



欧克新材

NEEQ : 831993

河北欧克新型材料股份有限公司

Hebei Oxen New Materials Co., Ltd.



年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	24
第八节	财务会计报告	28
第九节	备查文件目录	124

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人马国毅、主管会计工作负责人陈志华及会计机构负责人（会计主管人员）郭宏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、子公司亏损的风险	子公司和力化工存在利润亏损，和力化工四氯化钛停产是公司基于战略的选择。
2、原材料供应的风险	天然矿物质云母、四氯化钛是公司主要产品珠光颜料的主要原材料。本公司使用的云母主要依靠印度进口，虽目前云母的采购价格稳定、供应量充足，但若出现不可抗力因素，导致云母或四氯化钛的贸易环境发生改变、或采购价格突然大幅上涨，将对公司原材料供应带来巨大冲击，甚至导致公司无法正常生产和销售。
3、市场竞争带来的风险	公司主要产品珠光颜料是化学原料和化学制品制造业下的细分行业，虽应用领域广泛且持续扩大，但总体市场规模不大。公司产品的产销量在国内市场稳居第二，在产品技术、类型、质量等方面处于领先优势。但在高端产品方面，默克和巴斯夫仍然具有较大的市场占有率和技术优势，公司若不能在产品创新和质量方面积极进取，竞争将十分困难。在低端产品市场，

	公司若不能利用产量、低价优势继续拓展销售渠道，扩大低端市场占有率，将对公司经营业绩产生不利影响。
4、环保及其政策变化的风险	公司属于非金属矿物制品业，生产过程中会产生废水、废气、废渣，处理不当可能导致环境污染。目前公司已完全符合国家环境保护相关法律法规的规定和要求，但随着国家环境排放标准的提高，公司对环保的投入还可能继续增加，环保设施的运行将在一定程度上增加公司的生产成本。
5、人才风险	公司已拥有一批技术骨干，在产品不断适应新的市场需求、降低成本等方面做出了突出贡献，但公司仍面临着专业技术人才流失的风险。公司后续若不能持续加强对技术人员的培训与激励，发生关键技术人才流失的现象，将会极大影响公司持续获利能力。
6、汇率风险	公司受到汇率变化的影响较大，随着国际市场的进一步开拓，汇率变化对公司的经营效益将产生一定的影响。
7、盈利能力下降的风险	2021年全年公司实现营业收入13,502.97万元，比上年同期增长115.02万元，增幅为0.86%；2021全年净利润为-596.90万元，比上年同期减少58.7万元，降幅为10.91%。2021年全年亏损较上年同期有所增加，加上新冠疫情影响仍然存在，对公司业务持续造成不利影响，特别是欧美疫情形势严峻，出口业务受到较大不利影响。上述情况如果在未来经营期间无法得到有效改善，公司可能面临盈利能力较弱和持续亏损的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、欧克新材	指	河北欧克新型材料股份有限公司
和力化工、子公司	指	沧州和力化工有限公司
东碱投资（维京）有限公司	指	SESODA INVESTMENT (BVI) LTD.
主办券商	指	中国银河证券股份有限公司
股东大会	指	河北欧克新型材料股份有限公司股东大会
董事会	指	河北欧克新型材料股份有限公司董事会
监事会	指	河北欧克新型材料股份有限公司监事会
三会	指	河北欧克新型材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、总工程师、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河北欧克新型材料股份有限公司章程》
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

默克	指	德国默克（MerckKGaA）集团公司，全球知名医药和化工集团
巴斯夫	指	德国巴斯夫（BASFSE）公司，全球最大的化工企业集团之一

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北欧克新型材料股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Oxen New Materials Co.,Ltd.
	Oxen
证券简称	欧克新材
证券代码	831993
法定代表人	马国毅

