恒建健康科技有限公司	5,000,000.00	390,150.00				5,390,150.00	
苏州天康生物科技有限公司	8,670,000.00					8,670,000.00	
福建省力菲克药业有限公司	11,254,412.28					11,254,412.28	49,945,587.72
山东天安化工股份有限公司	129,908,578.92	1,274,490.00				131,183,068.92	285,264,784.20
南通市纳百川化工有限公司	96,917,183.72					96,917,183.72	111,979,416.28
北京奥得赛化学有限公司	1,079,351,774.70	27,887,055.00				1,107,238,829.70	266,214,713.88
合计	1,741,019,449.62	29,551,695.00				1,770,571,144.62	713,404,502.08

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,540,882.54	176,031,579.85	93,975,370.79	91,878,844.98
其他业务	279,631.17	244,676.45	3,909,736.86	4,331,157.78
合计	179,820,513.71	176,276,256.30	97,885,107.65	96,210,002.76

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			
其中：			

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				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		8,408,581.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,677,327.64	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-235,606.67	
承兑汇票贴现息		
出售持有待售神元股票收益		
理财产品收益		176,825.90
合计	1,441,720.97	8,585,406.90

## 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	-600,982.47	
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）	367,628.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	9,581,549.68	主要是逾期收款利息收入
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,715,198.22	长期挂账的一笔应收土地返还款本期解决，转回计提的坏账准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-413,296.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,321.15	处于非持续经营状态的子公司净利润
减：所得税影响额	7,991,813.25	
少数股东权益影响额	178,434.78	
合计	23,502,169.66	--

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	1.31%	0.0277	0.0277
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13%	0.0028	0.0028

## 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