



华融化学股份有限公司

2023 年年度报告

2024-004

2024 年 3 月 8 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邵军、主管会计工作负责人张炜及会计机构负责人(会计主管人员)蔡晓琴声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、市场竞争加剧的风险

根据市场调研，国内多家化工企业在建新增氢氧化钾产能，预计将在近两年内陆续投运，若市场需求无明显提升，市场竞争或将加剧。公司产品价格、市场份额存在下降的风险，将会对公司的经营业绩造成不利影响。

2、转型升级未达预期的风险

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

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

3、利润贡献来源集中及氯产品持续亏损的风险

氢氧化钾是公司的主要盈利来源。公司为优化产品结构，提升绿色循环和可持续发展的能力，于 2020 年 11 月关停聚氯乙烯树脂生产线，主要通过盐酸、次氯酸钠及其他氯产品工艺路线来消纳副产的氯气。受价格较低的普通盐酸销量大幅增长而高等级盐酸尚处于放量过程中，叠加聚氯乙烯停产后相关公用设备折旧等固定成本分摊的影响，使得氯产品整体亏损。若氢氧化钾的盈利水平出现大幅下降，其他氯产品盈利未达预期导致持续亏损，则将对公司经营业绩带来不利影响。

4、供应商依赖及原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为氯化钾，是公司钾化合物和氯化合物产品成本的主要构成部分。氯化钾属于资源稀缺产品，国内储量不高且分布不均衡，国产氯化钾主要产自西北地区且主要来源于青海盐湖，2023 年行业国产率约 40%。截至报告期末，国内仅中农集团、中化化肥等国营贸易企业获批进口氯化钾业务并通过其分销渠道进行销售，为主要供应商。受制于其资源稀缺性以及国内高度集中的供给格局，公司氯化钾最终来源有限，采购相对集中。存在对氯化钾供应商青海盐湖及中农集团、中化化肥等国营贸易企业一定程度的供应商依赖风险。此外，公司的经营业绩存在受氯化钾价格大幅波动影响的风险。

5、安全生产和环保风险

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

6、危险化学品运输风险

公司主要产品氢氧化钾，氯产品盐酸、次氯酸钠及液氯属于危险化学品。对于在销售合同约定交货地为客户所在地或其约定交货地的危险化学品，公司委托具备道路危险货物运输资质的物流公司承担，或由子公司华融物流自运。对于委托运输，公司在运输合同中约定了运输过程中双方的相关责任及义务，对于自运车队，公司始终严格进行车辆管理并规范驾押人员操作，但可能存在驾押人员操作疏忽或者不可抗力，导致危险化学品在运输过程中发生泄漏、爆炸等情况，这将会影响公司销售履约，进而影响公司的日常生产经营。

7、宏观经济周期波动的风险

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 480000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	12
一、公司信息	12
二、联系人和联系方式	12
三、信息披露及备置地点	12
四、其他有关资料	12
五、主要会计数据和财务指标	13
六、分季度主要财务指标	14
七、境内外会计准则下会计数据差异	14
八、非经常性损益项目及金额	14
第三节 管理层讨论与分析	16
一、报告期内公司所处行业情况	16
二、报告期内公司从事的主要业务	19
三、核心竞争力分析	23
四、主营业务分析	24
五、非主营业务情况	32
六、资产及负债状况分析	32
七、投资状况分析	33
八、重大资产和股权出售	38
九、主要控股参股公司分析	38
十、公司控制的结构化主体情况	38
十一、公司未来发展的展望	38
十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	39
第四节 公司治理	41
一、公司治理的基本状况	41
二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况	41
三、同业竞争情况	42
四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况	42
五、公司具有表决权差异安排	42
六、红筹架构公司治理情况	42
七、董事、监事和高级管理人员情况	42
八、报告期内董事履行职责的情况	48
九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况	49
十、监事会工作情况	50
十一、公司员工情况	50
十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况	51
十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	53
十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况	53
十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况	53
十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告	53
十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况	54

第五节 环境和社会责任	55
一、重大环保问题	55
二、社会责任情况	59
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况	59
第六节 重要事项	60
一、承诺事项履行情况	60
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	65
三、违规对外担保情况	65
四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明	65
五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	65
六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明	65
七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明	66
八、聘任、解聘会计师事务所情况	66
九、年度报告披露后面临退市情况	66
十、破产重整相关事项	66
十一、重大诉讼、仲裁事项	66
十二、处罚及整改情况	66
十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	67
十四、重大关联交易	67
十五、重大合同及其履行情况	67
十六、其他重大事项的说明	70
十七、公司子公司重大事项	71
第七节 股份变动及股东情况	72
一、股份变动情况	72
二、证券发行与上市情况	73
三、股东和实际控制人情况	74
四、股份回购在报告期的具体实施情况	78
第八节 优先股相关情况	79
第九节 债券相关情况	80
第十节 财务报告	81
一、审计报告	81
二、财务报表	83
三、公司基本情况	105
四、财务报表的编制基础	105
五、重要会计政策及会计估计	105
六、税项	128
七、合并财务报表项目注释	129
八、研发支出	169
九、合并范围的变更	170
十、在其他主体中的权益	171
十一、政府补助	173
十二、与金融工具相关的风险	173
十三、公允价值的披露	175
十四、关联方及关联交易	177

十五、股份支付.....	182
十六、承诺及或有事项.....	182
十七、资产负债表日后事项.....	183
十八、其他重要事项.....	183
十九、母公司财务报表主要项目注释.....	185
二十、补充资料.....	191

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、载有公司法定代表人签字和公司盖章的 2023 年年度报告全文及其摘要。
- 4、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 5、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
华融化学、公司、本公司	指	华融化学股份有限公司及其合并报表范围内的所有子公司
华融股份	指	华融化学股份有限公司
氢氧化钾	指	化学式 KOH，常温下为白色粉状或片状固体，具有强碱性及腐蚀性，可用于电镀、雕刻，以及用作钾盐生产的原料；在医药、农业、食品、纺织以及电子化学行业均有广泛应用
次氯酸钠	指	化学式 NaClO，也简称“次钠”，为一种微黄色溶液，主要应用于水的净化，以及用作消毒剂、纸浆漂白，医药工业中常用于制氯胺
盐酸	指	氯化氢（HCl）的水溶液，为无色透明的液体，有强烈的刺鼻气味，具有较高的腐蚀性，广泛应用于化学、冶金、食品和石油等行业
液氯	指	化学式 Cl ₂ ，为黄绿色液体；在常压下即汽化成气体；有剧烈刺激性及腐蚀性，广泛应用于纺织、造纸、净水、农药、洗涤剂、塑料、橡胶、医药等各种含氯化合物的制取等
聚合氯化铝	指	简称聚铝，介于 AlCl ₃ 和 Al(OH) ₃ 之间的一种水溶性无机高分子聚合物，化学通式为 [Al ₂ (OH) _n Cl _{6-n}] _m ，一种新兴净水材料、无机高分子混凝剂，对水中胶体和颗粒物具有高度电中和及桥联作用，并可强力去除微有毒物及重金属离子，性状稳定
液钾	指	液体氢氧化钾，主要指主含量 48%氢氧化钾溶液
烧碱、氢氧化钠	指	化学式 NaOH，是可溶性的强碱。烧碱易溶于水，呈强碱性，主要用于化学药品制造、造纸、炼铝、炼钨、人造丝、人造棉和肥皂制造业等
聚氯乙烯、聚氯乙烯树脂、PVC	指	英文简称 PVC，是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物，为无定形结构的白色粉末，主要用于制作型材、管材、膜材料、软制品与包装材料等
G4 级	指	按照超净高纯试剂 SEMI 国际标准划分，指适合 0.09~0.2 微米线宽集成电路及电子元件加工工艺，对应金属杂质含量小于等于 0.1 μg/L，控制粒径小于等于 0.2 微米
G5 级	指	为超净高纯试剂 SEMI 国际标准中最高纯度等级，指适合 0.09 微米以下线宽集成电路及电子元件加工工艺，对应金属杂质含量小于等于 0.01 μg/L，可应用于高端电子元件加工
折百	指	折合成 100%浓度
新希望化工	指	新希望化工投资有限公司
宁波新融	指	宁波新融化学科技合伙企业（有限合伙）
新融企管	指	宁波新融企业管理咨询有限公司
百谦科技	指	北京百谦科技有限公司
新希望六和	指	新希望六和股份有限公司（000876.SZ）
新希望集团	指	新希望集团有限公司
新川化工	指	甘肃新川化工有限公司
前程投资	指	浙江前程投资股份有限公司
前程石化	指	浙江前程石化股份有限公司
兴源环境	指	兴源环境科技股份有限公司（300266.SZ）
新乳业	指	新希望乳业股份有限公司（002946.SZ）
新网银行	指	四川新网银行股份有限公司
五新实业	指	新希望五新实业集团有限公司
飞马国际	指	深圳市飞马国际供应链股份有限公司
青海盐湖	指	青海盐湖工业股份有限公司
藏格矿业	指	藏格矿业股份有限公司
中农集团	指	中国农业生产资料集团公司
中化化肥	指	中化化肥控股有限公司
华融成都	指	华融化学（成都）有限公司，系公司全资子公司
华融国际	指	成都华融国际贸易有限公司，系公司全资子公司，曾用名“成都新融望华新材料科技有限公司”

华融物流	指	成都华融化学物流有限公司，系公司全资子公司
华融工程	指	成都华融化学工程有限公司，系公司全资子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
国家工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华融化学	股票代码	301256
公司的中文名称	华融化学股份有限公司		
公司的中文简称	华融化学		
公司的外文名称（如有）	HUARONG CHEMICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUARONG CHEMICAL		
公司的法定代表人	邵军		
注册地址	四川省成都市彭州市九尺镇林杨路 166 号		
注册地址的邮政编码	611933		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	四川省成都市锦江区金石路 366 号		
办公地址的邮政编码	610023		
公司网址	www.cnchcc1.com		
电子信箱	hrhg.db@newhope.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张伟	唐燕婕
联系地址	四川省成都市锦江区金石路 366 号	四川省成都市锦江区金石路 366 号
电话	028-86238215	028-86238215
传真	028-86238215	028-86238215
电子信箱	hrhg.db@newhope.cn	hrhg.db@newhope.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	1,059,324,44 5.56	1,135,008,25 8.39	1,135,008,25 8.39	-6.67%	644,384,542. 46	644,384,542. 46
归属于上市公司股东的净利润 (元)	138,672,921. 60	122,148,212. 10	122,150,545. 72	13.53%	101,876,191. 46	101,876,191. 46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	101,366,331. 92	96,538,612.7 3	96,540,946.3 5	5.00%	86,521,270.8 9	86,521,270.8 9
经营活动产生的现金流量净额 (元)	39,405,271.2 6	129,154,774. 04	129,154,774. 04	-69.49%	36,180,512.5 3	36,180,512.5 3
基本每股收益 (元/股)	0.29	0.27	0.27	7.41%	0.28	0.28
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.27	0.27	7.41%	0.28	0.28
加权平均净资产收益率	8.19%	8.84%	8.84%	-0.65%	16.89%	16.89%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	2,496,281,84 1.43	2,217,204,12 2.53	2,217,338,78 0.57	12.58%	784,090,343. 65	784,090,343. 65
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,750,091,19 3.23	1,653,085,90 9.23	1,653,088,24 2.85	5.87%	654,069,040. 90	654,069,040. 90

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发

生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

该项会计政策变更影响公司 2022 年年末合并资产负债表及母公司资产负债表项目：递延所得税资产增加 134,658.04 元，递延所得税负债增加 132,324.42 元，盈余公积增加 233.36 元，未分配利润增加 2,100.26 元。影响公司 2022 年合并利润表及母公司利润表项目：所得税费用减少 2,333.62 元，净利润增加 2,333.62 元。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	271,112,684.09	234,912,680.70	243,379,173.99	309,919,906.78
归属于上市公司股东的净利润	36,919,134.34	41,920,843.91	25,456,577.60	34,376,365.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,715,792.15	32,260,014.55	17,580,272.37	22,810,252.85
经营活动产生的现金流量净额	7,030,970.34	-58,795,650.35	83,739,711.87	7,430,239.40

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值	-826,651.07		7,716,561.54	

准备的冲销部分)				
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,287,007.95	6,037,517.20	5,437,272.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	43,780,166.40	24,601,496.89	4,891,345.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,477.60	-506,669.94	19,445.72	
减：所得税影响额	9,046,411.20	4,522,744.78	2,709,704.94	
合计	37,306,589.68	25,609,599.37	15,354,920.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
衍生金融工具产生的投资收益（与延迟定价的商品价值相关变动形成的利得或损失）	51,314,722.05	公司部分原材料采购合同中涉及延迟定价条款，在采购合同签订时按暂定价执行，约定以未来某个时间段/时间点的市场价格为合同最终结算的基础定价。公司根据相关会计准则及《监管规则适用指引——会计类第 1 号》的规定，应将其视为合同中嵌入一项衍生金融工具进行会计处理。在上述合同在最终定价前，在资产负债表日采购商品的控制权已转移但尚未完成结算的部分，根据合同标的商品的公允价值与入库成本的差额，确认公允价值变动损益，并相应确认衍生金融资产。最终结算时，最终结算价与入库成本的差额结转为投资收益。上述延迟定价安排与正常经营业务直接相关且不具有偶发性，因此将延迟定价安排影响的损益金额列入经常性损益。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

（一）行业分析

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

1、氢氧化钾行业情况

原料端情况：报告期内，氯化钾市场价格整体呈现“V”字走势，报告期末其市场价较年初跌幅约 23%，报告期内市场最低价较年初跌幅超过 30%（数据来源：百川盈孚）。上半年，中国钾肥进口关税降为零关税，中欧班列、边贸及老挝供货量提升，国内市场供应量较为充足，低价货源增加，市场贸易商竞价出售，导致氯化钾价格持续走低，出现“旺季不旺”的形势；下半年，7 月、8 月中欧班列及边贸暂停过货，加之秋季备肥对市场情绪带来一定利好的支撑，国内氯化钾市场价格出现反弹，但随着秋季备肥进入尾声及国家出台保供政策，价格又开始出现回落，进入 11 月，东北地区冬储市场缓步推进，尿素及磷肥价格出现反弹，对钾肥市场情绪有一定提振，价格开始出现小幅回弹。

需求端情况：报告期内，氢氧化钾市场行情全年承压下行，上半年市场持续下跌，8 月价格底部反弹，但价格恢复幅度不大，下半年价格整体处于反复震荡状态。上半年，氢氧化钾下游市场需求疲软，国内外钾盐、医药、农药中间体、食品添加剂、日化等下游行业整体开工率与开工负荷处于低位，内外销市场齐齐低迷，下游行业整体呈现“出口受阻、内需不旺”的形势，但国内氢氧化钾生产企业在上半年保持较满负荷状态，市场供应充足，导致供需关系失衡，供应端出货承压，且原料氯化钾市场价格持续松动走跌，成本端亦无利好支撑，因此，氢氧化钾市场价大幅下降。下半年，进入 8 月，受原料氯化钾价格小幅上涨及部分企业装置检修等因素影响，氢氧化钾价格止跌反弹，但上行空间有限；四季度，氢氧化钾受供需端及原料端等多方影响，市场价格涨跌并存，呈现震荡趋势。受前述影响，报告期末，固钾市场价较年初跌幅约 29%、液钾市场价较年初跌幅约 27%（数据来源：百川盈孚）。

报告期内，公司建立价格管理委员会，面对行情的变化迅速感知、快速决策，提高市场反应速度，实施满产尽销策略，氢氧化钾销量同比增长 10%；并围绕新能源、新材料等新兴行业，重点推行拓高端差异化销售，优化调整产品销售结构，高等级氢氧化钾销量同比增长近 50%。同时在成本端，公司抓住氯化钾市场价格下行的机遇，优化采购方式，如部分原材料采购采取延迟定价模式，氯化钾实际采购均价同比下降 35%。根据会计准则要求，延迟定价合同所采购的氯化钾的公允价值与入库成本的差额确认为公允价值变动损益，合同约定时间点的市场价确定后，相应公允价值变动损益调整后转入投资收益。在生产管理方面，公司打造化工数字化精益运营能力，实施能效数智运营项目和智慧供应链项目，在保证稳定生产的基础上，持续节能减排，提高“产供销储运财”一体化运营效率。报告期内，公司实现营业收入 105,932.44 万元，同比降低 6.67%；归母净利润 13,867.29 万元，同比增长 13.53%。

根据市场调研，国内多家化工企业在建新增氢氧化钾产能，预计将在近两年内陆续投运，若市场需求无明显提升，市场竞争或将加剧。公司将继续实施“钾延伸、氯转型”创新发展战略，拓高端、延终端，进一步优化产品结构，提高高端、终端产品占比。

2、电子化学品行业情况

2023 年中国芯片减少对外依赖，加强国产能力，不断提高国产芯片产量以应对未来长期发展，1-12 月国产芯片产量 3514 亿颗，同比增长 6.9%（数据来源：国家统计局）；1-12 月进口 4795 亿颗，同比下降 10.8%（数据来源：海关总署）。光伏产业方面，国家统计局数据显示，2023 年以来，中国光伏制造端产业链供应保持高速增长，1-12 月国内太阳能电池产量累计值为 541 吉瓦，同比增长 54%。受前述影响，报告期电子化学品销量 2.2 万吨，同比增长 97%，销售收入 5,224 万元，同比增长 113%。

3、次氯酸钠和水处理剂行业情况

次氯酸钠是主要消毒产品之一，可用于消毒剂、漂白剂、合成原料，其中消毒剂是最主要应用领域。在水处理领域，污水处理消毒方式逐渐由紫外线改为次氯酸钠，自来水消毒药剂由液氯逐渐改为次氯酸钠。

报告期内，次氯酸钠市场价格整体呈现下降态势，主要原因系报告期内原料烧碱价格整体呈下降趋势，虽然在 9 月、10 月因烧碱价格上涨给次氯酸钠市场价格带来小幅上涨，但并未形成持续的利好支撑；同时，因 PVC 及液氯价格下跌导致部分氯碱企业转产次氯酸钠，且下半年部分新增的次氯酸钠产能也开始投入运营，进一步增加了市场供给，但市场整体需求保持稳定。因此，尽管报告期内，公司实施差异化销售策略，通过开发特殊规格和包装的产品，满足非标准化客户的定制化需求，进而扩大客群，但整体次氯酸钠销售均价、销量仍同比下降。

(二) 主要产品及用途

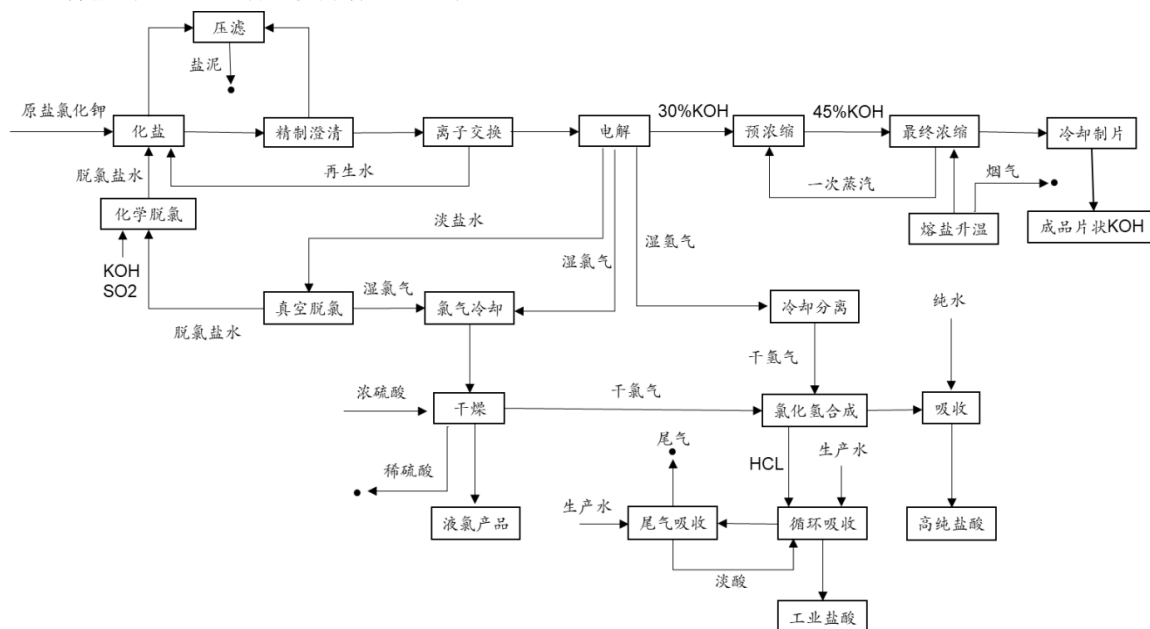
1、主要产品及用途

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

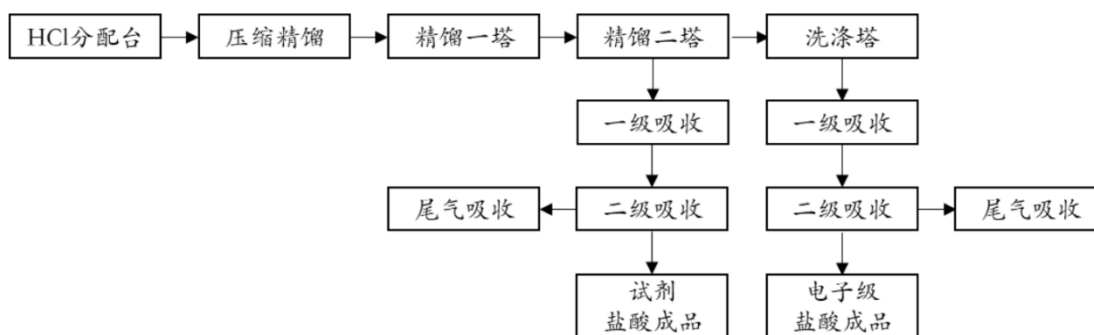
氢氧化钾广泛用于电子行业、高级洗涤剂 and 化妆品、碳酸钾、磷酸二氢钾、高锰酸钾等钾盐、高级碱性电池、食品添加剂、歧化松香钾皂、医药中间体、液体肥料、合成橡胶、ABS 树脂、天然橡胶乳液、纸张分量剂、生物柴油、橡胶助剂、石油精炼除硫等领域。次氯酸钠用于水处理及消毒、纸浆漂白等，医药工业中用于制氯胺等；聚合氯化铝主要用于水处理领域。盐酸是重要的无机化工原料，广泛用于染料、医药、食品、印染、皮革、冶金等行业。液氯可用于冶金、纺织、造纸、净水等行业，是合成盐酸、聚氯乙烯树脂、塑料、农药等化学品的重要原料。