二、 联系方式

董事会秘书	刘彦利
联系地址	河北省廊坊市经济技术开发区百合道6号
电话	0316-5918323
传真	0316-6086328
电子邮箱	929347689@qq.com
公司网址	http://www.chinaoxen.com
办公地址	河北省廊坊市经济技术开发区百合道6号
邮政编码	065001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999年4月6日
挂牌时间	2015年2月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-30 非金属矿物制品业-308 耐材料制品制造-3082 云母制品制造
主要业务	生产珠光颜料和四氯化钛
主要产品与服务项目	珠光颜料、四氯化钛
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	66,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91131000713121339G	否
注册地址	河北省廊坊市经济技术开发区鸿润道南侧	否
注册资本	66,300,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	银河证券	
主办券商办公地址	北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	银河证券	
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李宗芳	李文肖
	1年	1年
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	135,029,704.93	133,879,532.00	0.86%
毛利率%	22.04%	19.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,515,003.22	-5,381,948.72	-2.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,077,356.28	-6,806,062.98	10.71%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.41%	-4.14%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.86%	-5.23%	-
基本每股收益	-0.08	-0.08	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	205,585,555.47	205,265,852.33	0.16%
负债总计	82,602,092.10	77,374,029.79	6.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,986,946.42	127,891,822.54	-3.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.93	-3.63%
资产负债率%（母公司）	27.02%	26.00%	-
资产负债率%（合并）	40.18%	37.69%	-
流动比率	2.35	1.61	-
利息保障倍数	-1.86	-1.68	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,182,342.07	6,975,606.11	-131.29%
应收账款周转率	3.83	4.28	-
存货周转率	1.36	1.35	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.16%	-2.39%	-
营业收入增长率%	0.86%	-20.43%	-
净利润增长率%	-2.47%	-43.23%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	66,300,000	66,300,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	234,598.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,754.47
非经常性损益合计	562,352.52
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-0.54
非经常性损益净额	562,353.06

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是处于非金属矿物制品业的生产商，是集珠光颜料的研发，生产，销售为一体的中外合资股份制高新技术企业，拥有2个具有现代化工艺水平的珠光颜料生产工厂，有符合GMP标准的食品、化妆品级生产车间。本公司曾通过了ISO9001-2000质量体系认证，ISO14001环境管理体系认证，并连获河北省高新技术产品及河北省著名商标企业称号。在国内本领域具有先进的技术、设备优势以及雄厚的人才、资金实力。为国内外涂料、油墨、塑料、人造革、特种纸以及化妆品等行业的客户提供齐全的产品和服务。公司积极开拓国外市场，如欧美、东南亚、中东、俄罗斯等国家和地区。收入来源主要是云母钛珠光颜料及相关产品、含珠光颜料玩具类产品的设计、研发、生产、销售；云母加工等。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,168,786.45	5.43%	13,063,141.52	6.36%	-14.50%
应收票据	-	-	-	0.00%	-
应收账款	34,725,035.69	16.89%	26,555,229.47	12.94%	30.77%
存货	76,927,803.09	37.42%	78,245,716.86	38.12%	-1.68%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	60,990,399.38	29.67%	68,517,826.07	33.38%	-10.99%
在建工程	3,666,799.24	1.78%	1,996,396.61	0.97%	83.67%
无形资产	7,522,780.36	3.66%	7,798,539.75	3.80%	-3.54%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	5,500,000.00	2.68%	-100.00%
长期借款	28,000,000.00	13.62%	-	-	-
应付账款	38,785,587.68	18.87%	36,258,827.63	17.66%	6.97%
合同负债	1,890,129.56	0.92%	1,551,446.16	0.76%	21.83%
应付职工薪酬	6,760,320.20	3.29%	8,439,644.85	4.11%	-19.90%
应交税费	2,097,409.21	1.02%	745,986.26	0.36%	181.16%
其他应付款	2,728,035.09	1.33%	20,566,112.95	10.02%	-86.74%
一年内到期的非流动负债	1,925,027.28	0.94%	2,451,600.00	1.19%	-21.48%
其他流动负债	245,716.84	0.12%	201,688.01	0.10%	21.83%

资产负债项目重大变动原因:

应收账款: 2021年年末应收账款账面价值为34,725,035.69元,较上年年末的26,555,229.47元增长30.77%,主要是因为销售收入增加导致应收增加,同时疫情等因素导致客户回款周期拉长。