2、主要产品工艺流程

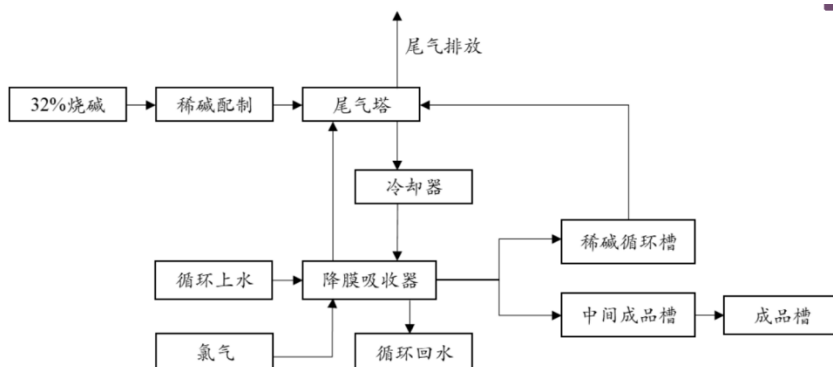
(1) 氢氧化钾、工业盐酸、液氯等产品的生产工艺



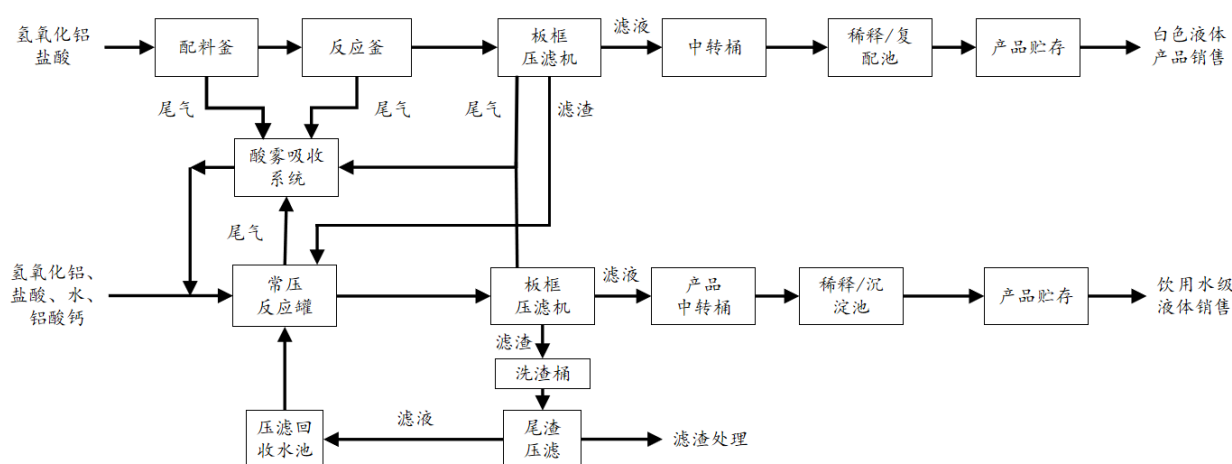
(2) 电子级盐酸及配套试剂级盐酸工艺流程图



(3) 次氯酸钠工艺流程图



(4) 聚合氯化铝工艺流程图



3、主要产品上下游产业链

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

下游产业情况请见本报告第三节之“（一）公司所处行业情况”。

4、主要经营模式

(1) 采购模式

公司采购采取经营导向、以销定产、按需采购的模式。

(2) 生产模式

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

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

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

(3) 销售模式

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

(4) 绿色循环综合利用运营模式

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

(5) 工贸一体化模式

公司工贸一体经营模式是充分发挥供应链业务的作用，将其作为产业发展的哨兵和侦察兵。在行业上游，发挥公司生产采购优势，扩大与供应商采购业务规模，满足中下游钾盐、钾碱等厂商的需求。中游部分，以贸易、代加工、委托管理、统购包销等方式，扩大氢氧化钾、精细钾盐市场规模。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
氯化钾	市场询价法	56.99%	否	2,639.96	2,320.49

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

报告期内，中国 2023 年氯化钾海运大合同价格为 CFR307 美元/吨（到岸价，含税），较 2022 年的 CFR509 美元/吨大幅下降 39.7%。从 2023 年 1 月 1 日起，氯化钾等钾肥进口关税从之前的 1% 降为 0，导致钾肥进口成本降低，2023 年中国钾肥进口量创历史新高，高达 1157 万吨（数据来源：百川盈孚）；同时中欧班列持续到货，再次对传统供应格局造成一定的冲击，国内俄白晶 62% 的港口均价由 2022 年的 4519 元/吨下降到 2023 年的 3013 元/吨（数据来源：百川盈孚），降幅高达 33.3%。受前述影响，公司原材料采购价格同比下降。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
工业级氢氧化钾	技术成熟，规模化生产阶段	核心技术人员为唐冲、罗小容、刘海燕、颜学伦、王猛，报告期内核心技术人员未发生变化，主要核心技术人员稳定且均有多年从业经验，积累了丰富的氢氧化钾生产、管理、研发经验。	截止报告期末，公司拥有工业级氢氧化钾已授权专利 37 项，在审专利 12 项。	1、系国内较早使用离子膜电解技术的氢氧化钾生产的企业；并于 2007 年与北京化工机械厂率先联合成功研发 3 万吨/年高品质氢氧化钾固钾国产化系统，实现了钾碱制片技术的自主掌握；2、截至报告期末，为国内具备主含量 95% 的氢氧化钾固钾生产能力的两家企业之一。3、拥有行业内最全的氢氧化钾产品组合，并可根据客户需求定制。
电子级氢氧	1、已掌握电子级	核心技术人员为罗小	1、电子级氢氧化钾：	1、电子级氢氧化钾：通过对工

化钾、电子级盐酸	氢氧化钾、电子级盐酸量产技术。 2、钠含量低于 50ppm 的电子级氢氧化钾 5000 吨/年的工业化生产装置已基本完成项目建设。 3、电子级盐酸 2000 吨/年的工业化生产装置已建成。	容，报告期内核心技术人员未发生变化，自主研发多项电子化学品技术。	发明“微波加热浓缩制备高纯氢氧化钾溶液的方法”（已授权）、发明“一种电子级氢氧化钾的制备方法”（已授权）、发明“一种电子级氢氧化钾提纯工艺”（审查中）、实用新型“一种电子级氢氧化钾生产系统”（已授权）。 2、电子级盐酸：发明“一种电子级盐酸生产方法”（已授权）、实用新型“一种电子级盐酸吸收系统”（已授权）。	艺和设备同时进行创新，制得杂质含量更少、纯度更高的试剂级与电子级氢氧化钾。是国内首家自主开发电子级低钠氢氧化钾技术及成套装置的企业，截至报告期末，产出的电子级低钠氢氧化钾产品，钠含量低于 50ppm，5000 吨/年的工业化生产装置已基本完成项目建设。 2、电子级盐酸：国内首家采用气体纯化技术生产电子级盐酸的企业，可用于不同规格电子级盐酸的生产，产品质量稳定。截至报告期末，2000 吨/年的工业化生产装置已建成。
----------	--	----------------------------------	---	---

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
氢氧化钾	9 万吨	119.56%	0	公司募投“降风险促转型改造项目（一期）”包含部分高端氢氧化钾产品。
盐酸	16 万吨	99.01%	0	公司募投“降风险促转型改造项目（一期）”包含部分高端盐酸产品，该装置已经转入固定资产。
次氯酸钠	10 万吨	56.37%	0	公司募投“降风险促转型改造项目（一期）”包含次氯酸钠装置，该装置已经转入固定资产。
聚合氯化铝	6 万吨	73.48%	0	公司募投“降风险促转型改造项目（一期）”包含聚合氯化铝装置，该装置已经转入固定资产。
液氯	0.5 万吨	64.47%	0	不适用

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

A. 生产经营资质、许可

序号	名称	持有人	证书编号	发证机关	内容	到期日期
1	危险化学品经营许可证	华融股份	川蓉彭危经字第[2023]0049号	彭州市行政审批局	经营方式：不带储存设施经营（仅限票据交易）； 许可范围：次氯酸钠溶液[含有效氯]5%]、氯酸钠、盐酸、硝酸钾、氢氧化钾、氟化钾、高锰酸钾、氢氟酸、三氯硅烷、过氧化氢溶液[含量]8%]、硝酸、氨水***	2025年9月29日
2	对外贸易经营者备案登记表	华融股份	5119302	/	/	长期有效
3	计量授权证书	华融股份	蓉计授（2023）0003号	成都市市场监督管理局	项目：弹性元件式一般压力表、压力真空表和真空表 测量范围：(-0.1~60)Mpa 准确度等级：1级及以下	2028年3月13日

4	食品经营许可证	华融成都	JY35101820105267	彭州市行政审批局	经营项目: 热食类食品制售、冷食类食品制售、糕点类食品制售(不含裱花蛋糕)销售**	2027年12月4日
5	食品生产许可证	华融成都	SC20151018201768	成都市市场监督管理局	食品类别: 食品添加剂	2027年7月20日
6	全国工业产品生产许可证	华融成都	(川) XK13-008-00042	四川省市场监督管理局	一、危险化学品氯碱 1、工业用合成盐酸 2、工业用液氯 3、次氯酸钠 4、高品质片状氢氧化钾 5、工业离子膜法氢氧化钾溶液 6、工业氢氧化钾 二、危险化学品化学试剂 1、无机液体试剂: 盐酸(优级纯、分析纯、化学纯)(生产) 2、无机固体试剂: 氢氧化钾(优级纯、分析纯、化学纯)(生产)	2027年9月14日
7	安全生产许可证	华融成都	WH安许证字[2024]0393号	四川省应急管理厅	氢氧化钾: 9万吨/年; 次氯酸钠溶液[含有效氯] 5%]: 10万吨/年; 盐酸: 16万吨/年; 氯(液化的): 0.5万吨/年***	2027年2月26日
8	消毒产品生产企业卫生许可证	华融成都	川卫消证字[2024]第0013号	四川省卫生健康委员会	生产方式: 生产 生产项目: 消毒剂 生产类别: 液体(消毒液)**	2028年2月4日
9	四川省涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件-华融化学牌次氯酸钠生活饮用水消毒剂	华融成都	川(成都-彭州)卫水字[2020]第006号	彭州市行政审批局	/	2024年11月8日
10	四川省涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件-华融牌聚氯化铝(液体)	华融成都	川(成都-彭州)卫水字【2021】第002号	彭州市行政审批局	/	2025年12月21日
11	对外贸易经营者备案登记表	华融成都	5119407	/	/	长期有效
12	进出口收发货人登记备案	华融成都	海关注册编号: 5101960E53 检验检疫备案号: 5154101767	成都海关	/	报关有效期: 2068年7月31日
13	取水许可证	华融成都	D510182S2021-0101	彭州市行政审批局	/	2024年7月22日
14	剧毒化学品从业单位备案证明	华融成都	5286	成都市公安局	备案品种: 氯	永久
15	易制爆危险化学品从业单位备案证明	华融成都	91510182MABMQUGJ8P	成都市公安局	备案品种: 硝酸、硝酸银、重铬酸钾、过氧化氢溶液(含量) 8%)、硼氢化	永久

					钠、硝酸钾、硝酸钠、锌粉、1, 2-乙二胺、高氯酸[浓度 50%~72%]	
16	危险化学品经营许可证	华融成都	川蓉危化经字[2022]00097号	成都市应急管理局	经营方式：带储存设施经营；许可经营范围：硫酸	2025年10月23日
17	非药品类易制毒化学品生产备案证明--盐酸	华融成都	(川) 3S51010000070	成都市应急管理局	生产品种：盐酸	2025年8月23日
18	非药品类易制毒化学品生产备案证明--硫酸	华融成都	(川) 3J51018200882	彭州市应急管理局	生产品种：硫酸	2025年8月31日
19	危险化学品登记证	华融成都	510112126	四川省危险化学品登记注册中心	登记品种：硫酸、氢氧化钠、正磷酸、氢、氯、氢氧化钾溶液[含量≥30%]、盐酸、次氯酸钠溶液[含有有效氯) 5%]、氢氧化钾、硫酸	2026年7月14日
20	排污许可证	华融成都	91510182MABMQUGJ8P001V	成都市生态环境局	/	2027年9月30日
21	危险化学品经营许可证	华融成都	川蓉彭危经字第[2022]0062号	彭州市行政审批局	经营方式：不带存储设施经营(仅限票据交易) 许可范围：氢氟酸、乙酸[含量) 80%]、氢氧化钾、次氯酸钠溶液[含有有效氯) 5%]、次氯酸钾溶液[含有有效氯) 5%]等	2025年10月19日
22	危险化学品重大危险源备案登记	华融成都	BA 川 510182[2024]002	彭州市应急管理局	重大危险源名称：液氯充装区、液氯储存区	2027年2月8日
23	气瓶充装许可证	华融成都	TS4251XA3-2027	四川省市场监督管理局	充装介质类别：低压液化气体，充装介质名称：氯	2027年3月27日
24	危险化学品经营许可证	华融国际	川蓉彭危经字第[2023]0077号	彭州市行政审批局	经营方式：不带存储设施经营(仅限票据交易)； 许可范围：次氯酸钠溶液[含有有效氯) 5%]、氯酸钠、盐酸、硝酸钾、氢氧化钾、氟化钾、高锰酸钾、氢氟酸、三氯硅烷、过氧化氢溶液[含量) 8%]、硝酸、氨水、氢氧化钠、氟硅酸、氟硅酸钾、氟硅酸钠、氟硅酸钾、黄磷、三氯氧磷、氟化铵、三氯化磷、三氯化铝、四氯化钛、四氯化硅***	2026年4月11日
25	对外贸易经营者备案登记表	华融国际	5119430	彭州市商务投资促进局	/	长期
26	进出口收发货人登记备案	华融国际	海关注册编码：5101960EGN 检验检疫备案号：5154201725	锦城海关	/	长期

27	道路运输经营许可证	华融物流	川交运管许可成字 510100600135号	成都市交通运输局	道路普通货物运输，货物专用运输（集装箱），货物专用运输（罐式容器），危险货物运输（2类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（2类2项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（4类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（4类2项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（4类3项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（5类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（5类2项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（8类），危险货物运输（9类）	2026年9月 11日
28	建筑业企业资质证书	华融工程	川劳备 510118524 号	成都市住房和城乡建设局	/	2027年7月 27日
29	安全生产许可证	华融工程	(川) JZ 安许证字 [2023]009530	四川省住房和城乡建设厅	许可范围：建筑施工	2026年5月 29日

30、氯化钾非国营贸易进口资格

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

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

（一）差异化竞争策略，拓高端，延终端

2018年，公司确立并实施“钾延伸、氯转型”的创新发展战略，重点开发电子级、光伏级、试剂级、食品级产品，截至报告期末，已具备了电子级氢氧化钾与电子级盐酸的量产能力，可有效提高产品质量，优化产品结构，更好满足下游不断增长及升级的产品需求。截至报告期末，公司已在氢氧化钾产品领域形成包含液态与固态两种品类，主含量48%、90%与95%等氢氧化钾产品，覆盖工业级、食品级、试剂级与电子级多种质量等级。2021年，公司被国家工信部评定为“专精特新小巨人”企业，高端片状氢氧化钾获评国家工信部制造业“单项冠军”产品；2022年，公司被认定为国家级绿色工厂、四川省制造业企业“贡嘎培优”企业；报告期内，公司被四川省经济和信息化厅评为“2023年四川省工业质量标杆”。

（二）绿色循环经济优势

公司秉持资源绿色循环、高效和综合利用的发展理念，依托自身多年的技术、工艺及生产管理经验积累，围绕钾化合物和氯化物向下游精细化工产品延伸，通过对各生产板块的科学布局以及对工艺流程的合理安排，充分发挥生产设备、原材料与能源的使用效率，循环利用生产过程中的水资源、热能、钾离子，建立了以“资源合理开发和能源综合利用”为特色的循环经济运营模式，最大限度地优化了资源配置与利用，实现了经济效益、社会效益和环境效益的有机统一。报告期内，公司被中国工业经济联合会评为“中国工业碳达峰‘领跑者’企业”、被四川省经济和信息化厅评为“2022 年度省级节水型企业”；公司能源管理系统入选四川省经济和信息化厅发布的“川渝地区工业领域绿色低碳先进适用技术、装备、产品目录（2023 年版）”。

（三）技术工艺优势

公司以科技为先导，重视技术创新，通过自主研发形成了多项核心技术及先进工艺直接用于生产经营，系国内较早使用离子膜电解技术的氢氧化钾生产企业；并于 2007 年与北京化工机械厂率先联合成功研发 3 万吨/年高品质氢氧化钾固钾国产化系统，实现了钾碱制片技术的自主掌握；截至报告期末，公司为国内具备主含量 95% 的氢氧化钾固钾生产能力的两家企业之一。近年来，公司围绕新型肥料、高端日化、食品医药、新能源、电子信息等现代产业，重点开发精细钾产品及氯产品，已掌握电子级氢氧化钾与电子级盐酸的生产技术和量产能力。公司技术中心于 2020 年被认定为“四川省企业技术中心”、氢氧化钾制备及综合应用工程技术研究中心于 2021 年被认定为“四川省工程技术研究中心”。2022 年，公司“高端氢氧化钾制备关键工艺及装置国产化开发应用项目”，被四川省人民政府评为四川省科学技术进步奖二等奖。报告期内，公司取得“高新技术企业”认定、被四川省企业联合会评为“2023 年四川企业技术创新发展能力 100 强企业”“2023 年四川企业发明专利拥有量 100 强企业”。

（四）电子级产品技术优势、先发优势

公司在国内率先进入电子级氢氧化钾、电子级盐酸领域，积累了技术、客户和品牌。公司是国内首家自主开发电子级低钠氢氧化钾技术及成套装置的企业，截至报告期末，该技术已实现成果转化并建成中试装置，产出的电子级低钠氢氧化钾产品，钠含量低于 50ppm，5000 吨/年的工业化生产装置已基本完成项目建设，产品附加值大幅提高。公司是国内首家采用气体纯化技术生产电子级盐酸的企业，公司利用副产氯化氢气体为原料，原料易得，成本低；工艺流程短，能耗低；生产过程环保，无低浓度盐酸等副产物产生；装置产能大，可用于不同规格电子级盐酸的生产，产品质量稳定。截至报告期末，公司已建成电子级盐酸 2000 吨/年的工业化生产装置，且已实现 G4 级电子盐酸量产，正在研发攻关 G5 级电子盐酸。

（五）数字化精益运营能力

公司将数字化能力作为一项战略性核心能力打造，以自研或共研方式，打造具有华融特色的化工数字化精益运营能力。公司通过仪器仪表全在线化、IT&OT 充分融合、供应链管控环节全链路上云、实现从下单到收款全流程节点在线可视，以供应链计划牵引采产销储运各条块实时协同，实现高质高效的交付，增强应对市场的灵活性。该“智慧供应链运营项目”实施以来，公司成品库存天数缩短 90% 以上，订单交付周期可缩短 2 倍以上，交付质量提升 9%。融合产品工艺的算法模型让公司成为行业中少有的产量、中间产量及能效实时可视的企业，能效数智运营使得公司报告期内实现节能 300 万以上，独有的化工能效数智管理模式可实现持续节能降耗。公司将继续秉持绿色、低碳的发展理念，利用数字精益运营能力深入挖掘节能减排。同时，公司的数字化建设以自主研发为主，对外采购和共同研发为辅，并持续进行研发迭代，高度匹配公司战略及经营情况，部分已形成自主知识产权。报告期内，公司被国家工信部评为“2023 年度智能制造优秀场景（精准配送、能耗数据监测）”；公司取得国家级“信息化和工业化融合管理体系 AAA”评定，入选“国家数字化转型贯标试点企业”名单；公司被成都市经济和信息化局评为“2023 年度成都市智能工厂”，被成都市工业经济联合会评为“2022 年成都市工业和信息化领军企业 100 强”；公司智慧供应链项目被成都市经济和信息化局评为“2022 年度成都市工业互联网十佳典型应用案例”。

四、主营业务分析

1、概述

参见本报告第三节之“一、报告期公司所处行业情况”、“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,059,324,445.56	100%	1,135,008,258.39	100%	-6.67%
分行业					
化工行业	905,398,017.17	85.47%	1,087,049,348.67	95.77%	-16.71%
供应链管理业务	145,856,138.74	13.77%	44,996,392.92	3.96%	224.15%
其他	8,070,289.65	0.76%	2,962,516.80	0.26%	172.41%
分产品					
钾产品	796,922,242.14	75.23%	966,627,081.99	85.16%	-17.56%
氯产品	108,475,775.03	10.24%	120,422,266.68	10.61%	-9.92%
供应链管理业务	145,856,138.74	13.77%	44,996,392.92	3.96%	224.15%
其他	8,070,289.65	0.76%	2,962,516.80	0.26%	172.41%
分地区					
国内	957,055,196.37	90.35%	955,642,316.20	84.20%	0.15%
国外	102,269,249.19	9.65%	179,365,942.19	15.80%	-42.98%
分销售模式					
直销	456,939,181.95	43.13%	542,308,330.36	47.78%	-15.74%
经销	602,385,263.61	56.87%	592,699,928.03	52.22%	1.63%

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	905,398,017.17	718,993,867.90	20.59%	-16.71%	-20.19%	3.46%
供应链管理业务	145,856,138.74	134,494,331.40	7.79%	224.15%	210.33%	4.11%
分产品						
钾产品	796,922,242.14	549,502,395.88	31.05%	-17.56%	-20.99%	3.00%
氯产品	108,475,775.03	169,491,472.02	-56.25%	-9.92%	-17.46%	14.26%
供应链管理业务	145,856,138.74	134,494,331.40	7.79%	224.15%	210.33%	4.11%
分地区						
国内	957,055,196.37	783,534,391.69	18.13%	0.15%	-2.51%	2.23%
国外	102,269,249.19	75,242,989.7	26.43%	-42.98%	-47.13%	5.77%

	19	4			
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	1,087,049,348.67	900,855,420.25	17.13%	70.16%	89.55%	-8.48%
供应链管理业务	44,996,392.92	43,339,455.92	3.68%	1,811.62%	2,209.20%	-16.59%
分产品						
钾产品	966,627,081.99	695,518,906.45	28.05%	70.46%	85.97%	-6.00%
氯产品	120,422,266.68	205,336,513.80	-70.51%	67.75%	102.76%	-29.43%
供应链管理业务	44,996,392.92	43,339,455.92	3.68%	1,811.62%	2,209.20%	-16.59%
分地区						
国内	955,642,316.20	803,680,813.55	15.90%	55.02%	75.17%	-9.67%
国外	179,365,942.19	142,315,549.60	20.66%	542.18%	577.45%	-4.13%
分销售模式						

变更口径的理由

公司工贸一体经营模式是充分发挥供应链业务的作用，将其作为产业发展的哨兵和侦察兵。在行业上游，发挥公司生产采购优势，扩大与供应商采购业务规模，满足中下游钾盐、钾碱等厂商的需求。中游部分，以贸易、代加工、委托管理、统购包销等方式，扩大氢氧化钾、精细钾盐市场规模。报告期内，上述业务规模扩大，超过营业收入的 10%，因此单独披露，同时调整披露上一年度同期供应链管理业务数据。

公司经营模式及主要产品的分类

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
钾产品	107,601.36	108,805.71	796,922,242.14	钾产品全年承压下行，上半年市场持续下跌，8 月价格底部反弹，但价格恢复幅度不大，下半年价格整体处于反复震荡状态。	
氯产品	264,650.94	277,008.22	108,475,775.03	氯产品整体呈现下降态势	

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

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
钾产品销售	2023 年海外市场氢氧化钾市场价格大幅下滑，较国内市场不具优势，公司的出口规模有所下滑	根据《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》生产企业出口货物实行免抵退税税收政策，外贸企业出口货物实行免退税税收政策	公司根据海外市场的情况，灵活调整内外销的市场策略

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	385,813.9278	312,533.4328	23.45%
	生产量	吨	372,252.3070	329,421.8200	13.00%
	库存量	吨	8,724.8148	10,128.4806	-13.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业	直接材料	439,338,803.96	61.10%	652,043,131.33	73.59%	-12.49%
化工行业	能源动力	145,720,647.16	20.27%	125,326,632.92	13.27%	6.99%
化工行业	直接人工	11,984,150.44	1.67%	12,229,815.35	1.30%	0.37%
化工行业	制造费用	56,152,137.06	7.81%	43,700,585.09	4.63%	3.18%
化工行业	运费	65,798,129.28	9.15%	67,555,255.56	7.21%	1.94%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钾产品	直接材料	346,424,796.19	63.04%	509,068,244.94	73.19%	-10.15%
钾产品	能源动力	123,092,604.67	22.40%	105,013,147.53	15.10%	7.30%
钾产品	直接人工	6,995,360.89	1.27%	7,473,329.70	1.07%	0.20%
钾产品	制造费用	30,250,527.96	5.51%	24,245,350.13	3.49%	2.02%
钾产品	运费	42,739,106.17	7.78%	49,718,834.15	7.15%	0.63%
氯产品	直接材料	92,914,007.77	54.82%	142,974,886.39	69.63%	-14.81%
氯产品	能源动力	22,628,042.49	13.35%	20,313,485.39	9.89%	3.46%
氯产品	直接人工	4,988,789.55	2.94%	4,756,485.65	2.32%	0.63%

氯产品	制造费用	25,901,609.10	15.28%	19,455,234.96	9.47%	5.81%
氯产品	运费	23,059,023.11	13.60%	17,836,421.41	8.69%	4.92%

说明

报告期内，氯化钾市场价格整体呈现“V”字走势，报告期末其市场价较年初跌幅约 23%，报告期内市场最低价较年初跌幅超过 30%。在氯化钾原材料价格下降的情况下，直接材料占成本的比重下降，其他项目占成本的比重相应上升。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	240,464,326.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	72,244,870.31	6.82%
2	客户 B	64,463,823.73	6.09%
3	客户 C	44,738,844.05	4.22%
4	客户 D	30,485,502.73	2.88%
5	客户 E	28,531,285.74	2.69%
合计	--	240,464,326.56	22.70%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