长期借款: 本年末较上年末新增2,800万元银行借款。

注: 仅分析本年末与上年末相比变动达到或超过30%的项目(不含占总资产10%以下的项目)的变动原因。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	135,029,704.93	-	133,879,532.00	-	0.86%
营业成本	105,264,015.71	77.96%	107,396,190.91	80.22%	-1.99%
毛利率	22.04%	-	19.78%	-	-
销售费用	4,684,834.28	3.47%	6,726,541.58	5.02%	-30.35%

管理费用	20,646,579.49	15.29%	17,865,786.60	13.34%	15.56%
研发费用	6,033,143.10	4.47%	4,775,946.8	3.57%	26.32%
财务费用	2,588,939.47	1.92%	3,071,840.25	2.29%	-15.72%
信用减值损失	-1,007,891.31	-0.75%	-546,863.27	-0.41%	-84.30%
资产减值损失	141,712.88	0.10%		0.00%	
其他收益	234,598.05	0.17%	1,702,593.78	1.27%	-86.22%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	18,038.30	0.01%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-6,537,078.39	-4.84%	-6,411,599.35	-4.79%	-1.96%
营业外收入	621,297.30	0.46%	60,546.94	0.05%	926.14%
营业外支出	293,542.83	0.22%	40,480.68	0.03%	625.14%
净利润	-5,515,127.89	-4.08%	-5,381,948.72	-4.02%	-2.47%

项目重大变动原因:

本年度占营业收入 10%以上的项目金额与上一年度相比变动均未达到或超过 30%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	132,991,755.47	133,765,847.28	-0.58%
其他业务收入	2,037,949.46	113,684.72	1,692.63%
主营业务成本	103,411,112.13	107,244,789.64	-3.57%
其他业务成本	1,852,903.58	151,401.27	1,123.84%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
珠光颜料	114,291,951.14	87,547,826.30	23.40%	13.15%	13.86%	-2.01%
四氯化钛	4,212,715.07	4,165,211.97	1.13%	-81.07%	-77.76%	-92.89%
次氯酸钠	14,012,710.52	13,076,598.70	6.68%	-18.16%	-16.00%	-26.43%
粗钛	474,378.74	474,378.74	0.00%	-	-	-

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年
-------	------	------	------	-------	-------	--------

				上年同期 增减%	上年同期 增减%	同期增减%
国内地区	97,701,370.39	80,436,130.52	17.67%	-8.10%	-10.86%	16.87%
国外地区	35,290,385.08	24,827,885.19	29.65%	3.58%	18.51%	-23.02%

收入构成变动的原因:

2021年四氯化钛收入成本降幅较大，主要是因为受疫情影响以及公司战略角度考虑四氯化钛产品停产。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广州轩粮精细化工有限公司	14,861,448.88	11.17%	否
2	珠海横琴弘原精细化工有限公司	14,256,206.29	10.72%	否
3	上海良印化工有限公司	4,453,355.46	3.35%	否
4	普立万聚合体（上海）有限公司	3,325,626.74	2.50%	否
5	CALDIC ITALIA SRL	2,713,477.40	2.04%	否
合计		39,610,114.77	29.78%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	河南龙兴钛业有限公司	10,839,196.46	13.49%	否
2	M/S.MODI MICA ENTERPRISES	4,597,944.48	5.72%	否
3	洛阳贝尔得实业有限公司	3,477,876.11	4.33%	否
4	廊坊市新奥能源有限公司	3,529,816.51	4.39%	否
5	SHREE GR Exports Private Ltd	3,249,416.74	4.05%	否
合计		25,694,250.30	31.99%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,182,342.07	6,975,606.11	-131.29%
投资活动产生的现金流量净额	-1,777,478.05	-2,024,661.91	12.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,494.94	-1,603,195.53	99.84%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额：较上期下降-131.29%，主要是受疫情等影响回款变慢，销售商品收到的现金有所下降。

筹资活动产生的现金流量净额：较上期增加 99.84%，主要是 2021 年融资借款增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
沧州和力化工有限公司	控股子公司	制造销售四氯化钛、盐酸制造、销售高级电子钛白粉	35,403,540.00	51,381,357.51	-32,529,019.79	20,726,933.36	-4,159,636.23