本报告期前五大客户中新增对象为四川博通源达贸易有限公司（客户 C）主要从事化工产品销售，本公司向其销售钾产品，本年对其的销售额为 4,474 万元。

本报告期前五大客户中新增对象为什邡市傲信化工有限公司（客户 E）主要从事硝酸钾、磷酸钾盐等化工产品的生产和销售，本公司向其销售钾产品，本年对其的销售额为 2,853 万元。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	605,276,347.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	69.57%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.28%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	337,424,005.68	38.79%
2	供应商 B	107,966,717.47	12.41%

3	供应商 C	67,429,230.97	7.75%
4	新创云联产业发展有限公司	54,669,300.76	6.28%
5	供应商 D	37,787,092.14	4.34%
合计	--	605,276,347.02	69.57%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

本报告期前五大供应商中新增对象新创云联产业发展有限公司与本公司同受同一母公司控制，本公司向其采购氯化钾用于生产。国内氯化钾主要来源于青海盐湖，新创云联 2022 年获得了直接采购其氯化钾的资质，新创云联以市场价采购青海盐湖工业股份有限公司(以下简称“青海盐湖”)的氯化钾,以其向青海盐湖的采购价向公司平价销售氯化钾。

本报告期前五大供应商中新增对象为彭州华润燃气有限公司(供应商 D)，本公司向其采购天然气和蒸汽用于生产，本年对其的采购额为 3,779 万元。

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,739,512.68	7,567,726.63	41.91%	主要系销售人员职工薪酬增加所致
管理费用	58,539,089.90	49,962,230.27	17.17%	主要系折旧及摊销费用、职工薪酬、安全生产费等增加所致。
财务费用	-8,752,507.21	-3,140,084.51	178.73%	主要是本期的汇兑收益和利息收入较上年同期增加。
研发费用	51,714,921.92	8,679,631.97	495.82%	主要是本期加大了化学科技和数字科技的研发投入

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智慧交付平台项目（一期）	以客户为中心，提升整体供应链协同能力，缩短交付周期，降低库存周转天数，提高客户服务质量，通过数字科技构建市场快速反应的核心竞争力。	报告期内智慧交付平台系统已上线，交付管理各环节数据实时可视，整体供应链数字化运营初见成效；截至报告期末，同比 2022 年，交付效率提升 2 倍以上，交付质量提升 9%。 截至报告期末，公司取得“仓库管理系统[简称：WMS] V1.0”、“运输管理系统[简称：TMS] V1.0”、“客户管理管理系统[简称：CRM] V1.0”三项软件著作权。	通过数字科技从订单到签收横向拉通产销储运财各条块，使得各环节业务数据实时可视，并以全局最优为系统机制建立供应链数字运营体系，以达成提升整体供应链增质提效降本目标。	提升公司的供应链运营能力，通过横向打通产销储运财各环节，提高公司对市场的反应速度，打强对高端产品的交付质量、对重点客户的服务水平，支撑公司“拓高端、延终端”战略布局。
能源管理系统项目	以低碳绿色持续节能为宗旨，通过精益化能效管理，有效实现节支降费、节能降耗，全面提升整体生产能效。	报告期内能源管理系统已上线，能源管理各环节数据实现可视化，报告期内节约能源超 300 万。	利用 IT 与 OT 融合，结合工艺算法构建先进的数字能效透视眼，并结合能效数智运营管理，实现公司对能效的精益化管理，从管理、设备、工艺、结构四个方面	通过数字科技实现能效核算到每个产品、每个班组、每个设备，构建产品持续节能降耗核心竞争力，另一方面为低碳绿色、高质量发展奠定坚实的基础。

			全面识别潜在的节能机会，并给出相应节能方案来不断优化生产和能源利用效率，从而助力公司持续有效节能。	
盐水精制工艺优化研发	盐水精制工序是保证氢氧化钾正常安全生产的重要工序，盐水质量直接影响到电解槽的运行寿命、技术经济指标。由于上游原料指标不断变化，以及下游产品的持续升级，因此需要对现有的工艺进行进一步的工艺创新研发；同时为了保证电解装置正常安全高效运行，必须持续供应纯净盐水，因此需持续开展盐水精制工艺的优化改进。	项目已完成小试研发，并开展了中试试验，确认优化后的工艺路线切实有效，获得两项实用新型专利授权。	通过原盐的溶解、盐水的化学精制、不溶物的沉降、盐水的过滤后，将精制盐水中的杂质离子降至满足后续高端产品生产的指标，保证电解槽的稳定运行，并合理处理废水，减少对环境的影响。	盐水精制工艺的优化研究将有利于高端产品的生产，保证装置稳定运行，提高生产和设备运行效率，增加经济和社会效益。
次氯酸钠制备过程中氯酸盐副产物优化研发	次氯酸钠产品生产过程中的副产物氯酸盐对生产装置及人体健康有极大的影响。开展本项目将从次氯酸钠的生产工艺入手，提高产品转化率，并减少副产物氯酸盐的产生。	项目已完成小试研发与中试验证，申请一项实用新型专利并获得授权。	通过改进次氯酸钠生产装置，研究不同工艺条件对次氯酸钠生产及氯酸盐副产物生成的影响，提高次氯酸钠产品的转化率，同时减少氯酸盐副产物对产品质量的影响。	提高次氯酸钠产品的转化率及质量指标，满足客户需求，提升产品竞争力；该产品可以提高饮水安全性，保障人民身体健康，产生良好的社会效益。
电子级氢氧化钾生产工艺技术研发	中国作为全球最主要的半导体、太阳能光伏及显示面板等产品消费市场，电子级氢氧化钾消费需求量极大。该项目计划开发出一套先进、高效、环保的电子级氢氧化钾生产工艺，以满足电子工业对高纯度化学原料的需求，促进相关产业的可持续发展。	项目在公司前期积累的技术基础上开展中试实验，进行创新研发与工艺改造，目前该项目正处于工艺参数优化与验证阶段。	通过技术创新和工艺优化，建立一套节能、高效、低成本、高利率的工艺路线，获得电子级的高纯度氢氧化钾产品。	本项目研究成功后将提高企业的竞争力和效益，且有助于推动电子工业的技术升级和产品品质的提升，促进相关领域的发展与创新。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	104	94	10.64%
研发人员数量占比	17.25%	15.64%	1.61%
研发人员学历			
本科	57	63	-9.52%
硕士	6	10	-40.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	19	34	-44.12%
30~40 岁	54	38	42.11%
40 岁以上	31	24	29.17%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
--	--------	--------	--------

研发投入金额（元）	52,551,600.94	12,303,081.64	10,096,784.10
研发投入占营业收入比例	4.96%	1.08%	1.57%
研发支出资本化的金额（元）	836,679.02	3,623,449.67	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	1.59%	29.45%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.60%	2.97%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

公司将科技创新定位为发展的核心驱动力，因此大幅加大对化学科技和数字科技的研发投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	972,744,461.51	1,226,775,537.77	-20.71%
经营活动现金流出小计	933,339,190.25	1,097,620,763.73	-14.97%
经营活动产生的现金流量净额	39,405,271.26	129,154,774.04	-69.49%
投资活动现金流入小计	4,778,533,526.26	3,545,600,954.21	34.77%
投资活动现金流出小计	5,178,856,144.27	4,622,747,960.03	12.03%
投资活动产生的现金流量净额	-400,322,618.01	-1,077,147,005.82	62.83%
筹资活动现金流入小计	1,082,898,650.53	1,377,835,715.82	-21.41%
筹资活动现金流出小计	929,293,660.35	157,013,810.49	491.85%
筹资活动产生的现金流量净额	153,604,990.18	1,220,821,905.33	-87.42%
现金及现金等价物净增加额	-196,468,103.85	276,443,750.95	-171.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2023 年度，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 69.49%，主要系本期往来占用资金增加、上期存货大幅减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 62.83%，主要原因系本期净收回结构性存款及利息。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 87.42%，主要系上期收到首次公开发行股票募集资金净额 9.01 亿元，且本期新增借款减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系本期较多使用银行承兑汇票支付工程结算款、非 AAA 信用等级银行票据贴现、往来款占用增加所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	94,302,000.03	59.02%	交易性金融资产（结构性存款）的到期收益，以及采购合同延迟定价相关的衍生金融工具结算收益。	是
公允价值变动损益	792,888.42	0.50%	系交易性金融资产的公允价值变动收益。	是
资产减值	-15,640,577.03	-9.79%	按公司会计政策对存在减值风险的存货计提减值准备所致。	否
营业外收入	181,210.21	0.11%		否
营业外支出	-68,732.61	-0.04%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	434,261,221.35	17.40%	566,196,985.54	25.53%	-8.13%	
应收账款	72,605,819.17	2.91%	42,757,155.61	1.93%	0.98%	
合同资产	51,300.00	0.00%	71,250.00	0.00%	0.00%	
存货	43,853,814.46	1.76%	46,781,711.55	2.11%	-0.35%	
固定资产	239,879,028.08	9.61%	155,912,421.08	7.03%	2.58%	
在建工程	37,472,427.92	1.50%	84,802,327.40	3.82%	-2.32%	
使用权资产	2,136,060.81	0.09%	2,003,934.78	0.09%	0.00%	
短期借款	601,584,187.47	24.10%	345,129,666.65	15.57%	8.53%	
合同负债	11,884,208.55	0.48%	22,090,051.28	1.00%	-0.52%	
租赁负债	371,201.44	0.01%	450,650.22	0.02%	-0.01%	
交易性金融资产	1,448,832,888.42	58.04%	1,053,120,542.68	47.49%	10.55%	主要系将部分闲置资金用于现金管理

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,053,120,542.68	712,345.74			5,129,120,000.00	4,734,120,000.00		1,448,832,888.42
应收账款融资	25,119,290.48						-2,175,015.46	22,944,275.02
上述合计	1,078,239,833.16	712,345.74			5,129,120,000.00	4,734,120,000.00	-2,175,015.46	1,471,777,163.44
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

应收账款融资的其他变动系分类为应收款项融资的银行承兑汇票本期减少 2,175,015.46 元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司货币资金中 72,100,000.00 元因作为银行承兑汇票保证金而使用受限。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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	募集资金净额	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
2022年	公开发行股票	96,600	90,142.23	775.86	38,275.81	14,980	14,980	15.51%	38,931.77	不适用	0
合计	--	96,600	90,142.23	775.86	38,275.81	14,980	14,980	15.51%	38,931.77	--	0
募集资金总体使用情况说明											
2022年3月，公司首次公开发行人民币普通股12,000万股，每股发行价格人民币8.05元，募集资金总额966,000,000.00元，扣除各项发行费用（不含税）人民币64,577,748.25元，实际募集资金净额为人民币901,422,251.75元（其中，超募资金总额为406,422,251.75元）。截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金为38,275.81万元、累计变更用途的募集资金总额为14,980.00万元。报告期内，募集资金使用符合证监会、深交所和公司制度规定。											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
降风险促转型改造项目(一期)	否	10,800	10,800	0	10,799.95	100.00%	2024年06月30日			不适用	否
消毒卫生用品扩能技改项目	是	10,500	0	0	0	0.00%	2022年12月31日			不适用	是
智慧供应链及	是	13,500	9,020	775.86	775.86	8.60%	2026年06月			不适用	否

智能工厂平台项目							30 日				
补充流动资金	否	14,700	14,700	0	14,700	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	49,500	34,520	775.86	26,275.81	--	--			--	--
超募资金投向											
补充流动资金		12,000	12,000	0	12,000.00	100.00%					
超募资金投向小计	--	12,000	12,000	0	12,000	--	--			--	--
合计	--	61,500	46,520	775.86	38,275.81	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>降风险促转型改造项目(一期)因公司在采选电子级产品设备过程中,对设备选型作了一定优化,2023年下半年,根据装置现场建设情况和已建成部分装置的试运行情况,公司调整了部分施工方案,故延长了建设时间。进度未达预期,截至报告期末,该项目除0.5万吨电子氢氧化钾,0.5万吨粉状氢氧化钾以外的装置已完成建设。2024年3月7日,第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,同意该项目达到预定可使用状态的时间延期至2024年6月30日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“消毒卫生用品扩能技改项目”建设目的是使公司次氯酸钠、盐酸等产品产能得到更好地优化配置,实现公司产品由中间品向用户延伸,延长公司产业链,丰富公司产品种类,提高产品附加值,增强公司抗风险和盈利能力。在该项目建设过程中,受宏观经济形势和公共卫生政策影响,叠加2022年7-8月四川限电对生产建设的影响,公司三个募投项目的建设进度都受到了不同程度的影响。公司将资源向“降风险促转型改造项目(一期)”相对倾斜,该项目包括粉状氢氧化钾、电子级氢氧化钾、电子级盐酸等子项目,有利于公司氢氧化钾产品和电子化学品的提质升级,提升公司核心竞争力。因此“消毒卫生用品扩能技改项目”进度较为缓慢,前期投入金额较小。该项目中公司尚未投入建设的部分主要是面向终端客户的消毒剂产品,公司认为未来消毒剂市场前景存在不确定性,继续使用募集资金投资建设新的消毒剂生产线,预期收益存在较大不确定性。该项目可行性自2022年底以来,已发生重大变化。公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十一次会议及2022年年度股东大会审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将其剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意终止“消毒卫生用品扩能技改项目”。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、超募资金金额:40,642.23万元。</p> <p>2、超募资金补充流动性资金情况:第一届董事会第十二次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用12,000.00万元永久补充流动资金。详见公司披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2022-002)。</p> <p>3、闲置超募资金现金管理情况:第一届董事会第十六次会议、2022年年度股东大会审议通过《关于使用部分闲置自有资金和募集资金(含超募资金)进行现金管理的议案》,同意公司使用总额度不超过人民币250,000.00万元(包含本数)的暂时闲置募集资金(含超募资金)和自有资金进行现金管理,其中用于现金管理的暂时闲置募集资金(含超募资金)不超过50,000.00万元。详见公司披露的《关于使用部分闲置自有资金和募集资金(含超募资金)进行现金管理的公告》(公告编号:2023-010)。</p>										
募集资金投资	不适用										

项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 公司第二届董事会第二次会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于调整募集资金投资项目建设内容、延长实施期、增加实施主体并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“智慧供应链与智能工厂平台项目”内部子项目进行优化整合，部分系统建设项目进行合并，部分则改为使用自有资金研发；因危险化学品运输监管及工程建设监管要求，涉及运力建设部分改为由子公司华融化学物流有限公司实施，涉及智慧仓储部分改为由子公司华融化学（成都）有限公司实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2022 年 4 月 26 日，第一届董事会第十三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金置换先期投入募投项目的自有资金、以自有资金支付的发行费用合计 10,901.15 万元。就上述先期投入募投项目的自有资金、以自有资金支付的发行费用，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）进行了鉴证，并出具了《关于华融化学股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项鉴证报告》（川华信专（2022）第 0201 号），保荐机构出具了明确同意的核查意见；详见公司披露的《关于用募集资金置换先期投入的公告》（公告编号：2022-016）。 2、公司已于 2022 年 4 月 28-29 日完成置换先期投入“降风险促专项改造项目（一期）”的 10,646.01 万元，已于 2022 年 7 月 19 日完成置换先期以自有资金支付的发行费用 255.14 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的闲置募集资金（含超募资金）用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化

永久性补充流动资金	消毒卫生用品扩能技改项目	10,500	10,500	10,500	100.00%			不适用	否
永久性补充流动资金	智慧供应链与智能工厂平台项目	4,480	4,480	4,480	100.00%			不适用	否
合计	--	14,980	14,980	14,980	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、消毒卫生用品扩能技改项目</p> <p>(1) 变更原因：参见附表 1 “项目可行性发生重大变化的情况说明”。</p> <p>(2) 决策程序：公司于 2023 年 2 月 27 日召开了第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第十一次会议、于 2023 年 3 月 20 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将其剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止“消毒卫生用品扩能技改项目”，并将其剩余募集资金永久补充流动资金，补流金额以现金管理结束后实际的本金、收益为准。公司独立董事、保荐机构发表了明确同意的意见。</p> <p>(3) 信息披露情况：详见公司于 2023 年 2 月 28 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《第一届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号：2023-015)、《第一届监事会第十一次会议决议公告》(公告编号：2023-016)、《关于终止部分募投项目并将其剩余募集资金永久补充流动资金的公告》(2023-006)，2023 年 3 月 20 日披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2023-019)。</p> <p>2、智慧供应链与智能工厂平台项目</p> <p>(1) 变更原因：公司坚持实施数字化改造，“智慧供应链与智能工厂平台项目”的立项和调整都是为了实现产、供、销、储、运的全流程数字化。该项目立项时，拟主要采用外购系统和硬件方式进行建设；在实施过程中，公司发现市场现有的系统不能满足公司运营需求，需要自行开发或二次开发，可节约成本并满足公司需求，该部分开发周期存在不确定性、研发结果存在不确定性；故公司调整部分建设内容，不再使用募集资金，如原 CRM 系统、智控中心等建设内容，均改为使用自有资金建设。因此，公司使用募集资金投入该项目的金额减少。本次调整前，公司拟投入“智慧供应链与智能工厂平台项目”的募集资金金额为 13,500.00 万元；本次调整后，拟投入该项目的募集资金金额为 9,020.00 万元，剩余 4,480.00 万元，剩余资金用于永久性补充流动资金。本次永久性补充流动资金事项是结合募集资金投资项目建设实际情况作出的审慎决策，有利于提高募集资金使用效率，满足公司未来发展资金需求，不会对公司财务状况和经营成果造成重大影响。</p> <p>(2) 决策程序：公司于 2023 年 6 月 29 日召开了第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议、于 2023 年 7 月 17 日召开了 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于调整募集资金投资项目建设内容、延长实施期、增加实施主体并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意调整首次公开发行股票募集资金投资项目“智慧供应链与智能工厂平台项目”的建设内容、使用募集资金金额、延长实施期限至 2026 年 6 月 30 日，并增加子公司为实施主体。同时，公司将使用部分募集资金向子公司增资用于实施调整后的募集资金投资项目，并将调整后的剩余募集资金永久补充流动资金。公司独立董事、保荐机构发表了明确同意的意见。</p> <p>(3) 信息披露情况：详见公司于 2023 年 6 月 30 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《第二届董事会第二次会议决议公告》(公告编号：2023-042)、《第二届监事会第二次会议决议公告》(公告编号：2023-043)、《关于调整募集资金投资项目建设内容、延长实施期、增加实施主体并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》(2023-045)，2023 年 7 月 17 日披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2023-051)。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
华融化学（成都）有限公司	子公司	危险化学品的研发、生产、销售，主要包括氢氧化钾及配套的多种含氯产品	56,800,000.00	2,439,411,107.20	317,927,952.85	879,112,928.32	143,475,364.09	126,847,898.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司设立华融化学（成都）有限公司，并将氢氧化钾和配套氯产品相关资产、负债向其划转，公司于 2022 年 6 月 1 日向华融成都划转了上述资产和部分债务；详见公司披露的《关于向全资子公司划转部分资产及变更部分募投项目实施主体的公告》（公告编号：2022-020）《关于向全资子公司划转部分资产暨变更部分募投项目实施主体的进展公告》（公告编号：2022-029）《关于向全资子公司划转部分资产暨变更部分募投项目实施主体的进展公告》（公告编号：2022-032）《关于向全资子公司划转部分资产的进展公告》（公告编号：2022-047）《关于向全资子公司划转部分资产的进展公告》（公告编号：2023-049）《关于向全资子公司划转部分资产的进展公告》（公告编号：2023-069）。

公司于 2023 年 6 月 29 日召开董事会，同意调整募集资金投资项目“智慧供应链与智能工厂平台项目”的建设内容、使用募集资金金额等，并增加子公司为实施主体，其中，公司使用部分募集资金 4,680 万元向华融成都增资用于实施“智慧仓储”子项目，详见公司披露的《关于调整募集资金投资项目建设内容、延长实施期、增加实施主体并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-045）。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

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

（二）公司发展战略

1、面临的机遇

（1）国民经济持续稳定发展

基础化工是国民经济的支柱产业之一，其发展状况与宏观经济形势密切相关。自改革开放以来，我国宏观经济持续稳定增长，工业化与城市化进程不断加快。根据国家统计局数据显示，2013年至2023年，我国国内生产总值由59.30万亿元增长至126.06万亿元，平均年复合增长率为7.83%。国民经济的快速发展，带来了我国居民消费能力的提高，拉动了化工行业下游需求端的不断增长，从而为公司所在的化工行业带来发展机遇。同时，居民收入的不断增长也意味着消费能力的不断提升，消费者对产品的质量也不断提高，电子、机械工业、建筑新材料等终端领域对高端精细化工材料也提出了更高需求，并进一步促进公司所在行业产业的升级与集中度的提升。

（2）产业政策的大力支持

近年来，国家高度重视化工行业的持续稳定发展，并先后出台了《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》、《石化和化学工业发展规划（2016-2020）》、《“十四五”原材料工业发展规划》、《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》等多项行业发展规划与产业政策指引，有效促进了化工行业产业结构调整和优化升级、提高产业集中度、改善竞争环境、实现良性协调发展具有重要意义，为行业快速发展提供了良好的政策环境。

（3）新兴产业转移带来发展契机

中国作为全球最大的电子产品消费市场，凭借国内庞大的市场需求与强大的生产配套，以及近年来国内积极的政策导向，成为了半导体、太阳能光伏及显示面板等产业链新一轮转移目的地。近年来中国持续加强芯片的国产能力，减少芯片的对外依赖，不断提高国产芯片产量及质量，以应对未来长期发展。近年来中国光伏产业也保持高速增长态势，2023年太阳能电池产量同比实现54%的大幅增长（数据来源：国家统计局），且光伏电池技术迭代始终围绕降本增效和N型大尺寸方向发展，预计未来新型高效电池的产能占比将持续提升，这将有利于金属杂质更低的电子化学品的销售。

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

（4）安全环保标准提升，加快了落后产能淘汰，有利于行业先进企业发展

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

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

（三）经营计划

2024年，公司主要经营策略如下：

面对市场下行周期，公司对采购、生产、仓储、发运、研发、销售各环节进行管理优化，提升经营效益。（1）精细化调整产品销售结构，增加电子级氢氧化钾、电子级盐酸、粉状氢氧化钾等高端产品产销占比。（2）继续提高供应链管理能力和不断优化原材料供应。（3）在生产上持续开展降本增效管理，更新迭代能效数智运营系统，推进持续节能降耗。

（4）重视研发创新，加快高端电子化学品和差异化氯产品的研发、生产，巩固核心竞争力。（5）全面推进数字化、自动化、智能化建设，对交付的各个环节进行管理体系升级，提升交付质量。（6）持续提升自营危化品车队的运输能力，保障高端化学品的交付质量，提高销售产品的自运比例。（7）实施“工贸一体化”策略，聚焦钾产业链，整合钾碱、钾盐产销资源，与钾产业链合作企业协同发展。

公司上述经营策略所需的资金来自募集资金、自有资金和银行贷款，资金成本可控。

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

（四）可能面对的风险

详见本报告第一节的风险提示内容。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 03 月 20 日	线上	其他	其他	中小投资者	公司的生产经营情况和发展战略	2023 年 3 月 21 日披露的《投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

是 否

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

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

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

（一）资产完整性

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

（二）人员独立性

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

（三）财务独立性

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

（四）机构独立性

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

（五）业务独立性

公司拥有完整且独立的研发、采购、生产和销售系统，具备面向市场独立开展业务的能力。发行人的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。公司在业务上具备独立从事业务的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.06%	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 21 日	详见《2022 年年度股东大会决议公告》
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.02%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 09 日	详见《2023 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.07%	2023 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 17 日	详见《2023 年第二次临时股东大会决议公告》
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	75.02%	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 28 日	详见《2023 年第三次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
邵军	男	50	董事长	现任	2020 年 05 月 22 日	2026 年 05 月 09 日	0	0	0	0	0	

李建雄	男	46	董事	现任	2020年05月22日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
张明贵	男	41	董事	现任	2020年05月22日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
唐冲	男	57	董事、总经理	现任	2020年05月22日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
姚宁	男	50	独立董事	现任	2020年05月22日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
卜新平	男	45	独立董事	现任	2020年05月22日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
李红顺	女	45	监事会主席	现任	2020年05月22日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
汪润年	女	47	监事	现任	2020年05月22日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
陶泽	男	36	职工监事	现任	2020年05月22日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
张炜	男	39	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	2022年04月26日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
万方	女	45	首席数字官	现任	2022年04月26日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
刘海燕	男	38	总工程师	现任	2022年04月26日	2026年05月09日	0	0	0	0	0	
合计	-	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

董事：

邵军，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于南开大学政治学专业本科、南开大学世界经济硕士专业，硕士研究生学历。曾任天源证券副总经理，新希望集团金融事业部总经理、新希望财务公司总裁、新网银行董事、民生人寿保险股份有限公司监事；现任新希望化工董事长、总裁，前程投资董事长，前程石化董事长；2020年5月至今任华融化学董事长。

李建雄，男，中国籍，无境外永久居留权。中国社会科学院经济学博士专业，中国人民大学博士后。现任新希望集团常务副总裁、首席运营官，新希望六和董事，兴源环境董事长，飞马国际董事，五新实业董事；2020年5月至今任华融化学董事。

张明贵，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于中国地质大学（北京），获会计学士、管理学硕士学位。曾任新希望集团团委书记、办公室主任、新希望集团地产事业部总裁、新希望集团有限公司副总裁；现任新希望六和执行董事长、总裁，新希望集团党委书记，兴源环境董事；同时担任川商总会秘书长、四川省第十四届人民代表大会代表，四川省青年企业家协会会长；2020年5月至今任华融化学董事。

唐冲，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于华东化工学院（现华东理工大学）无机化工专业，本科学历。曾任成都化工股份有限公司副总经理，华融有限副总经理、常务副总经理、执行董事，新希望化工总裁助理；2019年12月至今任华融化学董事、总经理。

姚宁，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于南开大学会计专业本科、北京大学专业会计硕士（MPAcc）专业，硕士研究生学历，中国注册会计师、注册资产评估师。曾任 LG 化学（中国）投资有限公司财务总监，利安达会计师事务所合伙人/税务业务主管合伙人，瑞华会计师事务所合伙人；现任北京易后台财税科技有限公司创始人兼 CEO；2021 年 5 月至今，任华远地产股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今任华融化学独立董事。

卜新平，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京化工大学化学工程博士专业，博士研究生学历，正高级工程师、注册投资咨询师。曾任中国化工信息中心产业经济研究院副院长，中国石油和化学工业联合会化工新材料专委会副秘书长，现任中国石油和化学工业联合会化工新材料专业委员会秘书长，国家发改委、科技部、工信部和北京市科委专家库专家；2020 年 12 月至今，任沈阳化工股份有限公司独立董事；2021 年 5 月至今，任辽宁奥克化学股份有限公司独立董事；2022 年 5 月至今，任大庆华理生物科技股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今任华融化学独立董事。

监事：

李红顺，女，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京师范大学法学硕士专业，硕士研究生学历。曾任北京汽车集团有限公司法律事务部部长助理，北京汽车国际发展有限公司总法律顾问兼法律事务部部长，新希望集团法务合规部副部长、部长。现任新希望集团法务副总监，新希望化工董事，飞马国际董事、兴源环境监事会主席、五新实业董事；2020 年 5 月至今任华融化学监事会主席。

汪润年，女，中国籍，无境外永久居留权。毕业于天津商学院（现天津商业大学）企业管理（商业企业管理）专业，本科学历，注册税务师。曾任新乳业财务部经理，新希望集团财务部会计中心副总经理，新希望化工财务部部长、财务副总监；现任新希望化工财务总监，新创云联产业发展有限公司董事长；2020 年 5 月至今任华融化学监事。

陶泽，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于上海理工大学工业设计专业本科、英国拉夫堡大学金融管理硕士专业，硕士研究生学历。曾任复星保德信人寿保险有限公司审计主任，新希望集团审计监察部审计经理；2020 年 5 月至今，历任华融化学审计部部长、采购总监，现任华融化学职工监事。

高级管理人员：

张炜，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于南京大学财务管理专业本科、北京大学金融学硕士专业，硕士研究生学历。曾任新希望财务公司投资银行部总经理兼创新业务部总经理，新希望集团金融事业部总经理助理，新希望化工总裁助理、新川化工董事长；2020 年 5 月至今，任华融化学副总经理、董事会秘书、财务总监。

万方，女，中国籍，无境外永久居留权。毕业于辽宁工程技术大学信息管理与信息系统专业本科，北京大学国家发展研究院硕士在读。曾任新希望集团创新与电商部负责人，新希望六和信息研究院副院长、数字科技部副总经理，新希望化工首席数字官；2022 年 4 月至今，任华融化学首席数字官。

刘海燕，男，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京大学化学专业，本科学历。曾任湖北宜化集团有限责任公司技术总监，赛得利（江西）化纤有限公司研发部技术经理，华融化学常务副总经理；2022 年 4 月至今，任华融化学总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬

					酬津贴
邵军	天津天之望企业管理咨询合伙企业（普通合伙）	执行事务合伙人	2017年07月04日		否
邵军	新希望资产管理有限公司	董事	2016年11月23日	2023年06月02日	否
邵军	新融企管	董事长、总经理	2020年04月20日		否
邵军	宁波慈美国际贸易有限公司	执行董事, 经理	2021年03月11日		否
邵军	前程投资	董事长	2021年03月16日		否
邵军	前程石化	董事长	2021年03月25日		否
邵军	海南新纳企业管理咨询有限责任公司	执行董事、总经理	2022年06月02日		否
邵军	科固集团有限公司	董事	2021年09月11日		否
邵军	四川清望纳米科技有限责任公司	董事	2022年10月12日		否
邵军	前程全球供应链（香港）有限公司	董事	2021年09月14日		否
李建雄	新希望集团	常务副总裁、首席运营官	2016年02月14日		是
李建雄	新希望六和	董事	2016年05月26日		否
李建雄	新希望财务有限公司	董事	2017年12月26日		否
李建雄	新希望集团北京办事处	负责人	2019年08月07日		否
李建雄	新希望资产管理有限公司	董事长	2016年11月01日	2023年06月02日	否
李建雄	南方希望实业有限公司	董事长、总经理	2016年08月16日		是
李建雄	兴源环境	董事长	2019年09月23日		是
李建雄	飞马国际	董事	2019年09月17日		否
李建雄	前程投资	董事	2017年10月12日		否
李建雄	新腾数致网络科技有限公司	董事长	2019年12月18日		否
李建雄	新希望国际（香港）有限公司	董事	2018年12月21日		否
李建雄	InnovHope Inc.	董事	2018年07月04日		否
李建雄	拉萨新希望	执行董事、总经理	2016年04月26日		否
李建雄	新希望亚太投资控股有限公司	监事	2016年07月16日		否
李建雄	百谦科技	执行董事、经理	2019年03月05日		否
李建雄	五新实业	董事长	2022年08月09日	2023年10月17日	否
李建雄	五新实业	董事	2023年10月17日		否
李建雄	新云和创（北京）科技有限公司	董事	2017年01月23日		否
李建雄	北京心喜商贸有限公司	董事	2019年01月11日	2023年03月14日	否
李建雄	新乳业	董事	2016年12月22日	2023年05月31日	否
李建雄	草根知本集团有限公司	监事	2015年07月07日		否
李建雄	新希望投资发展（广东）有限公司	董事长	2019年09月23日		否
李建雄	广东源希管理咨询有限公司	执行董事	2018年10月23日		否
李建雄	新希望数字科技有限公司	董事长、总经理	2020年12月04日		否
李建雄	海南晟宸投资有限公司	执行董事、总经理	2020年02月01日		否
李建雄	四川清望纳米科技有限责任公司	董事长	2022年10月12日		否
李建雄	四川省永好公益慈善基金会	理事	2018年11月26日		否
张明贵	新希望六和	董事、执行董事长、总裁	2020年09月24日		是
张明贵	成都晓康之家企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年04月29日		否
张明贵	西藏众慧商贸有限公司	执行董事、总	2017年03月17日		否

		经理			
张明贵	成都云景观澜企业管理有限公司	执行董事、经理	2019年11月04日		否
张明贵	四川佑康医疗管理有限责任公司	董事长	2018年06月04日		否
张明贵	新希望服务控股有限公司	董事长、非执行董事	2020年12月29日	2023年03月22日	否
张明贵	浙江中澳现代产业园有限公司	董事	2020年01月13日		否
张明贵	永嘉万新尚瑞置业有限公司	执行董事	2017年09月11日	2023年12月05日	否
张明贵	成都市新津希望饲料厂	董事	2018年11月26日		否
张明贵	成都川商兴创股权投资基金管理有限公司	董事长	2018年08月28日		否
张明贵	成都川商兴业股权投资基金管理有限公司	董事长	2017年09月01日		否
张明贵	新网银行	董事	2020年10月20日		否
张明贵	温州新希望德恒医疗投资有限公司	副董事长	2015年11月10日		否
张明贵	兴源环境	董事	2019年05月20日		否
张明贵	北京新希望六和生物科技产业集团有限公司	董事	2020年12月18日		否
姚宁	北京易后台财税科技有限公司	董事长	2017年06月08日		是
姚宁	南京易企来信息科技有限公司	执行董事	2018年08月28日		否
姚宁	天津市易兄弟企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年05月01日		否
姚宁	天津市武清区姚快计财务咨询中心	经营者	2018年12月20日		否
姚宁	北京新尚道企业管理咨询有限公司	执行董事、经理	2021年11月08日		否
姚宁	天津易马企业服务有限公司	董事	2015年02月04日		否
姚宁	天津一瑞生物科技股份有限公司	董事	2020年12月16日	2023年12月15日	否
姚宁	上海亚虹模具股份有限公司	独立董事	2021年02月26日	2024年02月25日	是
姚宁	华远地产股份有限公司	独立董事	2021年05月10日		是
姚宁	北京瑞智税务师事务所有限责任公司	监事	2022年04月18日		否
卜新平	中国石油和化学工业联合会	化工新材料专委会秘书长	2018年12月01日		是
卜新平	沈阳化工股份有限公司	独立董事	2020年12月07日		是
卜新平	辽宁奥克化学股份有限公司	独立董事	2021年05月20日		是
卜新平	浙江万盛股份有限公司	独立董事	2022年11月14日	2023年11月03日	是
卜新平	大庆华理生物科技股份有限公司	独立董事	2022年05月14日		是
李红顺	新希望集团	法务副总监	2020年04月10日		是
李红顺	海南晟勋企业管理咨询有限公司	法务总监	2021年01月01日		否
李红顺	新希望六和投资有限公司	董事	2015年10月13日		否
李红顺	五新实业	董事	2020年12月03日		否
李红顺	新增鼎（海南）投资发展有限公司	董事	2021年01月08日		否
李红顺	飞马国际	董事	2021年09月17日		否
李红顺	浙江中澳现代产业园有限公司	监事	2016年04月29日		否
李红顺	新睿智慧大数据有限公司	监事	2020年02月19日		否
李红顺	前程投资	监事	2019年09月19日		否
李红顺	新希望资产管理有限公司	董事	2023年06月02日		否
李红顺	新希望资产管理有限公司	监事	2014年12月03日	2023年06月02日	否
李红顺	新融企管	监事	2020年04月20日		否
李红顺	上海厚沃信息科技有限公司	监事	2019年05月10日	2024年01月15日	否
李红顺	北京新希望康家汇科技有限公司	监事	2019年05月21日	2023年03月31日	否

李红顺	北京心喜商贸有限公司	监事	2018年11月27日	2023年03月14日	否
李红顺	兴源环境	监事会主席	2019年05月20日		否
李红顺	新玖商业发展有限公司	董事	2013年08月01日		否
李红顺	民生电商控股(深圳)有限公司	监事	2016年08月12日		否
李红顺	草根知本集团有限公司	监事	2015年07月06日		否
李红顺	成都新创佳成科技有限公司	监事	2020年03月02日		否
李红顺	新希望投资发展(广东)有限公司	监事	2019年09月23日		否
李红顺	新希望(天津)数据科技服务有限公司	监事	2015年10月22日	2023年09月18日	否
李红顺	新希望环境科技有限公司	监事	2019年03月22日		否
李红顺	新腾数致网络科技有限公司	监事	2019年12月18日		否
李红顺	浙江好络维医疗技术有限公司	监事	2021年10月11日		否
李红顺	鲜生活冷链物流有限公司	董事	2022年06月17日		否
李红顺	海南新合鼎投资发展有限公司	董事	2023年11月21日		否
汪润年	新融企管	董事	2020年04月20日		否
汪润年	上海嗣舟科技有限公司	执行董事	2018年08月29日		否
汪润年	北京新加科技有限公司	执行董事、经理	2017年10月27日		否
汪润年	宁波梅山保税港区晟蓉科技有限公司	执行董事、经理	2017年09月21日		否
汪润年	拉萨经济技术开发区新陆实业有限公司	执行董事、总经理	2017年03月27日		否
汪润年	拉萨经济技术开发区新地实业有限公司	执行董事、总经理	2017年05月19日		否
汪润年	永智创新实业有限公司	执行董事、总经理	2017年03月27日		否
汪润年	新创云联产业发展有限公司	董事长	2022年03月22日		否
汪润年	上海二元国际贸易有限公司	董事	2021年09月13日		否
汪润年	毕节东华新能源有限责任公司	董事	2022年03月11日	2024年01月12日	否
汪润年	新川化工	监事	2019年03月20日		否
汪润年	新川肥料	监事	2021年01月13日		否
汪润年	贵州草堤煤业有限公司	监事	2019年08月30日		否
汪润年	云南新龙矿物质饲料有限公司	监事	2020年03月12日		否
汪润年	毕节市锦拓置业有限公司	监事	2019年09月27日		否
汪润年	四川新兴化工有限公司	监事	2018年09月28日		否
汪润年	云南幸和锦祥经贸有限公司	执行董事	2024年01月25日		否
汪润年	云南幸和锦祥经贸有限公司	监事	2020年07月20日	2024年01月25日	否
汪润年	昆明秉性遐昌矿业有限公司	监事	2020年08月03日		否
汪润年	海南新纳企业管理咨询有限责任公司	财务总监	2022年06月02日		否
汪润年	新创云联供应链管理(甘肃)有限公司	执行董事	2023年08月28日		否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邵军	男	50	董事长	现任	0	是
李建雄	男	46	董事	现任	0	是
张明贵	男	41	董事	现任	0	是
唐冲	男	57	董事、总经理	现任	78.66	否
姚宁	男	50	独立董事	现任	10.67	否
卜新平	男	45	独立董事	现任	10.67	否
李红顺	女	45	监事会主席	现任	0	是
汪润年	女	47	监事	现任	0	是
陶泽	男	36	职工监事	现任	40.59	否
张炜	男	39	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	86.04	否
万方	女	45	首席数字官	现任	90	否
刘海燕	男	38	总工程师	现任	60	否
合计	--	--	--	--	376.63	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第十六次会议	2023 年 02 月 27 日	2023 年 02 月 28 日	详见《第一届董事会第十六次会议决议公告》
第一届董事会第十七次会议	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 18 日	详见《第一届董事会第十七次会议决议公告》
第二届董事会第一次会议	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 09 日	详见《第二届董事会第一次会议决议公告》
第二届董事会第二次会议	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 30 日	详见《第二届董事会第二次会议决议公告》
第二届董事会第三次会议	2023 年 08 月 10 日	2023 年 08 月 11 日	详见《第二届董事会第三次会议决议公告》
第二届董事会第四次会议	2023 年 10 月 18 日	2023 年 10 月 19 日	详见《第二届董事会第四次会议决议公告》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邵军	6	3	3	0	0	否	4

李建雄	6	0	6	0	0	否	4
张明贵	6	0	6	0	0	否	4
唐冲	6	5	1	0	0	否	4
姚宁	6	1	5	0	0	否	4
卜新平	6	1	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对公司的有关建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	姚宁、卜新平及邵军	5	2023年02月27日	《关于〈2022年年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈2022年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2023年度财务预算报告〉的议案》、《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于确认2022年度日常关联交易及预计2023年度日常关联交易的议案》、《关于续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为2023年审计机构的议案》、《关于〈2022年内部审计工作报告〉的议案》、《关于〈2023年内部审计计划〉的议案》、《关于〈2022年度定期专项检查报告〉的议案》	按照《董事会审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
审计委员会	姚宁、卜新平及邵军	5	2023年04月17日	《关于〈2023年第一季度报告〉的议案》、《关于〈2023年一季度内部审计工作报告〉的议案》	按照《董事会审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
审计委员会	姚宁、卜新平及邵军	5	2023年06月29日	《关于开展外汇套期保值业务的议案》	按照《董事会审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用

审计委员会	姚宁、卜新平及邵军	5	2023年08月10日	《关于〈2023年半年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈2023年二季度内部审计工作报告〉的议案》、《关于〈2023年上半年度定期专项检查报告〉的议案》	按照《董事会审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
审计委员会	姚宁、卜新平及邵军	5	2023年10月18日	《关于〈2023年第三季度报告〉的议案》《关于〈2023年三季度内部审计工作报告〉的议案》	按照《董事会审计委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了审计委员会职责。	不适用	不适用
提名委员会	卜新平、姚宁及张明贵	2	2023年04月17日	《关于建议提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于建议提名第二届董事会独立董事候选人的议案》	按照《董事会提名委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了提名委员会职责。	不适用	不适用
提名委员会	卜新平、姚宁及张明贵	2	2023年05月09日	《关于建议续聘唐冲先生为公司总经理的议案》、《关于建议续聘张炜先生为公司副总经理、董事会秘书、财务总监的议案》、《关于建议续聘万方女士为公司首席数字官的议案》、《关于建议续聘刘海燕先生为公司总工程师的议案》	按照《董事会提名委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了提名委员会职责。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	姚宁、卜新平及李建雄	2	2023年02月27日	《关于2022年度高级管理人员薪酬方案的议案》	按照《董事会薪酬与考核委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了薪酬与考核委员会职责。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	姚宁、卜新平及李建雄	2	2023年04月17日	《关于制定〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》、《关于第二届董事会独立董事津贴的议案》	按照《董事会薪酬与考核委员会工作制度》，审议了权限内事项，切实履行了薪酬与考核委员会职责。	不适用	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	79
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	524
报告期末在职员工的数量合计（人）	603
当期领取薪酬员工总人数（人）	603
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	293
销售人员	29
技术人员	180
财务人员	20
行政人员	81
合计	603
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	16
本科	145
专科	115
专科以下	327
合计	603

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 20 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了公司 2022 年度利润分配方案：按分配总额不变的方式，以公司截至 2023 年 2 月 27 日登记在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的 48,000 万股为基数（不包括回购股票），向全体在册股东按每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），合计派发现金股利 38,400,000.00 元（含税）。独立董事发表了同意的独立意见，中小投资者在 2022 年度股东大会以现场投票与网络投票方式参与了上述分配方案的表决，公司 2022 年度利润分配方案获股东大会审议通过。

根据公司股东大会决议，该次利润分配方案已于报告期内实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	480,000,000
现金分红金额（元）（含税）	96,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	96000000
可分配利润（元）	301,664,804.24
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>以公司截至 2023 年 12 月 31 日登记在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的 480,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元，不送股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。本利润分配预案需提交公司 2023 年年度股东大会审议，经股东大会审议通过之日至利润分配方案实施日，如公司总股本发生变动，则按分配总额不变的方式实施。</p> <p>本次分配以合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润和母公司利润表净利润孰低确定，现金分红金额占母公司利润表当年实现的可分配利润比例不低于 20%。</p> <p>上述预案符合《公司章程》的规定，不存在损害中小投资者合法权益的情形。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件，制定了贯穿公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，覆盖销货与收款、采购与付款、存货管理、固定资产管理、资金管理、投资与融资管理、人力资源管理、信息系统管理和信息披露事务管理等。公司董事会下设审计委员会，负责监督内部审计制度及其实施、检查公司内控制度。公司设立了审计部，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。审计部保持独立性，不置于财务部门的领导之下，或者与财务部门合署办公。审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。公司于 2023 年度在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用。

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 08 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的</p>	<p>非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺</p>

	补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。财务报告内部控制存在一般缺陷包括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。 非财务报告内部控制存在一般缺陷包括：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	定量标准以营业收入作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司生产经营过程中需遵守的与环境保护相关的法律法规和行业标准：

1、环境保护相关的法律法规

类别	序号	法律法规名称	发布/施行时间	发布单位
环境保护综合性法规及其他要求	1	中华人民共和国固体废物污染环境防治法	2020-09-01	全国人大常委会
	2	中华人民共和国节约能源法	2018-10-26	全国人大常委会
	3	中华人民共和国环境保护法	2015-01-01	全国人大常委会
	4	中华人民共和国清洁生产促进法	2012-07-01	全国人大常委会
	5	中华人民共和国环境影响评价法	2018-12-29	全国人大常委会
	6	环境影响评价公众参与办法	2019-01-01	生态环境部
	7	建设项目环境保护管理条例	2017-10-01	国务院
	8	突发环境事件应急预案管理暂行办法	2010-09-28	环境保护部
	9	企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）	2015-01-08	环境保护部
	10	关于环境保护税有关问题的通知	2018-03-30	财政部/税务总局/生态环境部
	11	排污许可管理条例	2021-03-01	国务院
	12	清洁生产审核办法	2016-07-01	环境保护部/发改委
	13	中华人民共和国环境保护税法	2018-10-26	全国人大常委会
	14	危险废物转移管理办法	2022-01-01	生态环境部/公安部/交通运输部
	15	企业环境信息依法披露管理办法	2022-02-08	生态环境部
	16	企业环境信息依法披露格式准则	2022-02-08	生态环境部
	17	污染影响类建设项目重大变动清单（试行）	2020-12-13	生态环境部
	18	建设项目环境影响评价分类管理名录	2021-01-01	生态环境部
	19	建设项目环境影响后评价管理办法（试行）	2016-01-01	环境保护部
地方性法规及公约	1	四川省固体废物污染环境防治条例	2022-09-01	四川省人大及其常委会
	2	四川省重点行业挥发性有机物控制技术手册（石化行业）	/	四川省生态环境厅
	3	四川省环境保护条例	2018-01-01	四川省人大及其常委会
	4	四川省水污染物排放标准	1994-04-01	四川省技术监督局
	5	四川省生态环境厅关于执行大气污染物特别排放限值的公告	2020-03-16	四川省生态环境厅
	6	成都市生态环境局《关于加强涉变动项目环评与排污许可管理衔接的通知》（成环审函[2021]521号）	2021-12-06	成都市生态环境局
	7	成都市企业事业单位突发环境事件应急预案编制指南（试行）	2022-06	成都市生态环境局
	8	成都市大气污染防治条例	2021-10-01	成都市人大及其常委会
	9	《四川省突发环境事件应急预案备案行业名录（2022年版）》	2022-12-07	四川省生态环境厅
	10	成都市环保信用评级管理办法（试行）	2023-01-01	成都市生态环境局
水气声	1	中华人民共和国水污染防治法	2018-01-01	全国人大常委会
	2	中华人民共和国大气污染防治法	2018-10-26	全国人大常委会
	3	水污染防治行动计划	2015-04-02	国务院

固废 土壤	4	国家危险废物名录（2021年版）	2021-01-01	生态环境部/发改委/公安部/交通运输部/卫健委
	5	中华人民共和国噪声污染防治法	2022-06-05	全国人大常委会
	6	中华人民共和国土壤污染防治法	2019-01-01	全国人大常委会
	7	固定污染源排污许可分类管理名录（2019版）	2019-12-20	生态环境部
	8	环境监管重点单位名录管理办法	2023-01-01	生态环境部
	9	重点监管单位土壤污染隐患排查指南（试行）	2021-01-04	生态环境部
	10	一般工业固体废物管理台账制定指南（试行）	2021-12-30	生态环境部
	11	国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）	2013-07-30	环境保护部
	12	国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）	2013-07-30	环境保护部
	13	地下水管理条例	2021-12-01	国务院
	14	四川省《中华人民共和国大气污染防治法》实施办法	2019-01-01	四川省人民代表大会常务委员会
	15	四川省机动车和非道路移动机械排气污染防治办法	2021-03-01	四川省政府