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

1、我国的珠光颜料行业开始于 80 年代末，经过 20 多年的发展目前技术基本成熟，应用领域越来越广泛，产业已形成规模，此行业发展前景乐观，是一个朝阳产业。

2、公司自 2001 年改制成为股份公司以来，逐渐建立健全了完善的内部管理体制及核算体系，具备良好的独立性及自主经营能力。

3、公司拥有强大的技术团队，在产品研发及应用领域不断推陈出新，不断取得自主知识产权-产品发明专利，成为企业发展的强有力支撑。

4、公司自 2008 年至今被认定为高新技术企业，产品为新型材料，享受国家税收优惠。

5、公司十几年来精心运作建立了庞大稳固的销售网络，完善优良的技术指导及售后服务并拥有稳定忠实的客户群体。

6、经营管理层、核心业务人员队伍较为稳定。

报告期内公司主营业务珠光颜料的发展是基本正常的。子公司和力化工存在利润亏损，随然四氯化钛作为生产珠光颜料的必须原材料，但继续生产的已无必要性。和力化工四氯化钛停产是公司基于战略

的选择。其他业务均正常运行。

综上，公司具有持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年2月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及

除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

无

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	2,155,894.60	1.05%	诉讼冻结
沧临房产证中企字第 00283 号	固定资产	冻结	1,279,798.15	0.62%	诉讼冻结
冀（2019）廊坊开发区不动产权第 0008718 号	固定资产	抵押	14,021,236.91	6.82%	抵押借款
冀（2019）廊坊开发区不动产权第 0008718 号	无形资产	抵押	4,253,626.99	2.07%	抵押借款
总计	-	-	21,710,556.65	10.56%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

对公司无重大影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	41,343,000	62.36%	0	41,343,000	62.36%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	8,258,000	12.46%	3,525,000	11,783,000	17.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股	有限售股份总数	24,957,000	37.64%	0	24,957,000	37.64%
	其中：控股股东、实际控制	-	-	-	-	-

份	人					
	董事、监事、高管	24,957,000	37.64%	0	24,957,000	37.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		66,300,000	-	0	66,300,000	-
普通股股东人数		65				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吕德峰	16,681,000	0	16,681,000	25.16%	13,677,000	3,004,000	0	0
2	SESODA INVESTMENT (BVI) LTD.	15,675,000	0	15,675,000	23.64%	0	15,675,000	0	0
3	马国毅	14,174,000	0	14,174,000	21.38%	10,184,250	3,989,750	0	0
4	陈志华	3,525,000	0	3,525,000	5.32%	0	3,525,000	0	0
5	中国银河证券股份有限公司	2,517,000	0	2,517,000	3.80%	0	2,517,000	0	0
6	盐城蓝翔化工贸易有限公司	1,850,000	0	1,850,000	2.79%	0	1,850,000	0	0
7	刘彦利	1,461,000	0	1,461,000	2.20%	1,095,750	365,250	0	0
8	黄佐文	1,177,000	0	1,177,000	1.78%	0	1,177,000	0	0
9	解芳平	1,100,000	0	1,100,000	1.66%	0	1,100,000	0	0
10	廊坊开发区荣惠投资服务有限公司	1,000,000	0	1,000,000	1.51%	0	1,000,000	0	0
合计		59,160,000	0	59,160,000	89.24%	24,957,000	34,203,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈志华、刘彦利为配偶关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	廊坊市城郊农村信用合作联社	银行	28,000,000.00	2021年8月11日	2023年5月7日	4%
合计	-	-	-	28,000,000.00	-	-	-