2、环境保护相关的标准

类别	序号	标准编号	标准名称	发布/实施日期	发布单位
水 气 声 土壤	1	GB15581-2016	烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准	2016/9/1	中华人民共和国环境保护部/国家质量监督检验检疫总局
	2	GB8978-1996	污水综合排放标准	1998/1/1	国家环境保护总局
	3	GB3095-2012	环境空气质量标准	2016/1/1	国家质量监督检验检疫总局/国家标准化管理委员会
	4	GB3095-2012/XG1-2018	《环境空气质量标准》第 1 号修改单	2018/9/1	生态环境部
	5	GB16297-1996	大气污染物综合排放标准	1997/1/1	国家环境保护总局
	6	GB13271-2014	锅炉大气污染物排放标准	2014/7/1	国家质量监督检验检疫总局/环境保护部
	7	GB12348-2008	工业企业厂界环境噪声排放标准	2008/10/1	环境保护部
	8	GB3096-2008	声环境质量标准	2008/10/1	环境保护部
	9	HJ475-2009	清洁生产标准氯碱工业（烧碱）	2009/10/1	环境保护部
	10	GB/T14848-2017	地下水质量标准	2018/5/1	国家质量监督检验检疫总局/国家标准化管理委员会
	11	HJ164-2020	地下水环境监测技术规范	2021/3/1	生态环境部
	12	GB3838-2002	地表水环境质量标准	2002/6/1	原国家环境保护局/国家技术监督局
	13	GB36600-2018	土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准	2018/8/1	生态环境部/国家市场监督管理总局
	14	GB18597-2023	危险废物贮存污染控制标准	2023/7/1	生态环境部/国家市场监督管理总局
	15	HJ1276-2022	危险废物识别标志设置技术规范	2023/7/1	生态环境部
	16	GB18599-2020	一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准	2021/7/1	生态环境部/国家市场监督管理总局
	17	GB15562.1-1995	环境保护图形标志排放口（源）	1997/7/1	国家环境保护总局
	18	GB15562.2-1995	环境保护图形标志固体废物贮存（处置）场	1996/7/1	国家环境保护总局
	19	GB15562.2-1995/XG1-2023	环境保护图形标志固体废物贮存（处置）场-国家标准第 1 号修改单	2023/1/20	生态环境部
	20	HJ819-2017	排污单位自行监测技术指南总则	2017/6/1	环境保护部
	21	HJ1138-2020	排污单位自行监测技术指南无机化学工业	2021/1/1	生态环境部

22	HJ610-2016	环境影响评价技术导则-地下水环境	2016/1/7	环境保护部
23	HJ964-2018	环境影响评价技术导则-土壤环境	2019/7/1	生态环境部
24	HJ2.2-2018	环境影响评价技术导则-大气环境	2018/12/1	生态环境部
25	HJ169-2018	建设项目环境风险评价技术导则	2019/3/1	生态环境部
26	HJ2.3-2018	环境影响评价技术导则-地表水环境	2019/3/1	生态环境部
27	HJ2.4-2021	环境影响评价技术导则-声环境	2022/7/1	生态环境部
28	HJ/T397-2007	固定源废气监测技术规范	2008/3/1	国家环境保护总局
29	DB512311-2016	四川省岷江沱江流域水污染物排放标准	2017/1/1	四川省质量技术监督局
30	DB51/2672-2020	成都市锅炉大气污染物排放标准	2021/1/1	四川省市场监督管理局
31	HJ944-2018	排污单位环境管理台账及排污许可证执行报告技术规范总则（试行）	2018/3/27	生态环境部
32	HJ1209-2021	工业企业土壤和地下水自行监测技术指南（试行）	2022/1/1	生态环境部
33	GB31573-2015	无机化学工业污染物排放标准	2015/7/1	环境保护部
34	GB31573-2015/XG1-2020	《无机化学工业污染物排放标准》行业标准第1号修改单	2021/1/8	中华人民共和国生态环境部 国家市场监督管理总局
35	HJ820-2017	排污单位自行监测技术指南-火力发电及锅炉	2017/6/1	环境保护部
36	HJ91.1-2019	污水监测技术规范	2020/3/24	生态环境部
37	HJ1259-2022	危险废物管理计划和管理台账制定技术导则	2022/10/1	生态环境部
38	HJ25.1-2019	建设用地土壤污染状况调查技术导则	2019/12/5	生态环境部
39	GB/T39198-2020	一般固体废物分类与代码	2021/5/1	国家市场监督管理总局/国家标准化管理委员会

环境保护行政许可情况

华融成都于 2022 年 10 月 1 日取得由成都市生态环境局颁发的排污许可证（证书编号：91510182MABMQUGJ8P001V），证书有效期至 2027 年 9 月 30 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华融成都	气体	氯气	接管排放	1	氯氢车间	0.8075mg/m ³	5mg/m ³	0.023t	/	无
	气体	氯化氢	接管排放	1	氯氢车间	0.88756mg/m ³	20mg/m ³	0.00099t	/	无
	气体	氯化氢	接管排放	1	试剂盐酸车间	1.0275mg/m ³	20mg/m ³	0.00194t	/	无
	气体	氯化氢	接管排放	1	电子盐酸车间	0.75mg/m ³	20mg/m ³	0.0245t	/	无
	液体	化学需氧量	排放口排放	1（与氨氮、总磷共用）	厂区入河口	4.143mg/L	60mg/L	2.798t	/	无
	液体	氨氮	排放口排放	1（与化学需氧量、总磷共用）	厂区入河口	0.177mg/L	15mg/L	0.144t	/	无

				磷共用)						
	液体	总磷	排放口 排放	1 (与化学 需氧量、氨 氮共用)	厂区入河 口	0.034mg/ L	1mg/L	0.024t	/	无

对污染物的处理

类别	主要污染物	主要处理方法	处理/贮存设施	达标排放情况
废气	氯化氢	逆流水洗后通过 20m 高空烟囱排放	氯化氢尾气吸收塔	达标
	氯气	逆流碱洗后通过 25m 高空烟囱排放	氯气碱洗塔	达标
废水	化学需氧量	部分符合要求的污水将通过循环装置回用，不对外排放；剩余待排放污水将导流至污水处理站，经反渗透膜处理设备处理达标后排放	调节、混凝、曝气、澄清、压滤、反渗透	达标
	氨氮			
	悬浮物			
	生化需氧量			
	石油类			
	总氮			
一般固废	盐泥	规范存储、定期处置、委托利用	一般工业固废堆场	/
危废	废矿物油	规范存储、定期处置、委托处置	危废专用库房	/
	废油漆桶	规范存储、定期处置、委托处置		/

突发环境事件应急预案

公司《突发环境事件应急预案》按规定备案；按预案要求，每半年组织一次综合应急演练，每季度组织一次专项演练。

环境自行监测方案

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司在环境治理和保护方面的投入是 5,335,888.26 元；缴纳环境保护税 38,300.70 元。

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

1、公司氯化氢蒸汽合成炉技改升级项目：通过更换低压氯化氢蒸汽合成炉，提高副产蒸汽压力和公司锅炉蒸汽并网，减少锅炉蒸汽的产汽量，节约天然气消耗。此项目于 2023 年 11 月投入并运营，11-12 月节能约 120 吨标煤。

2、公司 3#电解槽节能改造项目：通过对 3#电解槽进行膜极距改造升级，提高产品质量并降低电耗。此项目于 2023 年 6 月投入并运营，7-12 月节能约 350 吨标煤

3、公司能源管理系统项目：通过结合产品工艺特征、融合 OT 与 IT 智能算法，构建了一套先进的全体系数字化的能效管理，让公司成为行业中少有的产量、中间产量及能效实时可视的企业，实现了对能效的精益化管理，从管理、设备、工艺、结构四个方面全面识别潜在的节能机会，并给出相应节能方案来不断优化生产和能源利用效率，从而助力公司持续有效节能。同比 2022 年，公司 2023 年节能创效超 300 万元。

报告期内，公司被中国工业经济联合会评为“中国工业碳达峰‘领跑者’企业”。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用。

其他应当公开的环境信息

不适用。

其他环保相关信息

不适用。

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

不适用。

二、社会责任情况

1. 股东权益保护方面

公司持续完善治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会、管理层“三会一层”治理结构，并结合最新监管法规修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等多项公司制度，明确股东、董事会、管理层之间的权利、义务、责任和利益关系，完善权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构。

2. 员工权益保护方面

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

3. 供应商及产品用户权益保护方面

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

4. 环境安全方面

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

5. 公益捐赠

报告期内，公司向成都理工大学捐助奖学金，用于奖励成都理工大学材料与化学化工学院的优秀学生，并向生产基地所在地捐赠消毒剂，合计捐款捐物总价值近 7 万元。

报告期内，公司履行社会责任的具体情况详见公司同日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《华融化学股份有限公司 2023 年度社会责任报告》。

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

报告期内，公司安全投入 947.70 万元。公司按规定对新入职员工进行上岗前三级安全教育培训，合格后方可上岗。按照年度培训计划开展安全、环保、消防、职业健康教育等方面的培训共计 13 次，参加培训的员工达 2176 人次，培训累计时长达 6528 小时，重点培训/学习了特殊作业、新颁布法律法规、消防应急、职业健康、事故警示、排污许可等方面的内容，持续提升员工岗位操作技能及安全生产意识。接受应急部门检查 29 次、接受生态环境部门检查 18 次、接受消防部门检查 25 次，未发现重大隐患、未发生重大生产安全及突发环境事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东新希望化工	股份锁定及减持的承诺	1、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月（以下简称“锁定期”）内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本企业所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行价，本企业直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长六个月。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人刘永好先生	股份锁定及减持的承诺	1、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月（以下简称“锁定期”）内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本人所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长六个月。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东宁波新融	股份锁定及减持的承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由公司回购该部分股份。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月	已于2023年3月22日履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	直接或间接持有公司股份的董事邵军、李建雄、张明贵，董事、总经理唐冲，副总经理、董事会秘书、财务总监张炜，总工程师刘海燕，及公司前任副总经理王猛、罗小容，	股份锁定及减持的承诺	1、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月（以下简称“锁定期”）内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本人作为公司的董事/高级管理人员，在公司股票在深圳证券交易所上市之后，将根据相关法律、法规规定及时申报本人所持公司的股份及其变动情况；锁定期限届满后，在本人担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的25%；如本人不再担任公司董事/高级管理人员，则本人自不再担任公司董事/高级管理人员之日起半年内将不转让本人所持公司的股份。3、本人作为公司的董事/高级管理人员，如本人所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月	正常履行

	前任总工程师颜学伦，前任人力行政总监刘晓芳		低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。4、本人将遵守中国证监会及深圳证券交易所届时有效的减持相关规定。5、本承诺不会因为本人职务变更、离职等原因而失效，本人愿意承担因违反上述承诺而产生的相应法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	直接或间接持有公司股份的监事李红顺、汪润年、陶泽	股份锁定及减持的承诺	1、自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月（以下简称“锁定期”）内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本人作为公司的监事，在公司股票在深圳证券交易所上市之后，将根据相关法律、法规规定及时申报本人所持公司的股份及其变动情况；锁定期届满后，在本人担任公司监事期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的25%；如本人不再担任公司监事，则本人自不再担任公司监事之日起半年内将不转让本人所持公司的股份。3、本人将遵守中国证监会及深圳证券交易所届时有效的减持相关规定。4、本承诺不会因为本人职务变更、离职等原因而失效，本人愿意承担因违反上述承诺而产生的相应法律责任。	2022年03月16日	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东新希望化工	持股意向和减持意向的承诺	1、本企业书面承诺的锁定期届满后，为继续支持公司发展及回报股东，本企业原则上将继续持有公司股份。如本企业确有其他投资需求或急需资金周转，确实需要减持公司股份时，在符合相关规定及承诺的前提下，本企业将综合考虑二级市场股价的表现，减持所持有的公司股份。2、本企业减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行。3、本企业将遵守中国证监会及深圳证券交易所届时有效的减持相关规定。4、公司上市后，本企业在减持时将提前三个交易日履行公告义务。如本企业通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，承诺在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所备案并公告减持计划，减持计划应当按照中国证监会及深圳证券交易所届时有效的减持相关规定确定，并按照相关规定披露减持进展情况。5、若本企业发生需向公司或投资者赔偿，且必须减持股份以进行赔偿的情形，在该等情况下发生的减持行为无需遵守本承诺。6. 本企业违反本承诺减持公司股份的，将依法赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。	2022年03月16日	持续有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司及公司控股股东新希望化工、全体董事（独立董事除外）、全体高级管理人员	上市后三年内稳定股价预案的承诺	本次公开发行股票并在证券交易所上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日（本公司股票全天停牌的交易日除外，下同）的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），且非因不可抗力因素所致，并同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，则公司及公司控股股东、董事、高级管理人员应按下述规则启动稳定股价措施：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。上述措施有先后顺序。	2022年03月16日	本次公开发行股票并在证券交易所上市后三年内	正常履行
首次公开发行	公司及公司控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先	欺诈发行上市的股	如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/控股股东/实际控制人将在中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所或司法机关等有权部门确认后及时启动股份购回程序，购回本公司	2022年03月16日	持续有效	正常履行

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

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司及公司控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生、股东宁波新融、全体董事、监事、高级管理人员	未能履行承诺的约束措施	<p>1、公司：一、公司将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务。二、若公司非因相关法律法规、政策变化、自然灾害或其他不可抗力等自身无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2、公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。3、积极提供补救方案提交公司股东大会审议，以避免或减少对投资者造成损失，如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成实际损失的，公司将积极采取措施依法向投资者承担赔偿责任。三、公司将在定期报告中披露相关责任主体的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。四、对于公司上市后三年内新聘任的董事、高级管理人员，公司也将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员作出的关于股价稳定预案的相关承诺。五、若相关责任主体因未履行公开承诺而受到监管机构的立案调查，或受到相关处罚，公司将积极协助和配合监管机构的调查，或协助执行相关处罚。六、公司在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。2、控股股东/实际控制人：一、本企业/本人将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务。二、若本企业/本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害或其他不可抗力等无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况，及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2、本企业/本人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。3、如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成实际损失的，本企业/本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。三、本企业/本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。</p>	2022年03月16日	持续有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生、股东宁波新融、全体董事、监事、高级管理人员	减少并规范关联交易的承诺	<p>实际控制人：1、本企业/本人、本企业/本人所控制的其他公司及关联方将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，签署关联交易协议，并按相关法律法规、规范性文件规定履行交易程序及信息披露义务。2、本企业/本人作为公司控股股东/实际控制人，保证将按照法律法规、规范性文件和公司的章程规定，在审议涉及与公司的关联交易事项时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关联交易的决策制度，确保不损害公司和其他股东的合法权益；保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司以及其他股东的合法权益。3、本企业/本人将促使本企业/本人控制的企业遵守上述承诺，如本企业或本企业/本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害，本企业/本人将依法赔偿由此给公司或其他股东造成的实际经济损失。董事、监事、高级管理人员：1、本人及本人所控制或担任董事、监</p>	2022年03月16日	作为公司控股股东/实际控制人/公司董事/监事/高级管理人员期间	正常履行

			事、高级管理人员的公司将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，签署关联交易协议，并按相关法律法规、规范性文件规定履行交易程序及信息披露义务。2、本人作为公司董事/监事/高级管理人员，保证将按照法律法规、规范性文件和公司的章程规定，在审议涉及与公司的关联交易事项时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关联交易的决策制度，确保不损害公司的利益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东新希望化工、实际控制人刘永好先生、全体董事、监事、高级管理人员	避免资金占用的承诺	控股股东/实际控制人：截至本承诺函出具日，本企业/本人不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用华融化学股份有限公司（以下简称“公司”）资金的情况，且本企业/本人承诺作为公司股东/实际控制人期间不以任何方式占用公司资金。董监高：截至本承诺函出具日，本人不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用华融化学股份有限公司（以下简称“公司”）资金的情况，且本人承诺作为公司董事/监事/高级管理人员期间不以任何方式占用公司资金。	2022年03月16日	作为公司控股股东/实际控制人董事/监事/高级管理人员期间	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	发行人关于股东信息披露的专项承诺	（一）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。（二）本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。（三）本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；（四）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；（五）本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。（六）若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。	2022年03月16日	持续有效	正常履行
承诺是否按时履行	是					
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	不适用。					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 11 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-061），具体如下：

（一）会计政策变更情况概述

1、变更原因

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；另外规定了“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”，并自公布之日起施行。本次会计政策变更为执行上述政策规定。

2、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》要求执行。其他未变更部分，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、变更日期

公司按以上文件规定的生效日期开始执行上述企业会计准则解释。

5、变更性质

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的相关规定，本次会计政策变更是公司依据法律法规和国家统一的会计制度要求进行的变更。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

按《企业会计准则解释第 16 号》规定，公司需将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，因此公司需追溯调整 2022 年末合并资产负债表及母公司资产负债表项目：递延所得税资产增加 134,658.04 元，递延所得税负债增加 132,324.42 元，盈余公积增加 233.36 元，未分配利润增加 2,100.26 元。

本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，符合有关规定，执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	王映国 余小龙 姜均
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王映国 2 年 余小龙 2 年 姜均 2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年年度内部控制审计机构，支付审计费用 10 万元（该费用已包含在上述支付给四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的 50 万元报酬总额里面）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
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
华融成都	2023年02月28日	100,000	2022年09月27日	10,000		无	无	3年	是	是
			2022年10月08日	52.98		无	无	6个月	是	是
			2022年10月08日	147.26		无	无	6个月	否	是
			2022年10月08日	343.66		无	无	6个月	否	是
			2022年10月08日	1,124.25		无	无	5年	否	是
			2023年06月29日	166.82		无	无	6个月	是	是
			2023年	3,300		无	无	3年	否	是

			07月26日							
			2023年11月02日	10,000		无	无	3年	否	是
			2023年12月05日	148		无	无	6个月	是	是
华融国际	2023年02月28日	150,000	2023年03月31日	1,000		无	无	3年	是	是
			2023年04月19日	15,000		无	无	3年	否	是
			2023年05月12日	11,000		无	无	3年	否	是
华融物流	2022年07月28日	1,000							是	
华融工程	2022年07月28日	1,000								是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		250,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		40,614.82				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		250,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		40,915.17				
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
不适用										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
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)		250,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		40,614.82				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		250,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		40,915.17				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				23.38%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	40,915.17
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	40,915.17
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	52,804	32,804	0	0
银行理财产品	自有资金	137,000	112,000	0	0
合计		189,804	144,804	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	360,000,000	75.00%				-16,200,000	-16,200,000	343,800,000	71.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	360,000,000	75.00%				-16,200,000	-16,200,000	343,800,000	71.63%
其中：境内法人持股	360,000,000	75.00%				-16,200,000	-16,200,000	343,800,000	71.63%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	120,000,000	25.00%				16,200,000	16,200,000	136,200,000	28.38%
1、人民币普通股	120,000,000	25.00%				16,200,000	16,200,000	136,200,000	28.38%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	480,000,000	100.00%						480,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2023 年 3 月 22 日，公司部分首次公开发行前已发行股份的限售期届满而上市流通，详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-018）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新希望化工	343,800,000	0	0	343,800,000	首发前限售	2025 年 3 月 22 日
宁波新融	16,200,000	0	16,200,000	0	首发前限售	2023 年 3 月 22 日
合计	360,000,000	0	16,200,000	343,800,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,457	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,505	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
新希望化工投资有限公司	境内非国有法人	71.63%	343,800,000	0	343,800,000	0	不适用	0	
宁波新融化学科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.02%	14,484,800	-1715200	0	14,484,800	不适用	0	
代学荣	境内自然人	0.24%	1,158,000	1158000	0	1,158,000	不适用	0	
王慧品	境内自然人	0.21%	999,600	999600	0	999,600	不适用	0	
袁东红	境内自然人	0.19%	910,000	910000	0	910,000	不适用	0	
孙玉华	境内自然人	0.19%	902,800	452200	0	902,800	不适用	0	
方阳	境内自然人	0.17%	820,600	820600	0	820,600	不适用	0	
平安资管—工商银行—中国平安财产保险股份有限公司	其他	0.17%	809,800	809800	0	809,800	不适用	0	
申万宏源证券有限公司	国有法人	0.17%	808,524	237936	0	808,524	不适用	0	
邓斌	境内自	0.15%	718,175	718175	0	718,175	不适用	0	

然人							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波新融的直接合伙人邵军为新希望化工董事长、总裁，李红顺为新希望化工董事，汪润年为新希望化工的高级管理人员，其间接合伙人李建雄为新希望化工董事。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
宁波新融化学科技合伙企业（有限合伙）	14,484,800	人民币普通股	14,484,800				
代学荣	1,158,000	人民币普通股	1,158,000				
王慧品	999,600	人民币普通股	999,600				
袁东红	910,000	人民币普通股	910,000				
孙玉华	902,800	人民币普通股	902,800				
方阳	820,600	人民币普通股	820,600				
平安资管－工商银行－中国平安财产保险股份有限公司	809,800	人民币普通股	809,800				
申万宏源证券有限公司	808,524	人民币普通股	808,524				
邓斌	718,175	人民币普通股	718,175				
BARCLAYS BANK PLC	708,227	人民币普通股	708,227				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，未知前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	截至报告期末，前 10 名无限售流通股股东中，境内自然人股东袁东红通过普通证券账户持有 10,000 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 900,000 股，实际合计持有 910,000 股；境内自然人股东方阳通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 820,600 股，实际合计持有 820,600 股。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况			
股东名称（全	本报告期新增/退	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户持股及

称)	出			转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
代学荣	新增	0	0.00%	1,158,000	0.24%
王慧品	新增	0	0.00%	999,600	0.21%
袁东红	新增	0	0.00%	910,000	0.19%
孙玉华	新增	0	0.00%	902,800	0.19%
方阳	新增	0	0.00%	820,600	0.17%
平安资管-工商银行-中国平安财产保险股份有限公司	新增	0	0.00%	809,800	0.17%
邓斌	新增	0	0.00%	718,175	0.15%
赵海光	退出	0	0.00%	0	0.00%
赵启程	退出	0	0.00%	0	0.00%
赵卓伟	退出	0	0.00%	0	0.00%
高惠权	退出	0	0.00%	0	0.00%
朱天闻	退出	0	0.00%	0	0.00%
汤晓青	退出	0	0.00%	463,195	0.10%
陈宁东	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新希望化工投资有限公司	邵军	2006 年 09 月 06 日	91510100792171384J	研究、开发、销售化工产品（不含危险品）；项目投资及提供技术咨询和售后服务（不含金融、证券、期货）（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；销售 PVC、肥料、包装材料、农副产品、矿产品、化工原料（不含危险品）、饲料级磷酸氢钙、机械设备、钢材、建材、金属材料、环保材料及设备、橡胶制品、塑料制品、机电产品、建筑辅材料（不含油漆）、五金交电、轻纺织品、纺织原料、金属材料（不含贵金属及稀有金属）、日用小电器、纸及纸制品、预包装食品；货物进出口；技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

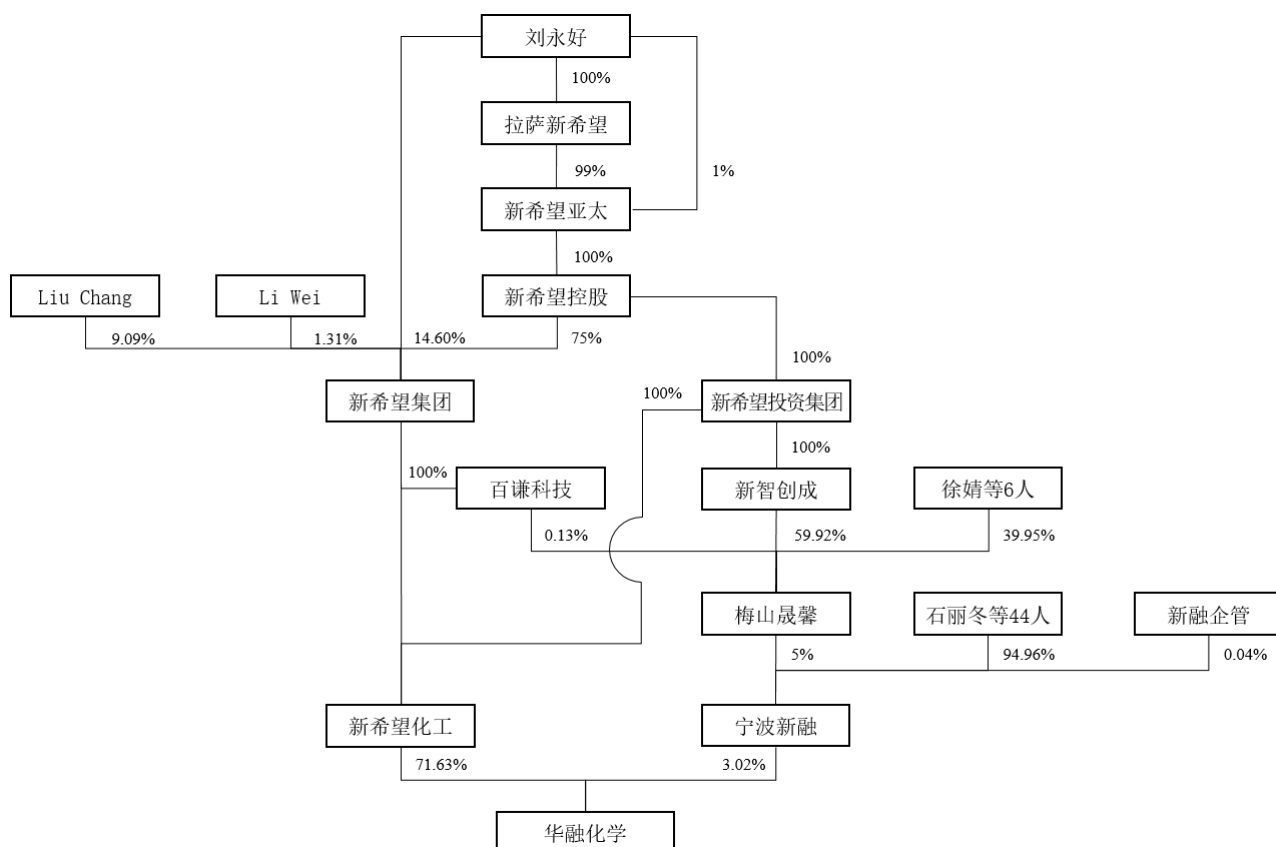
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘永好	本人	中国	否
主要职业及职务	刘永好先生担任新希望集团董事长、新希望六和董事、中国民生银行股份有限公司副董事长、四川省川商总会会长等职务，为第十四届全国政协委员，中国上市公司协会副会长。刘永好先生曾任全国光彩事业促进会副会长，第八届全国政协委员、第九届全国政协常委、第十届全国政协常委和经济委员会副主任、第十一届全国政协委员和经济委员会副主任、第十二届全国人大代表、第十三届全国政协委员。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截至报告期末，刘永好先生控股新希望（000876.SZ）、飞马国际（002210.SZ）；与 Liu Chang 共同控制新乳业（002946.SZ）、新希望服务（3658.HK）；曾控股华创阳安（600155.SH）、兴源环境（300266.SZ）。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 07 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2024）第 0001 号
注册会计师姓名	王映国、余小龙、姜均