情况说明：2021年8月11日公司与廊坊市城郊农村信用合作联社签订合同编号：冀农信循借字2021第HT1100100103100420210811001号企业循环额度借款合同，向廊坊市城郊农村信用合作联社借款2,800.00万元，借款期限为2021年8月11日至2023年5月7日。同日，公司与廊坊市城郊农村信用合作社签订冀农信高抵字2021第HTMOR031004202108110001号最高额抵押合同，将其冀（2019）廊坊开发区不动产权第0008718号不动产抵押为该笔借款提供担保。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
马国毅	董事、董事长	男	否	1952年3月	2019年8月29日	2022年8月28日
陈志华	董事、总经理、财务总监（代行）	男	否	1962年7月	2021年5月7日	2022年8月28日
吕德峰	董事	男	否	1959年10月	2019年8月29日	2022年8月28日
陈荣元	董事	男	否	1955年8月	2019年8月29日	2022年8月28日
陈厚健	董事、副总经理	男	否	1961年10月	2019年8月29日	2022年8月28日
刘彦利	董事会秘书	女	否	1972年6月	2021年5月7日	2022年8月28日
陈博超	监事、监事会主席	男	否	1991年5月	2019年8月29日	2022年8月28日
彭学	监事	男	否	1978年1月	2019年8月29日	2022年8月28日
丁春苓	职工监事	女	否	1981年2月	2019年9月10日	2022年8月28日
彭义霆	总工程师	男	否	1954年7月	2019年11月13日	2022年8月28日
刘大鹏	副总经理	男	否	1964年7月	2019年11月13日	2022年8月28日
王林坦	副总经理	男	否	1980年3月	2019年11月13日	2022年8月28日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					6	

注：涉及多重任职的，“起始日期”以其中任职最早的列式。具体情况参见公司披露的相关临时公告。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

马国毅、陈志华、吕德峰、刘彦利、彭义霆为公司股东，陈荣元为公司股东 SESODA INVESTMENT (BVI) LTD.

委派的董事，陈志华和刘彦利为配偶关系。

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘彦利	董事、董事长	新任	董事会秘书	公司经营发展需要
马国毅	董事、总经理	新任	董事、董事长	公司经营发展需要
陈厚健	董事、董事会秘书、副总经理	离任	董事、副总经理	公司经营发展需要
陈志华	无	新任	董事、总经理、财务总监（代行）	公司经营发展需要
邢金平	财务总监	离任	无	退休

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈志华	董事、总经理、财务总监（代行）	3,525,000	0	3,525,000	5.32%	0	0
合计	-	3,525,000	-	3,525,000	5.32%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

陈志华，男，1962年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于首都经贸大学产业经济学专业，研究生学历。

1986年9月至1989年9月任廊坊市委办公室科员。

1989年9月至1990年3月任廊坊地区行署经济体制改革委员会任科员。

1990年3月至1992年1月任廊坊市文安县高头镇副镇长（挂职）。

1992年1月至1994年5月任廊坊市体改委企业改革科科长。

1994年5月至1998年8月任廊坊市股份制办公室主任。

1998年8月至2003年2月任廊坊市证券办公室主任。

2003年2月至2015年5月任廊坊市人民政府上市办公室主任。

2015年5月至2016年12月任青旅联合（北京）投资有限公司总裁。

2016年12月至今任中青北斗电子科技有限公司董事长。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	否	-
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	是	董事吕德峰、陈荣元因外出或工作原因未亲自出席董事会会议，授权委托其他董事代为出席并表决。
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	是	董事吕德峰、陈荣元因外出或工作原因未亲自出席董事会会议，授权委托其他董事代为出席并表决。

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	16	9	0	25

行政人员	71	0	46	25
生产人员	351	0	217	134
销售人员	41	0	29	12
技术人员	58	10	0	68
财务人员	6	0	3	3
员工总计	543	19	295	267

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	3
本科	43	14
专科	80	25
专科以下	415	225
员工总计	543	267

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策 公司通过建立以绩效为导向的薪酬体系，确定员工的薪酬水平和范围，进一步提高公司吸引人才的市场竞争力。用绩效考核与薪酬结合激励人，真正做到奖效挂钩，绩效决定薪资水准，绩效决定升迁奖罚。对优秀人才实施激励政策，鼓励员工积极创造价值，并形成公司创造价值、分享价值的氛围。公司在物质激励的同时，不断提高精神激励的水平，保证公司对员工持续激励。