审计报告正文

华融化学股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华融化学股份有限公司（以下简称“华融化学”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华融化学 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

收入确认

1. 事项描述

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

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

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

2. 审计应对

我们针对营业收入的确认执行的主要审计程序包括：

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

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

(5) 结合应收账款、合同负债函证程序，对主要客户销售额实施函证。

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

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

华融化学管理层对其他信息负责。其他信息包括华融化学 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华融化学的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国 成都
2024 年 3 月 7 日

中国注册会计师：王映国
中国注册会计师：余小龙
中国注册会计师：姜均

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华融化学股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	434,261,221.35	566,196,985.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,448,832,888.42	1,053,120,542.68
衍生金融资产		
应收票据	76,264,702.39	130,901,601.37
应收账款	72,605,819.17	42,757,155.61
应收款项融资	22,944,275.02	25,119,290.48
预付款项	40,151,052.86	44,498,704.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,204,672.56	2,636,157.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	43,853,814.46	46,781,711.55
合同资产	51,300.00	71,250.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,031,009.66	13,324,438.18
流动资产合计	2,160,200,755.89	1,925,407,837.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	239,879,028.08	155,912,421.08
在建工程	37,472,427.92	84,802,327.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,136,060.81	2,003,934.78
无形资产	25,296,881.57	18,971,172.04
开发支出		3,623,449.67
商誉		
长期待摊费用	22,131,148.11	16,461,349.84
递延所得税资产	6,734,125.16	4,414,921.49
其他非流动资产	2,431,413.89	5,741,366.99
非流动资产合计	336,081,085.54	291,930,943.29
资产总计	2,496,281,841.43	2,217,338,780.57
流动负债：		
短期借款	601,584,187.47	345,129,666.65
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		37,567,660.34
应付账款	49,505,404.06	53,607,314.65
预收款项		
合同负债	11,884,208.55	22,090,051.28
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	27,903,819.15	17,359,555.29
应交税费	11,448,561.93	9,393,837.47
其他应付款	7,805,731.22	7,778,127.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	720,966.95	447,070.02

其他流动负债	32,658,206.04	60,375,684.13
流动负债合计	743,511,085.37	553,748,967.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	371,201.44	450,650.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,915,939.99	2,571,016.17
递延收益		7,119,760.00
递延所得税负债	392,421.40	360,143.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,679,562.83	10,501,569.93
负债合计	746,190,648.20	564,250,537.72
所有者权益：		
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	876,956,671.44	876,956,671.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,404.18	3,288,375.40
盈余公积	40,665,804.63	27,411,807.41
一般风险准备		
未分配利润	352,450,312.98	265,431,388.60
归属于母公司所有者权益合计	1,750,091,193.23	1,653,088,242.85
少数股东权益		
所有者权益合计	1,750,091,193.23	1,653,088,242.85
负债和所有者权益总计	2,496,281,841.43	2,217,338,780.57

法定代表人：邵军 主管会计工作负责人：张炜 会计机构负责人：蔡晓琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	105,775,573.38	489,286,674.13
交易性金融资产	288,637,840.91	463,055,166.73
衍生金融资产		
应收票据		22,666,474.96
应收账款	4,649,254.38	183,964,878.76
应收款项融资		1,349,500.00
预付款项	79,318,913.42	87,618,689.69

其他应收款	1,482,347,693.06	499,787,720.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,572.57	728,142.95
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	1,768,114.12	2,677,845.82
流动资产合计	1,962,499,961.84	1,751,135,093.29
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	360,962,969.80	299,762,969.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,620,056.15	3,657,172.15
在建工程	5,521,642.06	2,171,505.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,526,534.16	2,003,934.78
无形资产	8,369,453.14	1,466,258.41
开发支出		3,623,449.67
商誉		
长期待摊费用	8,247,836.10	8,794,763.84
递延所得税资产	2,864,560.19	3,073,948.34
其他非流动资产	260,802.00	885,326.84
非流动资产合计	390,373,853.60	325,439,329.79
资产总计	2,352,873,815.44	2,076,574,423.08
流动负债：		
短期借款	170,068,354.13	145,053,277.76
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		130,000,000.00
应付账款	10,432,820.42	21,440,465.45
预收款项		
合同负债	1,862,063.97	2,883,470.77
应付职工薪酬	15,835,596.22	14,211,028.92
应交税费	194,205.28	517,210.71
其他应付款	453,275,151.47	131,526,799.34
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	457,564.61	447,070.02
其他流动负债	242,068.32	16,566,724.57
流动负债合计	652,367,824.42	462,646,047.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		450,650.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,008,379.36	1,008,379.36
递延收益		7,119,760.00
递延所得税负债	210,331.35	202,277.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,218,710.71	8,781,067.39
负债合计	653,586,535.13	471,427,114.93
所有者权益：		
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	876,956,671.44	876,956,671.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,665,804.63	27,411,807.41
未分配利润	301,664,804.24	220,778,829.30
所有者权益合计	1,699,287,280.31	1,605,147,308.15
负债和所有者权益总计	2,352,873,815.44	2,076,574,423.08

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,059,324,445.56	1,135,008,258.39
其中：营业收入	1,059,324,445.56	1,135,008,258.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	979,855,930.74	1,018,074,931.15
其中：营业成本	858,777,381.43	945,996,363.15
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,837,532.02	9,009,063.64
销售费用	10,739,512.68	7,567,726.63
管理费用	58,539,089.90	49,962,230.27
研发费用	51,714,921.92	8,679,631.97
财务费用	-8,752,507.21	-3,140,084.51
其中：利息费用	11,437,419.02	4,817,835.89
利息收入	9,761,572.92	4,758,133.02
加：其他收益	3,287,007.95	6,037,517.20
投资收益（损失以“-”号填列）	94,302,000.03	24,520,954.21
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）	792,888.42	80,542.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,708,610.35	-885,132.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,640,577.03	-3,894,090.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-826,651.07	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	159,674,572.77	142,793,118.41
加：营业外收入	181,210.21	140,964.43
减：营业外支出	68,732.61	647,634.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	159,787,050.37	142,286,448.47
减：所得税费用	21,114,128.77	20,135,902.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,672,921.60	122,150,545.72
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	138,672,921.60	122,150,545.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	138,672,921.60	122,150,545.72

2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	138,672,921.60	122,150,545.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	138,672,921.60	122,150,545.72
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.29	0.27
(二) 稀释每股收益	0.29	0.27

法定代表人：邵军 主管会计工作负责人：张炜 会计机构负责人：蔡晓琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	24,099,553.48	864,555,534.66
减：营业成本	18,871,856.18	761,134,134.17
税金及附加	227,200.51	4,855,700.69
销售费用	4,398.81	5,520,311.73
管理费用	22,132,197.19	32,554,834.35
研发费用	6,052,249.39	8,549,865.30
财务费用	-8,318,709.71	-5,142,328.26
其中：利息费用	4,205,663.81	3,510,017.64
利息收入	6,712,979.17	4,751,723.33
加：其他收益	3,019,622.22	6,032,517.20
投资收益（损失以“-”号填	145,423,057.37	24,170,954.21

列)		
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）	597,840.91	15,166.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	171,860.27	1,122,183.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		215,487.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,047.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	134,394,789.44	88,639,325.66
加：营业外收入	36,072.63	113,442.81
减：营业外支出	32,332.74	338,334.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,398,529.33	88,414,433.98
减：所得税费用	1,858,557.17	10,403,364.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	132,539,972.16	78,011,069.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	132,539,972.16	78,011,069.52
（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	132,539,972.16	78,011,069.52

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	2023 年度	2022 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	938,191,506.17	1,210,343,804.28
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	16,821,113.82	3,716,562.62
收到其他与经营活动有关的现金	17,731,841.52	12,715,170.87
经营活动现金流入小计	972,744,461.51	1,226,775,537.77
购买商品、接受劳务支付的现金	729,844,364.13	918,643,162.07
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	86,893,817.99	81,897,154.37
支付的各项税费	81,683,217.44	74,035,057.84
支付其他与经营活动有关的现金	34,917,790.69	23,045,389.45
经营活动现金流出小计	933,339,190.25	1,097,620,763.73
经营活动产生的现金流量净额	39,405,271.26	129,154,774.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,734,120,000.00	3,521,080,000.00
取得投资收益收到的现金	43,067,820.66	24,520,954.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,345,705.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,778,533,526.26	3,545,600,954.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,736,144.27	48,627,960.03
投资支付的现金	5,129,120,000.00	4,574,120,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	5,178,856,144.27	4,622,747,960.03
投资活动产生的现金流量净额	-400,322,618.01	-1,077,147,005.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		901,422,251.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,063,351,818.89	458,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19,546,831.64	18,413,464.07
筹资活动现金流入小计	1,082,898,650.53	1,377,835,715.82
偿还债务支付的现金	812,068,614.65	120,664,427.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,886,000.01	28,296,406.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	73,339,045.69	8,052,976.34
筹资活动现金流出小计	929,293,660.35	157,013,810.49
筹资活动产生的现金流量净额	153,604,990.18	1,220,821,905.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,844,252.72	3,614,077.40
五、现金及现金等价物净增加额	-196,468,103.85	276,443,750.95
加：期初现金及现金等价物余额	558,629,325.20	282,185,574.25
六、期末现金及现金等价物余额	362,161,221.35	558,629,325.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	212,810,084.50	862,022,020.29
收到的税费返还	1,415,552.86	3,661,884.62
收到其他与经营活动有关的现金	13,537,878.93	12,511,914.36
经营活动现金流入小计	227,763,516.29	878,195,819.27
购买商品、接受劳务支付的现金	119,262,595.34	633,601,975.16
支付给职工以及为职工支付的现金	28,513,222.17	49,667,541.85
支付的各项税费	2,970,802.85	39,665,625.13
支付其他与经营活动有关的现金	21,612,608.76	26,556,446.53
经营活动现金流出小计	172,359,229.12	749,491,588.67
经营活动产生的现金流量净额	55,404,287.17	128,704,230.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,754,120,000.00	3,471,080,000.00
取得投资收益收到的现金	145,438,224.10	24,170,954.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,918,359.39	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,907,476,583.49	3,495,250,954.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,905,151.87	29,252,298.05
投资支付的现金	1,640,320,000.00	4,009,120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,649,225,151.87	4,038,372,298.05
投资活动产生的现金流量净额	258,251,431.62	-543,121,343.84

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		901,422,251.75
取得借款收到的现金	170,000,000.00	158,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,855,940,629.48	102,220,856.89
筹资活动现金流入小计	2,025,940,629.48	1,161,643,108.64
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	20,664,427.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,990,013.90	27,467,060.23
支付其他与筹资活动有关的现金	2,541,969,045.69	490,865,316.00
筹资活动现金流出小计	2,728,959,059.59	538,996,804.12
筹资活动产生的现金流量净额	-703,018,430.11	622,646,304.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,851,610.57	4,308,062.61
五、现金及现金等价物净增加额	-383,511,100.75	212,537,253.89
加：期初现金及现金等价物余额	489,286,674.13	276,749,420.24
六、期末现金及现金等价物余额	105,775,573.38	489,286,674.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	480,000,000.00				876,956,671.44			3,288,375.40	27,411,807.41		265,431,388.60		1,653,088.24	1,653,088.24
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	480,000,000.00				876,956,671.44			3,288,375.40	27,411,807.41		265,431,388.60		1,653,088.24	1,653,088.24
三、本期增减变动金额（减少以								-3,269,971.22	13,253,997.22		87,018,924.38		97,002,950.38	97,002,950.38

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额										138,672,921.60			138,672,921.60		138,672,921.60
(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								13,253,997.22		-51,653,997.22			-38,400,000.00		-38,400,000.00
1. 提取盈余公积								13,253,997.22		-13,253,997.22					
2. 提取一般风险准备															

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	480,000,000.00				876,956,671.44				18,404.18	40,665,804.63		352,450,312.98		1,750,091,193.23

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	360,000,000.00				95,534,419.69				3,841,970.92	19,610,700.46		175,081,949.83		654,069,040.90	654,069,040.90
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				95,534,419.69				3,841,970.92	19,610,700.46		175,081,949.83		654,069,040.90	654,069,040.90
三、本期增减变动金额（减少以	120,000,000.00				781,422,251.75				-553,595.52	7,801,106.95		90,349,438.77		999,019,201.95	999,019,201.95

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										122,150,545.72		122,150,545.72		122,150,545.72
(二) 所有者投入和减少资本	120,000,000.00				781,422,251.75							901,422,251.75		901,422,251.75
1. 所有者投入的普通股	120,000,000.00				781,422,251.75							901,422,251.75		901,422,251.75
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								7,801,106.95		-31,801,106.95		-24,000,000.00		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,801,106.95		7,801,106.95				
2. 提取一般风险准备														

其他														
(五) 专项储备							-					-		-
							553,595.52					553,595.52		553,595.52
1. 本期提取							5,304,972.64					5,304,972.64		5,304,972.64
2. 本期使用							5,858,568.16					5,858,568.16		5,858,568.16
(六) 其他														
四、本期期末余额	480,000,000.00				876,956,671.44		3,288,375.40	27,411,807.41		265,431,388.60		1,653,088,242.85		1,653,088,242.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	480,000,000.00				876,956,671.44				27,411,807.41	220,778,829.30		1,605,147,308.15
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	480,000,000.00				876,956,671.44				27,411,807.41	220,778,829.30		1,605,147,308.15
三、本期增减变动									13,253,997.22	80,885,974.94		94,139,972.16

金额 (减少以 “一”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										132,539,972.16		132,539,972.16
(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									13,253,997.22	-51,653,997.22		-38,400,000.00
1. 提 取盈 余公 积									13,253,997.22	-13,253,997.22		
2. 对 所有 者 (或 股										-38,400,000.00		-38,400,000.00

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	480,000,000.00				876,956,671.44				40,665,804.63	301,664,804.24		1,699,287,280.31

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				95,534,419.69			3,841,970.92	19,610,700.46	174,568,866.73		653,555,957.80
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				95,534,419.69			3,841,970.92	19,610,700.46	174,568,866.73		653,555,957.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				781,422,251.75			-3,841,970.92	7,801,106.95	46,209,962.57		951,591,350.35
(一) 综合收										78,011,069.52		78,011,069.52

益总额												
(二) 所有者投入和减少资本	120,000,000.00				781,422,251.75							901,422,251.75
1. 所有者投入的普通股	120,000,000.00				781,422,251.75							901,422,251.75
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								7,801,106.95	-31,801,106.95			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,801,106.95	-7,801,106.95			
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,000,000.00			-24,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								- 3,841,970.92				- 3,841,970.92
1. 本期提取								- 1,626,469.39				- 1,626,469.39
2. 本期使用								2,215,501.53				2,215,501.53
（六）其他												
四、	480,0				876,9				27,41	220,7		1,605

本期	00,00				56,67				1,807	78,82		,147,
期末	0.00				1.44				.41	9.30		308.1
余额												5

三、公司基本情况

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

许可项目：危险化学品经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：化工产品销售（不含许可类化工产品）；国内贸易代理；销售代理；贸易经纪；自然科学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；货物进出口；技术进出口；软件开发；软件销售；软件外包服务；基于云平台的业务外包服务；网络技术服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；大数据服务；供应链管理服务；工业互联网数据服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会 2024 年 3 月 7 日批准报出。

合并财务报表范围包括本公司及本公司子公司华融化学（成都）有限公司、成都华融国际贸易有限公司、成都华融化学工程有限公司、成都华融化学物流有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（2023 年修订）的规定编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%。
重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过资产总额 5%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

3、企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

3、丧失子公司控制权的处理

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

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

4、分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

(1) 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

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

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

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

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1、金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产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、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产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列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2、金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3、金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

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

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

8、衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如从采购合同中分拆的嵌入式衍生工具-延迟定价安排、外汇远期合同等。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。对于嵌入衍生金融工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生金融工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生金融工具从混合合同中分拆，作为单独存在的衍生金融工具处理：

- (1) 嵌入衍生金融工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关；
- (2) 与该嵌入衍生金融工具具有相同条款的单独工具符合衍生金融工具的定义；
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生金融工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生金融工具的条款和条件对嵌入衍生金融工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生金融工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用上述方法后，该嵌入衍生金融工具在取得日或资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融工具。

对于采购合同中的延迟定价安排：

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第二十三、二十四、二十五条，延迟定价条款使公司在采购及销售中所需支付和收到的金额随着未来商品价格的变动而变动，因此属于嵌入衍生工具。对于公司采购合同（包括主合同及延迟定价条款），在采购的商品入库（即取得货权）之前，采购合同中的延迟定价条款与主合同紧密相关，不需分开进行单独核算。在存货入库（即取得货权）之后，因公司采购行为已结束，此时采购合同中的延迟定价条款的经济特征和风险（即应付账款变动）与主合同的经济特征和风险不再紧密相关，因此需将两者进行拆分，并将延迟定价条款作为嵌入衍生工具进行核算。

嵌入衍生工具在初始确认时的公允价值为零，通常采用公允价值对其进行后续计量，公允价值的后续变动计入当期损益。

12、应收票据

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

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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“11、金融工具”之“6、金融工具减值”。

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

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

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

13、应收账款

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

对以摊余成本计量的应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“11、金融工具”之“6、金融工具减值”。应收账款的坏账准备，采用简化方法，按照单项认定及按信用风险特征组合计提坏账准备的方式，以相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

确定组合的依据如下：

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

应收账款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表。

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	10
2-3年(含3年)	20
3-4年(含4年)	50
4年以上	100

14、应收款项融资

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

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

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“11、金融工具”之“6、金融工具减值”。

15、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“11、金融工具”之“6、金融工具减值”。

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

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

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

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
最终控制方控制的关联方组合	本公司最终控制方控制的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失。
信用风险特征组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

其他应收款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表。

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	20
3-4 年 (含 4 年)	50
4 年以上	100

16、合同资产

在公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法如下：

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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

合同资产账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表。

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)	5

1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	20
3-4年（含4年）	50
4年以上	100

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款、合同资产账龄按照入账日期至资产负债表日的时间确认。应收账款、其他应收款、合同资产的账龄按先进先出法计算。

17、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

（4）存货的盘存制度

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

18、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

2、持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

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

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“11、金融工具”。

1、投资成本的确定

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，

对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

1、固定资产计价

固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、固定资产后续计量

本公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外，固定资产折旧采用年限平均法计算。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5%	2.38%—4.75%
机器设备	年限平均法	3—10	5%	9.50%—31.67%
运输设备	年限平均法	4—5	5%	19.00%—23.75%
其他设备	年限平均法	3—10	5%	9.50%—31.67%

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

25、在建工程

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

1、在建工程计价

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

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

本公司各类在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成； (2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生； (3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符； (4) 建设工程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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

2、在建工程减值准备

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

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

26、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2、无形资产的后续计量

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

(1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50、70年	直线法	
软件	3-10年	直线法	

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

(2)使用寿命不确定的无形资产

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出,包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、燃料及动力费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

2、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

3、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

30、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。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。

当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

35、股份支付

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

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

2、存在等待期的股份支付，等待期内每个资产负债表日，将取得的职工或其他方提供的服务计入成本费用，其中以权益结算涉及职工的，以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予日权益工具的公允价值计量，相应增加资本公积；以现金结算的，在资产负债表日按承担负债的公允价值重新计量确认，相应增加负债；以权益结算涉及换取其他方服务的按其他方服务在取得日的公允价值（不能可靠计量时，按权益工具在服务取得日的公允价值）计量，相应增加资本公积。

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

2、收入确认的具体方法

（1）销售产品收入

①内销业务：

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

合同约定为自提的，以货物发出时确认产品销售收入；

支付手续费的代销商品，以收到代销清单时确认收入；

寄售产品，以货物发出、客户实际领用时确认产品销售收入。

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

（2）维修收入

收入确认需满足以下条件：公司已按照合同约定提供维修服务并完成（阶段性）验收；维修服务收入金额已确定；已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠的计量。

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

39、政府补助

1、类型

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

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

2.政府补助的确认

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

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

3.会计处理方法

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

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

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

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

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1、确认递延所得税资产的依据

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

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

(1)商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2)非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

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

3、递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）初始计量

本公司的使用权资产主要包括租入的房屋建筑物和运输工具。

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债（应用短期租赁和低价值资产租赁简化处理的除外）。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等，或有租金在实际发生时计入当期损益。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是指本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间；本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还应当包含续租选择权涵盖的期间；本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期应当包含终止租赁选择权涵盖的期间。

（2）后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）租赁变更

租赁变更是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

①租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；
- B、增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人按照本准则有关租赁的规定对变更后合同的对价进行分摊；按照本准则有关租赁期的规定确定变更后的租赁期；并采用变更后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，承租人采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响、本公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。承租人应将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认当期损益。对金额较大的初始直接费用发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用与发生时计入当期损益。

(2) 作为融资租赁出租人

于租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生与出租交易相关的初始直接费用，计入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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部颁布《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。	见其他说明	

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的解释 16 号的规定和要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

该项会计政策变更影响报表项目名称及金额参见本报告第十节之“五、43(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初的财务报表相关情况”。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

本公司按照《企业会计准则解释第 16 号》和《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定对 2023 年 1 月 1 日的相关财务报表项目进行了调整，具体明细如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	4,280,263.45	4,414,921.49	134,658.04
递延所得税负债	227,819.12	360,143.54	132,324.42
盈余公积	27,411,574.05	27,411,807.41	233.36
未分配利润	265,429,288.34	265,431,388.60	2,100.26

合并利润表

单位：元

项目	2022 年度追溯调整后	2022 年度追溯调整前	调整数
所得税费用	20,135,902.75	20,138,236.37	-2,333.62

母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	2,939,290.30	3,073,948.34	134,658.04
递延所得税负债	69,953.39	202,277.81	132,324.42
盈余公积	27,411,574.05	27,411,807.41	233.36
未分配利润	220,776,729.04	220,778,829.30	2,100.26

母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度追溯调整后	2022 年度追溯调整前	调整数
所得税费用	10,403,364.46	10,405,698.08	-2,333.62

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华融化学股份有限公司	25%
华融化学（成都）有限公司	15%
成都华融化学物流有限公司	20%

成都华融化学工程有限公司	15%
成都华融国际贸易有限公司	25%

2、税收优惠

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

(2) 根据财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》第一条的规定条款: 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》第一条规定: 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		3,059.25
银行存款	362,161,221.35	558,626,265.95
其他货币资金	72,100,000.00	7,567,660.34
合计	434,261,221.35	566,196,985.54

其他说明:

本报告期末及期初, 货币资金中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项系银行承兑汇票保证金。

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	1,448,832,888.42	1,053,120,542.68
其中:		
结构性存款	1,448,832,888.42	1,053,120,542.68
其中:		
合计	1,448,832,888.42	1,053,120,542.68

3、衍生金融资产

不适用。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	76,264,702.39	130,901,601.37
合计	76,264,702.39	130,901,601.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	76,264,702.39	100.00%			76,264,702.39	130,901,601.37	100.00%			130,901,601.37
其中：										
银行承兑汇票	76,264,702.39	100.00%			76,264,702.39	130,901,601.37	100.00%			130,901,601.37
合计	76,264,702.39	100.00%			76,264,702.39	130,901,601.37	100.00%			130,901,601.37

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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：

不适用。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(5) 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		31,573,821.19
合计		31,573,821.19

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	76,145,788.91	44,996,129.71
1 至 2 年	291,333.00	327.50
2 至 3 年		13,172.05
3 年以上	1,998,251.32	1,988,011.32
3 至 4 年	10,240.00	
4 至 5 年		1,988,011.32
5 年以上	1,988,011.32	
合计	78,435,373.23	46,997,640.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,865,300.00	2.38%	1,865,300.00	100.00%		1,865,300.00	3.97%	1,865,300.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	76,570,073.23	97.62%	3,964,254.06	5.18%	72,605,819.17	45,132,340.58	96.03%	2,375,184.97	5.26%	42,757,155.61
其中：										
合计	78,435,373.23	100.00%	5,829,554.06	7.43%	72,605,819.17	46,997,640.58	100.00%	4,240,484.97	9.02%	42,757,155.61

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都合盛欣诚商贸有限公司	1,865,300.00	1,865,300.00	1,865,300.00	1,865,300.00	100.00%	对方单位经营情况恶化,款项预期不能收回
合计	1,865,300.00	1,865,300.00	1,865,300.00	1,865,300.00		

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	76,570,073.23	3,964,254.06	5.18%
合计	76,570,073.23	3,964,254.06	

确定该组合依据的说明:

不适用。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,240,484.97	1,589,069.09				5,829,554.06
合计	4,240,484.97	1,589,069.09				5,829,554.06

(4) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位:元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 F	11,870,736.41		11,870,736.41	15.12%	593,536.82
客户 G	6,443,547.40		6,443,547.40	8.21%	322,177.37
客户 B	3,902,043.00		3,902,043.00	4.97%	195,102.15
客户 H	3,562,538.20		3,562,538.20	4.54%	178,126.91
客户 I	2,560,000.00		2,560,000.00	3.26%	128,000.00
合计	28,338,865.01		28,338,865.01	36.10%	1,416,943.25

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
未结算工程质保金	54,000.00	2,700.00	51,300.00	75,000.00	3,750.00	71,250.00
合计	54,000.00	2,700.00	51,300.00	75,000.00	3,750.00	71,250.00

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

不适用。

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	54,000.00	100.00%	2,700.00	5.00%	51,300.00	75,000.00	100.00%	3,750.00	5.00%	71,250.00
其中：										
合计	54,000.00	100.00%	2,700.00	5.00%	51,300.00	75,000.00	100.00%	3,750.00	5.00%	71,250.00

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	54,000.00	2,700.00	5.00%
合计	54,000.00	2,700.00	

确定该组合依据的说明：

不适用。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-1,050.00			按照账龄组合计提减值准备
合计	-1,050.00			—

(5) 本期实际核销的合同资产情况

不适用。

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,944,275.02	25,119,290.48
合计	22,944,275.02	25,119,290.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	22,944,275.02	100.00%			22,944,275.02	25,119,290.48	100.00%			25,119,290.48
其中：										
银行承兑汇票	22,944,275.02	100.00%			22,944,275.02	25,119,290.48	100.00%			25,119,290.48
合计	22,944,275.02	100.00%			22,944,275.02	25,119,290.48	100.00%			25,119,290.48

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

本公司本报告期内无计提、收回或转回应收款项融资坏账准备的情况。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

不适用。

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	85,330,554.95	
合计	85,330,554.95	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

本公司报告期内无实际核销的应收款项融资。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

应收款项融资本期期末净额比期初净额减少 217.50 万元。本公司的应收款项融资为期末持有的信用等级较高银行承兑汇票，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

(8) 其他说明

本公司在应收款项融资中核算的银行承兑汇票的承兑人是信用等级较高的商业银行（15 家 AAA 银行），该类银行承兑汇票到期不获支付的可能性很低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认，但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定本公司仍将对持票人承担连带责任。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,204,672.56	2,636,157.18
合计	3,204,672.56	2,636,157.18

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用。

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用。

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用。

5) 本期实际核销的应收股利情况

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
备用金		174,652.32
保证金	3,075,847.76	1,927,182.75
其他	2,505,804.52	2,791,760.57
合计	5,581,652.28	4,893,595.64

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,834,626.22	1,943,446.09
1 至 2 年	1,268,641.84	871,765.33
2 至 3 年	400,000.00	
3 年以上	2,078,384.22	2,078,384.22
4 至 5 年		1,223,384.22
5 年以上	2,078,384.22	855,000.00
合计	5,581,652.28	4,893,595.64

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	1,212,795.02	21.73%	1,212,795.02	100.00%		1,212,795.02	24.78%	1,212,795.02	100.00%	
其中：										

按组合 计提坏账准备	4,368,857.26	78.27%	1,164,184.70	26.65%	3,204,672.56	3,680,800.62	75.22%	1,044,643.44	28.38%	2,636,157.18
其中：										
信用风险组合	4,368,857.26	78.27%	1,164,184.70	26.65%	3,204,672.56	3,680,800.62	75.22%	1,044,643.44	28.38%	2,636,157.18
合计	5,581,652.28	100.00%	2,376,979.72	42.59%	3,204,672.56	4,893,595.64	100.00%	2,257,438.46	46.13%	2,636,157.18

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来单位 B	1, 212, 795. 02	1, 212, 795. 02	1, 212, 795. 02	1, 212, 795. 02	100. 00%	欠款单位经营情况恶化, 款项预期不能收回
合计	1, 212, 795. 02	1, 212, 795. 02	1, 212, 795. 02	1, 212, 795. 02		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	4, 368, 857. 26	1, 164, 184. 70	26. 65%
合计	4, 368, 857. 26	1, 164, 184. 70	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	189, 643. 44		2, 067, 795. 02	2, 257, 438. 46
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	119, 541. 26			119, 541. 26
2023 年 12 月 31 日余额	309, 184. 70		2, 067, 795. 02	2, 376, 979. 72

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	2, 257, 438. 46	119, 541. 26				2, 376, 979. 72
合计	2, 257, 438. 46	119, 541. 26				2, 376, 979. 72

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	保证金	1,559,592.50	1 年以内、1-2 年	27.94%	125,097.50
往来单位 B	其他	1,212,795.02	4 年以上	21.73%	1,212,795.02
往来单位 C	其他	855,000.00	4 年以上	15.32%	855,000.00
往来单位 D	保证金	538,174.25	1 年以内、1-2 年	9.64%	40,663.71
往来单位 E	保证金	250,000.00	2-3 年	4.48%	50,000.00
合计		4,415,561.77		79.11%	2,283,556.23

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用。

9、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	40,040,139.15	99.72%	44,494,734.69	99.99%
1 至 2 年	108,501.23	0.27%	3,970.00	0.01%
2 至 3 年	2,412.48	0.01%		
合计	40,151,052.86		44,498,704.69	

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：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项的汇总金额为 37,429,677.67 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 93.23%。

10、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	22,572,315.55	3,066,786.37	19,505,529.18	23,115,393.45	146,000.19	22,969,393.26
在产品	2,568,760.79		2,568,760.79	3,256,822.10		3,256,822.10
库存商品	22,007,205.86	2,027,289.79	19,979,916.07	18,529,490.32	3,890,340.78	14,639,149.54
合同履约成本	18,338.40		18,338.40	688,308.06		688,308.06
发出商品	80,069.98		80,069.98	3,378,377.65		3,378,377.65
包装物	1,743,647.54	42,447.50	1,701,200.04	1,919,148.08	69,487.14	1,849,660.94
合计	48,990,338.12	5,136,523.66	43,853,814.46	50,887,539.66	4,105,828.11	46,781,711.55

(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	146,000.19	5,373,101.02		2,479,354.48	-27,039.64	3,066,786.37
库存商品	3,890,340.78	15,924,841.58		17,787,892.57		2,027,289.79
包装物	69,487.14				27,039.64	42,447.50
合计	4,105,828.11	21,297,942.60		20,267,247.05		5,136,523.66

按组合计提存货跌价准备的计提标准

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

11、持有待售资产

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

不适用。

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	1,435,250.12	2,962,584.50
待抵扣进项税额	16,595,759.54	10,361,853.68
合计	18,031,009.66	13,324,438.18

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

不适用。

(2) 期末重要的债权投资

不适用。

(3) 减值准备计提情况

不适用。

(4) 本期实际核销的债权投资情况

不适用。

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

不适用。

(2) 期末重要的其他债权投资

不适用。

(3) 减值准备计提情况

不适用。

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

不适用。

16、其他权益工具投资

不适用。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

不适用。

(2) 按坏账计提方法分类披露

不适用。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

不适用。

18、长期股权投资

不适用。

19、其他非流动金融资产

不适用。

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

不适用。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	239,879,028.08	154,946,511.16
固定资产清理		965,909.92
合计	239,879,028.08	155,912,421.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	121,011,210.76	354,675,156.03	8,212,468.02	5,383,363.15	489,282,197.96
2. 本期增加金额	36,257,680.78	73,109,009.98	2,652,067.74	1,191,948.88	113,210,707.38
(1) 购置	0.00	4,545,886.87	2,652,067.74	708,566.39	7,906,521.00
(2) 在建工程转入	36,257,680.78	68,563,123.11		483,382.49	105,304,186.38
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3. 本期减少金额	1,463,494.16	50,118,501.84	104,153.00	277,804.12	51,963,953.12
(1) 处置或报废	78,000.00	49,794,243.71	104,153.00	277,804.12	50,254,200.83
(2) 其他减少	1,385,494.16	324,258.13			1,709,752.29
4. 期末余额	155,805,397.38	377,665,664.17	10,760,382.76	6,297,507.91	550,528,952.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	74,508,749.34	222,766,398.84	3,953,329.67	3,572,952.57	304,801,430.42
2. 本期增加金额	3,195,171.90	17,002,013.22	2,008,153.79	602,761.62	22,808,100.53
(1) 计提	3,195,171.90	17,002,013.22	2,008,153.79	602,761.62	22,808,100.53
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额	29,640.00	43,441,031.78	98,945.35	263,576.54	43,833,193.67
(1) 处置或报废	29,640.00	43,441,031.78	98,945.35	263,576.54	43,833,193.67
(2) 其他减少					
4. 期末余额	77,674,281.24	196,327,380.28	5,862,538.11	3,912,137.65	283,776,337.28
三、减值准备					

1. 期初余额	9,188,245.62	20,305,877.29		40,133.47	29,534,256.38
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		2,659,833.33		836.19	2,660,669.52
(1) 处置或报废		2,659,833.33		836.19	2,660,669.52
4. 期末余额	9,188,245.62	17,646,043.96		39,297.28	26,873,586.86
四、账面价值					
1. 期末账面价值	68,942,870.52	163,692,239.93	4,897,844.65	2,346,072.98	239,879,028.08
2. 期初账面价值	37,314,215.80	111,602,879.90	4,259,138.35	1,770,277.11	154,946,511.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	26,176,673.03	16,363,184.58	9,188,245.61	625,242.84	
机器设备	54,921,484.34	35,329,455.28	17,631,735.74	1,960,293.32	
其他设备	667,328.46	574,741.99	53,605.51	38,980.96	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

(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
房屋	31,739,881.67	期末未办妥产权固定资产主要为近期新建厂房，权证尚在办理中。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		965,743.25
其他设备		166.67
合计		965,909.92

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,382,778.48	55,379,332.71
工程物资	21,089,649.44	29,422,994.69
合计	37,472,427.92	84,802,327.40

(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
降风险促转型改造项目	3,494,581.97		3,494,581.97	52,056,768.06		52,056,768.06
智慧工厂数字化项目	5,521,642.06		5,521,642.06	2,171,505.96		2,171,505.96
房屋、建筑物改造工程	1,136,544.54		1,136,544.54	371,434.62		371,434.62
生产设备改造	1,153,385.16		1,153,385.16	779,624.07		779,624.07
智能仓储建设项目	294,811.31		294,811.31			
安全提升项目	4,781,813.44		4,781,813.44			
合计	16,382,778.48		16,382,778.48	55,379,332.71		55,379,332.71

(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
降风险促转型改造项目	236,350,000.00	52,056,768.06	18,083,630.85	66,645,816.94		3,494,581.97	66.05%	66.05%				募集资金
合计	236,350,000.00	52,056,768.06	18,083,630.85	66,645,816.94		3,494,581.97						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	19,708,110.63		19,708,110.63	27,715,895.34		27,715,895.34
仪器仪表	708,969.53		708,969.53	824,186.54		824,186.54
电器材料	177,065.99		177,065.99	239,028.26		239,028.26
其他	495,503.29		495,503.29	643,884.55		643,884.55
合计	21,089,649.44		21,089,649.44	29,422,994.69		29,422,994.69

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	租用场地使用权	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,020,000.00	1,342,201.86		2,362,201.86
2. 本期增加金额			632,101.71	632,101.71
(1) 新增租入			632,101.71	632,101.71
3. 本期减少金额				
(1) 租赁合同到期或提前终止				
4. 期末余额	1,020,000.00	1,342,201.86	632,101.71	2,994,303.57
二、累计折旧				
1. 期初余额	60,000.00	298,267.08		358,267.08
2. 本期增加金额	30,000.00	447,400.62	22,575.06	499,975.68
(1) 计提	30,000.00	447,400.62	22,575.06	499,975.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	90,000.00	745,667.70	22,575.06	858,242.76
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	930,000.00	596,534.16	609,526.65	2,136,060.81
2. 期初账面价值	960,000.00	1,043,934.78		2,003,934.78

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	28,263,262.10	62,382.97		3,032,334.59	31,357,979.66
2. 本期增加金额				9,284,742.52	9,284,742.52
(1) 购置				4,824,613.83	4,824,613.83
(2) 内部研发				4,460,128.69	4,460,128.69
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	28,263,262.10	62,382.97		12,317,077.11	40,642,722.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,756,406.91	39,136.42		1,591,264.29	12,386,807.62
2. 本期增加金额	577,553.32	-25,620.12		2,407,099.79	2,959,032.99
(1) 计提	577,553.32	-25,620.12		2,407,099.79	2,959,032.99
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,333,960.23	13,516.30		3,998,364.08	15,345,840.61
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	16,929,301.87	48,866.67		8,318,713.03	25,296,881.57
2. 期初账面价值	17,506,855.19	23,246.55		1,441,070.30	18,971,172.04

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 10.97%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

不适用。

(2) 商誉减值准备

不适用。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用。

(4) 可收回金额的具体确定方法

不适用。

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

不适用。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
离子膜	2,737,921.49	6,151,767.04	4,018,091.27		4,871,597.26
搬迁补偿	8,020,354.45		281,415.95		7,738,938.50
装修费	5,703,073.90	5,470,684.68	1,653,146.23		9,520,612.35
合计	16,461,349.84	11,622,451.72	5,952,653.45		22,131,148.11

29、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	22,004,539.26	3,495,186.06	10,607,501.80	1,657,115.97
内部交易未实现利润	10,682.42	2,670.61	610,277.05	152,569.26
可抵扣亏损			1,095,422.48	164,313.37
预提费用	1,915,939.99	287,390.99	1,008,379.36	151,256.90
应付职工薪酬	16,193,740.05	2,588,900.09	7,485,312.22	1,087,043.95
递延收益			7,119,760.00	1,067,964.00
未兑现实物返利	470,845.66	117,711.42		
折旧摊销税会差异	953,971.97	143,095.80		
租赁负债	1,068,274.59	99,170.19	897,720.24	134,658.04
合计	42,617,993.94	6,734,125.16	28,824,373.15	4,414,921.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值高于成本价金额	792,888.42	118,933.26	80,542.68	14,574.56
固定资产加速折旧	1,185,316.53	177,797.48	1,421,630.42	213,244.56
使用权资产税会差异	1,044,288.81	95,690.66	882,162.78	132,324.42
合计	3,022,493.76	392,421.40	2,384,335.88	360,143.54

(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		6,734,125.16		4,414,921.49
递延所得税负债		392,421.40		360,143.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

不适用。

(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

不适用。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	2,431,413.89		2,431,413.89	5,741,366.99		5,741,366.99
合计	2,431,413.89		2,431,413.89	5,741,366.99		5,741,366.99

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	72,100,000.00			银行承兑 汇票保证 金	7,567,660.34			银行承兑 汇票保证 金
合计	72,100,000.00				7,567,660.34			

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	601,584,187.47	345,129,666.65
合计	601,584,187.47	345,129,666.65

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

不适用。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		37,567,660.34
合计		37,567,660.34

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	16,868,320.17	18,874,920.78
应付设备款	10,822,852.49	4,064,987.04
应付工程款	12,126,255.50	15,861,644.39
应付运费款	7,308,544.10	13,127,937.95
其他类	2,379,431.80	1,677,824.49
合计	49,505,404.06	53,607,314.65

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

不适用。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,805,731.22	7,778,127.96
合计	7,805,731.22	7,778,127.96

(1) 应付利息

不适用。

(2) 应付股利

不适用。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,500,100.64	5,565,652.10
预提费用	2,205,350.07	639,389.33
应付员工款项	1,501.46	2,883.97
关联往来		89,440.11
其他	1,098,779.05	1,480,762.45
合计	7,805,731.22	7,778,127.96

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

不适用。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

不适用。

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

不适用。

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,884,208.55	22,090,051.28
合计	11,884,208.55	22,090,051.28

40、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	17,359,555.29	92,710,198.83	82,165,934.97	27,903,819.15
二、离职后福利-设定提存计划		6,859,514.19	6,859,514.19	
三、辞退福利		195,500.00	195,500.00	
合计	17,359,555.29	99,765,213.02	89,220,949.16	27,903,819.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,422,633.93	82,454,650.65	73,154,486.56	20,722,798.02
2、职工福利费		1,425,832.12	1,425,832.12	
3、社会保险费		3,607,499.10	3,607,499.10	
其中：医疗保险费		3,338,940.27	3,338,940.27	
工伤保险费		268,558.83	268,558.83	
4、住房公积金	7,001.96	1,693,436.92	1,693,436.92	7,001.96
5、工会经费和职工教育经费	5,929,919.40	2,824,075.22	1,579,975.45	7,174,019.17
8、非货币性福利		704,704.82	704,704.82	
合计	17,359,555.29	92,710,198.83	82,165,934.97	27,903,819.15

(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		6,615,848.51	6,615,848.51	
2、失业保险费		243,665.68	243,665.68	
合计		6,859,514.19	6,859,514.19	

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,354,834.04	299,853.02
企业所得税	7,145,507.07	8,241,679.08
个人所得税	168,224.83	56,522.82
城市维护建设税	196,104.07	237,739.06
教育费附加	154,387.75	182,129.51
地方教育费附加	78,482.74	55,609.54
印花税	257,871.76	236,227.81
其他	93,149.67	84,076.63
合计	11,448,561.93	9,393,837.47

42、持有待售负债

不适用。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	720,966.95	447,070.02
合计	720,966.95	447,070.02

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的已贴现或背书未到期的银行承兑汇票余额	31,573,821.19	58,164,480.55
待转销项税额	1,084,384.85	2,211,203.58
合计	32,658,206.04	60,375,684.13

45、长期借款

不适用。

46、应付债券

不适用。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	1,154,342.55	970,632.00
减：未确认融资费用	62,174.16	72,911.76
一年内到期的租赁负债	720,966.95	447,070.02
合计	371,201.44	450,650.22

48、长期应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬

不适用。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	907,560.63	1,562,636.81	
环境保护费	1,008,379.36	1,008,379.36	
合计	1,915,939.99	2,571,016.17	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

由于本期盐酸价格大幅下跌导致全额计提存货跌价准备后仍存在潜在亏损，公司根据期末已签订待执行的亏损合同的标的数量和运输成本计算得出上述金额。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,119,760.00		7,119,760.00		递延收益为公司收到 2020 年彭州市经科信局拨付中央应急物资保障体系建设补助资金，该资金作为公司在建项目补助资金，作为与资产相关的政府补助列入递延收益核算。
合计	7,119,760.00		7,119,760.00		

其他说明：

2023 年 3 月公司股东大会审议通过终止实施消毒卫生用品扩能技改项目，公司将该项目对应的政府补助退回。

52、其他非流动负债

不适用。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,000,000.00						480,000,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	876,526,301.99			876,526,301.99
其他资本公积	430,369.45			430,369.45
合计	876,956,671.44			876,956,671.44

56、库存股

不适用。

57、其他综合收益

不适用。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,288,375.40	6,207,047.57	9,477,018.79	18,404.18
合计	3,288,375.40	6,207,047.57	9,477,018.79	18,404.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定比例计提的安全生产费，本期减少为实际发生的安全生产费。

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,411,807.41	13,253,997.22		40,665,804.63
合计	27,411,807.41	13,253,997.22		40,665,804.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按规定比例计提的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	265,431,388.60	175,081,949.83
调整后期初未分配利润	265,431,388.60	175,081,949.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,672,921.60	122,150,545.72
减：提取法定盈余公积	13,253,997.22	7,801,106.95
应付普通股股利	38,400,000.00	24,000,000.00
期末未分配利润	352,450,312.98	265,431,388.60

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 2,100.26 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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,051,254,155.91	853,488,199.30	1,132,045,741.59	944,194,876.17
其他业务	8,070,289.65	5,289,182.13	2,962,516.80	1,801,486.98
合计	1,059,324,445.56	858,777,381.43	1,135,008,258.39	945,996,363.15

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
钾产品	796,922,242.14	549,502,395.88					796,922,242.14	549,502,395.88
氯产品	108,475,775.03	169,491,472.02					108,475,775.03	169,491,472.02
供应链管理业务	145,856,138.74	134,494,331.40					145,856,138.74	134,494,331.40
其他	8,070,289.65	5,289,182.13					8,070,289.65	5,289,182.13
按经营地区分类								
其中：								
国内	957,055,1	783,534,3					957,055,1	783,534,3

	96.37	91.69					96.37	91.69
国外	102,269,249.19	75,242,989.74					102,269,249.19	75,242,989.74
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:								
在某一时点确认收入	1,059,324,445.56	858,777,381.43					1,059,324,445.56	858,777,381.43
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,450,169.11	2,680,830.18
教育费附加	1,470,101.43	1,608,498.11
房产税	897,398.79	709,044.34
土地使用税	1,521,066.45	1,556,821.47
车船使用税	17,935.70	7,972.50
印花税	1,189,158.84	1,113,624.81
地方教育费附加	980,067.64	1,072,332.07
其他	311,634.06	259,940.16
合计	8,837,532.02	9,009,063.64

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,123,997.95	29,870,810.99
行政办公费	1,490,087.79	1,044,892.25
折旧及摊销	6,613,696.27	4,192,627.11
修理费	133,673.26	135,527.87
财产保险费	575,787.84	680,846.88
会员费及会务费	519,086.10	999,578.59
业务招待费	3,747,795.36	2,464,817.52
中介机构费用	3,845,086.65	3,483,063.75
安全环保费	7,850,038.17	6,603,446.78
其他	1,639,840.51	486,618.53
合计	58,539,089.90	49,962,230.27

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,814,632.23	6,914,273.53
宣传推广费	773,423.34	1,172.57
办公差旅费	722,606.65	380,832.01
折旧费	17,815.66	12,125.01
其他	411,034.80	259,323.51
合计	10,739,512.68	7,567,726.63

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,659,743.59	6,754,212.99
直接材料费	31,317,001.05	676,497.32
折旧费	1,542,765.97	658,522.78
试验试制费	34,909.05	102,037.72
燃料及动力费	1,037,560.68	356,522.77
知识产权事务费	203,212.98	118,113.51
委外研发费用	377,358.48	
技术咨询费	395,000.00	
其他相关费用	1,147,370.12	13,724.88
合计	51,714,921.92	8,679,631.97

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,437,419.02	4,817,835.89
减：利息收入	9,761,572.92	4,758,133.02
减：汇兑收益	10,873,150.92	3,385,696.16
手续费支出	397,135.17	145,074.40
未确认融资费用摊销	47,662.44	40,834.38
合计	-8,752,507.21	-3,140,084.51

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
省级工业发展资金	2,000,000.00	1,000,000.00
地方支持市场主体纾困补助	627,000.00	
知识产权优势企业补助	200,000.00	
能源供应保障补助	150,000.00	
外贸发展促进资金	122,800.00	394,800.00
企业稳岗扩岗及促进就业专项补贴	84,130.09	596,599.25
完善多层次资本市场项目资金		2,000,000.00
疫情防控专项补助		822,972.00
省中小企业发展专项资金		700,000.00
产业政策兑现奖励金		300,000.00
科技进步奖金		123,000.00
其他	103,077.86	100,145.95
合计		

68、净敞口套期收益

不适用。

69、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	792,888.42	80,542.68
合计	792,888.42	80,542.68

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	42,987,277.98	24,520,954.21
衍生金融资产产生的投资收益	51,314,722.05	
合计	94,302,000.03	24,520,954.21

其他说明：

公司部分原材料采购合同中涉及延迟定价条款，在采购合同签订时按暂定价执行，约定以未来某个时间段/时间点的市场价格为合同最终结算的基础定价。公司根据相关会计准则及《监管规则适用指引——会计类第 1 号》的规定，应将其视为合同中嵌入一项衍生金融工具进行会计处理。在上述合同在最终定价前，在资产负债表日采购商品的控制权已转移但尚未完成结算的部分，根据合同标的商品的公允价值与入库成本的差额，确认公允价值变动损益，并相应确认衍生金融资产。最终结算时，最终结算价与入库成本的差额结转为投资收益。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,589,069.09	-781,862.66
其他应收款坏账损失	-119,541.26	-103,269.48
合计	-1,708,610.35	-885,132.14

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,641,627.03	-3,890,340.78
十一、合同资产减值损失	1,050.00	-3,750.00
合计	-15,640,577.03	-3,894,090.78

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-826,651.07	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	45,272.67	25,509.26	45,272.67
无法支付的应付款项	15,334.14		15,334.14
其他	120,603.40	115,455.17	120,603.40
合计	181,210.21	140,964.43	181,210.21

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失		30,238.75	
对外捐赠	66,396.90	429,395.62	66,396.90
其他	2,335.71	188,000.00	2,335.71
合计	68,732.61	647,634.37	68,732.61

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,401,054.58	18,485,756.58
递延所得税费用	-2,286,925.81	1,650,146.17
合计	21,114,128.77	20,135,902.75

(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	159,787,050.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,946,762.59
子公司适用不同税率的影响	-14,955,554.04
调整以前期间所得税的影响	-668,545.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	775,453.87
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	-439,329.44
加计扣除项目的影响（以“-”填列）	-3,331,149.14
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-141,340.12
其他	-72,169.75
所得税费用	21,114,128.77

77、其他综合收益

不适用。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的各种补贴	3,287,007.95	6,037,517.20
银行存款利息收入	9,761,572.92	4,758,133.02
营业外收入	165,876.07	140,964.43
各类保证金及诚意金	2,723,600.00	
其他	1,793,784.58	1,778,556.22
合计	17,731,841.52	12,715,170.87

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	397,135.17	145,074.40
以现金支付的期间费用	23,886,922.84	19,300,301.61
捐赠支出	30,000.00	429,395.62
支付保证金、押金	3,409,598.03	2,982,617.82
退回的政府补助	7,119,760.00	
其他	74,374.65	188,000.00
合计	34,917,790.69	23,045,389.45

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

收到的重要的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
收回结构性存款本金	4,734,120,000.00	3,521,080,000.00
合计	4,734,120,000.00	3,521,080,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

支付的重要的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
认购结构性存款本金	5,129,120,000.00	4,574,120,000.00
合计	5,129,120,000.00	4,574,120,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

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
票据融资	11,280,625.15	18,413,464.07
收回的银行承兑汇票保证金	7,567,660.34	
收到股息红利代扣税金	698,546.15	
合计	19,546,831.64	18,413,464.07

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	72,100,000.00	7,567,660.34
支付租赁负债	509,581.80	485,316.00
支付股息红利代扣税金	719,877.92	
股息红利派发手续费	9,585.97	
合计	73,339,045.69	8,052,976.34

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	345,129,666.65	1,063,351,818.89	10,657,316.59	817,554,614.66		601,584,187.47
应付股利		38,400,000.00		38,400,000.00		
其他流动负债-票据贴现	6,060,344.34	11,280,625.15	144,004.24		16,158,963.23	1,326,010.50
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	897,720.24		679,764.15	485,316.00		1,092,168.39
合计	352,087,731.23	1,113,032,444.04	11,481,084.98	856,439,930.66	16,158,963.23	604,002,366.36

(4) 以净额列报现金流量的说明

不适用。

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

不适用。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	138,672,921.60	122,150,545.72
加：资产减值准备	17,349,187.38	4,779,222.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,808,100.53	17,259,881.72
使用权资产折旧	499,975.68	328,267.08
无形资产摊销	2,959,032.99	1,331,157.79
长期待摊费用摊销	5,952,653.45	3,358,674.69
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）	826,651.07	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		30,238.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-792,888.42	-80,542.68
财务费用（收益以“-”号填	-5,335,467.65	1,472,974.11

列)		
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,302,000.03	-24,520,954.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,319,203.67	1,290,002.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32,277.86	360,143.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,713,729.94	39,353,766.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,484,829.35	-106,236,937.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,717,068.94	68,278,332.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,405,271.26	129,154,774.04
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	362,161,221.35	558,629,325.20
减：现金的期初余额	558,629,325.20	282,185,574.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-196,468,103.85	276,443,750.95

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

（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	362,161,221.35	558,629,325.20
其中：库存现金		3,059.25
可随时用于支付的银行存款	362,161,221.35	558,626,265.95
三、期末现金及现金等价物余额	362,161,221.35	558,629,325.20

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

不适用。

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	72,100,000.00	7,567,660.34	冻结的保证金，不可随时支取
合计	72,100,000.00	7,567,660.34	

(7) 其他重大活动说明

不适用。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

81、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	353,293.36	7.0827	2,502,270.88
欧元	104,732.14	7.8592	823,110.83
港币			
应收账款			
其中：美元	112,582.40	7.0827	797,387.36
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	20,034.29	7.0827	141,896.86

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司对短期租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁当期计入费用的情况如下：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
短期租赁	136,558.86	73,021.02

说明：本公司租赁相关的现金流出总额为 509,581.80 元。

涉及售后租回交易的情况：

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

不适用。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,496,422.61	10,325,060.73
直接材料费	31,317,001.05	718,409.72
折旧费	1,542,765.97	658,522.78
试验试制费	34,909.05	102,037.72
燃料及动力费	1,037,560.68	356,522.77
知识产权事务费	203,212.98	118,113.51
委外研发费用	377,358.48	
技术咨询费	395,000.00	
其他相关费用	1,147,370.12	24,414.41
合计	52,551,600.94	12,303,081.64
其中：费用化研发支出	51,714,921.92	8,679,631.97
资本化研发支出	836,679.02	3,623,449.67

1、符合资本化条件的研发项目

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		
数字化智慧交付平台项目	3,623,449.67	836,679.02			4,460,128.69			
合计	3,623,449.67	836,679.02			4,460,128.69			

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
数字化智慧交付平台项目	已完成转入无形资产	2023年02月01日	内部使用	2022年08月01日	数字化智慧交付平台项目2022年7月底已完成研究阶段工作，通过可行性研究并出具可行性研究报告，从2022年8月开始正式进入开发阶段

2、重要外购在研项目

不适用。

九、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

不适用。

(2) 合并成本及商誉

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用。

(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

不适用。

(6) 其他说明

不适用。

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

不适用。

(2) 合并成本

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

3、反向购买

不适用。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

不适用。

6、其他

不适用。

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
华融化学（成都）有限公司	56,800,000.00	四川省成都市	四川省彭州市九尺镇林杨路166号	化学原料和化学制品制造业	100.00%		投资设立
成都华融化学物流有限公司	24,400,000.00	四川省成都市	四川省彭州市九尺镇林杨路166号	道路运输业	100.00%		投资设立
成都华融化学工程有限公司	50,000,000.00	四川省成都市	四川省彭州市九尺镇林杨路166号	工业服务业	100.00%		投资设立
成都华融国际贸易有限公司	10,000,000.00	四川省成都市	四川省彭州市九尺镇林杨路166号	批发业	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(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

不适用。

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

不适用。

(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

不适用。

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

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用。

(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

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

6、其他

不适用。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,119,760.00				7,119,760.00	0.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,287,007.95	6,037,517.20

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、除应退税金之外的其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债、部分其他流动负债等，各项金融工具的详细情况说明见各报表项目注释。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量

之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 风险管理目标和政策

风险管理的目标：风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

风险管理政策：董事会负责规划并建立风险管理架构，制定风险管理政策和相关指引，并监督风险管理措施的执行情况。战略与发展委员会按照董事会批准的政策，通过与本公司其他业务部门的紧密合作（包括识别、评价和规避相关风险），开展风险管理。内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报审计委员会。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

1.1 信用风险

2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保（不考虑可利用的担保物或其他信用增级），具体包括：货币资金（附注七、1）、应收票据（附注七、4）、应收账款（附注七、5）、应收款项融资（附注七、7）、其他应收款（附注七、8）等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产（附注七、2）。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个地域的客户，客户主要为化工行业，相关行业均未发现系统风险，因此本公司没有重大的信用集中风险。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司对前五大客户的应收账款余额为人民币 28,338,865.01 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 20,795,829.41 元），占本公司应收账款余额的 36.12%（2022 年 12 月 31 日：44.24%）。

1.2 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量、从外部筹资能力。本公司管理层对外部借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司将银行借款、运营产生的预计现金流量等作为主要资金来源。于 2023 年 12 月 31 日，本公司能通过利用运营现金流量、尚未使用的借款额度满足自身持续经营的要求。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	601,584,187.47	601,584,187.47	601,584,187.47		
应付账款	49,505,404.06	49,505,404.06	49,505,404.06		
其他应付款	7,805,731.22	7,805,731.22	7,805,731.22		
一年内到期的非流动负债	720,966.95	772,041.66	772,041.66		
租赁负债	371,201.44	382,300.88		382,300.88	
小计	659,987,491.14	660,049,665.29	659,667,364.41	382,300.88	

1.3 市场风险

1.3.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司对汇率变动进行分析和预测，通过调整外币负债金额降低汇兑损失，获取汇兑收益。

1.3.2 利率风险—现金流量变动风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

不适用。

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、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		1,448,832,888.42		1,448,832,888.42
（二）应收款项融资			22,944,275.02	22,944,275.02
持续以公允价值计量的资产总额		1,448,832,888.42	22,944,275.02	1,471,777,163.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

公司应收款项融资为期末持有的信用等级较高银行承兑应收银行承兑汇票，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

不适用。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新希望化工投资有限公司（以下简称“新希望化工”）	成都市武侯区人民南路四段 45 号	研究、开发、销售化工产品（不含危险品）	205,000.00	71.63%	71.63%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘永好。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本未发生变化。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用。

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
成都锦江晓康之家综合门诊部有限公司	同受最终控制方控制
成都碗穗餐饮管理有限责任公司	同受最终控制方控制
四川华西国兴置业有限公司	同受最终控制方控制
四川新希望实业有限公司	同受最终控制方控制
爱跃咪萌徐州科技有限公司	同受最终控制方控制
甘肃新希望六和农牧有限公司	同受最终控制方控制
广安新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
应城新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
杭州兴源环保设备有限公司	同受最终控制方控制
盐亭新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
四川希望水电开发有限公司	实际控制人亲属控制企业
遵义杭播源环保科技发展有限公司	同受最终控制方控制
湖北新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
三台新希望农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
阆中新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制
广元新好农业发展有限公司	同受最终控制方控制
云南新龙矿物质饲料有限公司	同一母公司
成都枫澜科技有限公司	同受最终控制方控制
新创云联产业发展有限公司	同一母公司
四川纽扣乐享商贸有限公司	同受最终控制方控制
成都希望食品有限公司	同受最终控制方控制

绿领空间（北京）科技有限公司	同受最终控制方控制
新希望物业服务集团有限公司成都分公司	同受最终控制方控制
四川丹顶餐饮管理有限公司	同受最终控制方控制
甘肃金川新融化工有限公司	母公司联营企业
眉山新牧农牧有限公司	同受最终控制方控制
成都新丽美医疗美容医院有限公司	同受最终控制方控制
杨凌本香农业产业集团有限公司	同受最终控制方控制
安阳新六科技有限公司	同受最终控制方控制
乐山新希望农牧有限公司	同受最终控制方控制
灵宝新六农牧有限公司	同受最终控制方控制
犍为新好农牧有限公司	同受最终控制方控制
新希望云优选成都供应链管理有限公司	同受最终控制方控制
成都鲜生活冷链物流有限公司	同受最终控制方控制
四川新蓉营养科技有限公司	同受最终控制方控制
辽宁千喜鹤食品有限公司	同受最终控制方控制

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
新创云联产业发展有限公司	采购商品	54,669,300.76	300,000,000.00	否	7,570,384.28
甘肃金川新融化工有限公司	采购商品	2,792,087.21	20,000,000.00	否	384,538.29
四川纽扣乐享商贸有限公司	采购商品、购买设备	1,412,466.17		是	57,993.96
新希望物业服务集团有限公司成都分公司	购买服务	183,179.67	300,000.00	否	28,481.42
四川新希望实业有限公司	购买服务	163,530.50		是	
成都碗穗餐饮管理有限责任公司	购买服务	99,638.60		是	116,493.00
成都锦江晓康之家综合门诊部有限公司	购买服务	49,675.00		是	
四川新蓉营养科技有限公司	采购商品	21,793.00		是	
辽宁千喜鹤食品有限公司	采购商品	2,499.75		是	
四川丹顶餐饮管理有限公司	购买服务			否	50,000.00
杭州兴源环保设备有限公司	购买设备			否	14,159.29
绿领空间（北京）科技有限公司	购买服务			否	9,330.00
成都希望食品有限公司	购买服务			否	6,600.00

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
遵义杭播源环保科技发展有限公司	销售商品	1,882,119.82	319,624.78
成都枫澜科技有限公司	销售商品	1,652,590.27	413,516.81
云南新龙矿物质饲料有限公司	提供劳务	505,641.21	711,754.81
杭州兴源环保设备有限公司	提供劳务	495,412.84	
四川希望水电开发有限公司	销售商品	323,524.78	466,115.74
爱跃咪萌徐州科技有限公司	销售商品	77,479.65	77,479.65
甘肃新希望六和农牧有限公司	销售商品	74,336.28	39,663.72
灵宝新六农牧有限公司	销售商品	28,318.58	28,318.58
湖北新好农牧有限公司	销售商品	24,778.76	84,410.27
应城新好农牧有限公司	销售商品	24,778.76	
三台新希望农牧科技有限公司	销售商品	14,619.47	
广安新好农牧有限公司	销售商品	13,805.31	
盐亭新好农牧有限公司	销售商品	12,657.61	
广元新好农业发展有限公司	销售商品	7,725.66	
阆中新六农牧科技有限公司	销售商品	6,371.68	
乐山新希望农牧有限公司	销售商品	-3,161.06	3,161.06
犍为新好农牧有限公司	销售商品	-1,996.46	1,996.46
安阳新六科技有限公司	销售商品		138,230.09
杨凌本香农业产业集团有限公司	销售商品		22,300.88
成都新丽医疗美容医院有限公司	销售商品		2,654.86
眉山新牧农牧有限公司	销售商品		-707.96

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

不适用。

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
四川华西国兴置业有限公司	房屋建筑物					485,316.00	485,316.00	45,160.37	40,834.38		1,043,934.78

关联租赁情况说明

本公司租赁关联方四川华西国兴置业有限公司的房屋用于办公用途，租赁面积 635.31 平方米，租赁期限为 2022 年 5 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日，租金按照半年度的频率支付。

(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
华融成都	1,472,562.65	2022年10月08日	2024年04月18日	否
华融成都	3,436,612.84	2022年10月08日	2025年01月22日	否
华融成都	11,242,478.00	2022年10月08日	2027年10月07日	否
华融成都	33,000,000.00	2023年07月26日	2027年07月25日	否
华融成都	100,000,000.00	2023年11月02日	2027年05月07日	否
华融国际	150,000,000.00	2023年04月19日	2027年04月19日	否
华融国际	110,000,000.00	2023年05月12日	2027年05月11日	否

本公司作为被担保方

不适用。

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高人员薪酬	3,766,234.00	3,963,190.90

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	遵义杭播源环保科技有限公司	2,261,734.20	113,086.71	361,176.00	18,058.80
应收账款	成都枫澜科技有限公司	1,250,188.50	62,509.43	191,340.00	9,567.00
应收账款	四川希望水电开发有限公司	103,893.50	5,194.68		
应收账款	湖北新好农牧有限公司	28,000.00	1,400.00		
应收账款	三台新希望农牧科技有限公司	9,520.00	476.00		
应收账款	广元新好农业发展有限公司	8,730.00	436.50		
应收账款	阆中新六农牧科技有限公司	7,200.00	360.00		
应收账款	灵宝新六农牧有限公司			32,000.00	1,600.00
应收账款	乐山新希望农牧有限公司			3,572.00	178.60
应收账款	犍为新好农牧有限公司			2,256.00	112.80
应收账款	云南新龙矿物质饲料有限公司	610,979.68	30,548.98		
合同资产	云南新龙矿物质饲料有限公司			75,000.00	3,750.00
合同资产	杭州兴源环保设备有限公司	54,000.00	2,700.00		
预付账款	新创云联产业发展有限公司	3,853,273.85		232,148.29	

(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	四川纽扣乐享商贸有限公司	451,786.11	54,268.78
应付账款	杭州兴源环保设备有限公司		87,359.29
合同负债	成都鲜生活冷链物流有限公司		530.97
合同负债	新希望云优选成都供应链管理 有限公司		88.50
其他应付款	新希望化工投资有限公司		89,440.11

7、关联方承诺

本报告期内无关联方承诺事项。

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大对外承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）		2
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0
利润分配方案	公司拟以 48,000 万股为基数，向全体在册股东按每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配，本年度不送股，不进行资本公积金转增股本。本利润分配预案需提交公司 2023 年年度股东大会审议，经股东大会审议通过之日至利润分配方案实施日，如公司总股本发生变动，则按分配总额不变的方式实施。	

3、销售退回

截止财务报告报出，本公司无需要披露的资产负债表日销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

不适用。

（2）未来适用法

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用。

(2) 报告分部的财务信息

不适用。

(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

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

不适用。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,645,394.17	184,216,163.69
1 至 2 年	38,208.00	327.50
2 至 3 年		13,172.05
3 年以上	1,998,251.32	1,988,011.32
3 至 4 年	10,240.00	
4 至 5 年		1,988,011.32
5 年以上	1,988,011.32	
合计	6,681,853.49	186,217,674.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,865,300.00	27.92%	1,865,300.00	100.00%	0.00	1,865,300.00	1.00%	1,865,300.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,816,553.49	72.08%	167,299.11	3.47%	4,649,254.38	184,352,374.56	99.00%	387,495.80	0.21%	183,964,878.76
其中：										
合并范围内关联方	3,932,454.34	58.85%			3,932,454.34	178,973,817.26	96.11%			178,973,817.26
账龄组合	884,099.15	13.23%	167,299.11	18.92%	716,800.04	5,378,557.30	2.89%	387,495.80	7.20%	4,991,061.50
合计	6,681,853.49	100.00%	2,032,599.11	30.42%	4,649,254.38	186,217,674.56	100.00%	2,252,795.80	1.21%	183,964,878.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都合盛欣诚商贸有限公司	1,865,300.00	1,865,300.00	1,865,300.00	1,865,300.00	100.00%	对方单位经营情况恶化,款项预期不能收回

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	884,099.15	167,299.11	18.92%
合计	884,099.15	167,299.11	

确定该组合依据的说明:

不适用。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,252,795.80		220,196.69			2,032,599.11
合计	2,252,795.80		220,196.69			2,032,599.11

(4) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位:元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都合盛欣诚商贸有限公司	1,865,300.00		1,865,300.00	27.92%	1,865,300.00
成都华融国际贸易有限公司	1,290,000.00		1,290,000.00	19.31%	
成都华融化学物流有限公司	660,000.00		660,000.00	9.88%	
往来单位 A	543,244.77		543,244.77	8.13%	27,162.24
华融化学(成都)有限公司	1,622,454.34		1,622,454.34	24.28%	
合计	5,980,999.11		5,980,999.11	89.52%	1,892,462.24

2、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,482,347,693.06	499,787,720.25
合计	1,482,347,693.06	499,787,720.25

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用。

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用。

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用。

5) 本期实际核销的应收股利情况

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
备用金		89,157.59
保证金	1,628,046.70	1,715,402.50
其他	2,124,979.36	2,684,506.11
合并范围内关联方	1,480,880,215.40	497,535,866.03
合计	1,484,633,241.46	502,024,932.23

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,480,886,215.40	499,074,782.68
1 至 2 年	1,268,641.84	871,765.33
2 至 3 年	400,000.00	
3 年以上	2,078,384.22	2,078,384.22
4 至 5 年		1,223,384.22
5 年以上	2,078,384.22	855,000.00
合计	1,484,633,241.46	502,024,932.23

3) 按坏账计提方法分类披露

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	1,212,795.02	0.08%	1,212,795.02	100.00%		1,212,795.02	0.24%	1,212,795.02	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,483,420,446.44	99.92%	1,072,753.38	0.07%	1,482,347,693.06	500,812,137.21	99.76%	1,024,416.96	0.20%	499,787,720.25
其中：										
合并范围内关联方	1,480,880,215.40	99.75%			1,480,880,215.40	497,535,866.03	99.11%			497,535,866.03
账龄组合	2,540,231.04	0.17%	1,072,753.38	42.23%	1,467,477.66	3,276,271.18	0.65%	1,024,416.96	31.27%	2,251,854.22
合计	1,484,633,241.46	100.00%	2,285,548.40	0.15%	1,482,347,693.06	502,024,932.23	100.00%	2,237,211.98	0.45%	499,787,720.25

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	169,416.96		2,067,795.02	2,237,211.98
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	48,336.42			48,336.42
2023 年 12 月 31 日余额	217,753.38		2,067,795.02	2,285,548.40

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	2,237,211.98	48,336.42				2,285,548.40
合计	2,237,211.98	48,336.42				2,285,548.40

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

6) 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
华融化学（成都）有限公司	关联往来	1,480,810,645.81	一年以内	99.74%	
往来单位 B	其他	1,212,795.02	五年以上	0.08%	1,212,795.02
往来单位 A	保证金	942,357.50	一至二年	0.06%	94,235.75
往来单位 C	其他	855,000.00	五年以上	0.06%	855,000.00
往来单位 D	保证金	275,100.00	一至二年	0.02%	27,510.00
合计		1,484,095,898.33		99.96%	2,189,540.77

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用。

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	360,962,969.80		360,962,969.80	299,762,969.80		299,762,969.80
合计	360,962,969.80		360,962,969.80	299,762,969.80		299,762,969.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
华融化学(成都)有限公司	229,762,969.80		46,800,000.00				276,562,969.80	
成都华融化学物流有限公司	10,000,000.00		14,400,000.00				24,400,000.00	
成都华融化学工程有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
成都华融国际贸易有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	299,762,969.80		61,200,000.00				360,962,969.80	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,745,858.21	18,582,300.12	732,570,389.37	631,599,326.62
其他业务	353,695.27	289,556.06	131,985,145.29	129,534,807.55
合计	24,099,553.48	18,871,856.18	864,555,534.66	761,134,134.17

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	130,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,423,057.37	24,170,954.21
合计	145,423,057.37	24,170,954.21

6、其他

无

二十、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
非流动性资产处置损益	-826,651.07	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,287,007.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	43,780,166.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,477.60	
减：所得税影响额	9,046,411.20	
合计	37,306,589.68	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
衍生金融工具产生的投资收益（与延迟定价的商品价值相关变动形成的利得或损失）	51,314,722.05	公司部分原材料采购合同中涉及延迟定价条款，在采购合同签订时按暂定价执行，约定以未来某个时间段/时间点的市场价格为合同最终结算的基础定价。公司根据相关会计准则及《监管规则适用指引——会计类第 1 号》的规定，应将其视为合同中嵌入一项衍生金融工具进行会计处理。在上述合同在最终定价前，在资产负债表日采购商品的控制权已转移但尚未完成结算的部分，根据合同标的商品的公允价值与入库成本的差额，确认公允价值变动损益，并相应确认衍生金融资产。最终结算时，最终结算价与入库成本的差额结转为投资收益。上述延迟定价安排与正常经营业务直接相关且不具有偶发性，因此将延迟定价安排影响的损益金额列入经常性损益。

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	8.19%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.21	0.21

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

适用 不适用

4、其他