2、员工培训 公司重视员工的职业发展，结合公司业务发展及部门需求，制定了一系列包括新员工培训、岗位技能培训、应届生培训、领导力培训等培训计划。不断提升员工素质与能力，提升部门工作效率。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

截至报告期末，无公司需承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年3月31日，公司第七届董事会第八次会议审议通过：任命王林坦先生为公司副总经理，任职期限自2022年3月31日至公司第七届董事会届满。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》等内部控制制度。报告期内，公司三会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规和《公司章程》及议事规则的规定，运作较为规范；公司重大经营决策基本能够按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行；公司股东、董事、监事均能按照相关要求履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的重大决策事项，均按照相关法律法规、《公司章程》等严格履行了审议程序，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行了公告。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
是 否

2021年，为更好地满足公司经营发展需要，就拟增加公司经营范围和调整对外投资的审议权限等事项，公司修订了《公司章程》的部分条款。详见公司2021年5月11日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台披露的《关于修订公司章程的公告》（编号：2021-008）。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	-
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	-
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	-

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

股东大会延期或取消情况：

适用 不适用

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决和决议事项均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等的要求，三会成员符合《公司法》等法律法规规定的任职要求，能够按

照《公司章程》、三会议事规则等规章制度履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理机构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

(一) 公司的业务独立公司目前主要从事珠光颜料、四氯化钛的研发、生产与销售，公司拥有与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有完整的业务体系和直面市场独立经营的能力。

(二) 公司的人员独立公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举或聘任产生，均专职在公司工作。

(三) 公司的资产完整公司各股东已经按期足额缴纳出资，公司拥有独立的经营和办公场所，拥有独立经营所需的设备和其他资产，公司资产与其股东或关联方完全分开，产权关系清晰，公司资产独立、完整。

(四) 公司的机构独立公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理规则独立行使经营管理职权。

(五) 公司的财务独立公司具有独立的财务部门和独立的财务核算体系，制订有规范、独立的财务会计制度，能够依法独立作出财务决策。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为加强对公司信息披露工作的管理，进一步规范公司的信息披露行为，增强信息披露的及时性、准确性、真实性和完整性，提高年报信息的质量和透明度，从而维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规，并结合公司的实际情况，修订了《信息披露事务管理制度》。报告期内，未发现 2021 年度存在会计差错。公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	立信中联审字[2022]D-0737 号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1	
审计报告日期	2022 年 5 月 18 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李宗芳	李文肖
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审 计 报 告

立信中联审字[2022]D-0737 号

河北欧克新型材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北欧克新型材料股份有限公司（以下简称：欧克公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了欧克公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

于欧克公司，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、其他信息

欧克公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2021 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估欧克公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欧克公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欧克公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对欧克公司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欧克公司不能持续经营。

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

(6) 就欧克公司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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李宗芳

(项目合伙人)

中国天津市

中国注册会计师：李文肖

2022年5月18日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	(五)、1	11,168,786.45	13,063,141.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)、5	34,725,035.69	26,555,229.47
应收款项融资	(五)、6	150,000.00	376,827.00
预付款项	(五)、7	1,486,240.16	1,804,335.68
其他应收款	(五)、8	3,336,780.00	1,587,204.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)、9	76,927,803.09	78,245,716.86
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			
流动资产合计		127,794,645.39	121,632,454.83
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		-	-
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	(五)、21	60,990,399.38	68,517,826.07
在建工程	(五)、22	3,666,799.24	1,996,396.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五)、26	7,522,780.36	7,798,539.75
开发支出			
商誉	(五)、28		
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五)、30	3,862,632.10	3,168,436.07
其他非流动资产	(五)、31	1,748,299.00	2,152,199.00

非流动资产合计		77,790,910.08	83,633,397.50
资产总计		205,585,555.47	205,265,852.33
流动负债：			
短期借款	(五)、32	-	5,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(五)、36	38,785,587.68	36,258,827.63
预收款项			
合同负债	(五)、38	1,890,129.56	1,551,446.16
应付职工薪酬	(五)、39	6,760,320.20	8,439,644.85
应交税费	(五)、40	2,097,409.21	745,986.26
其他应付款	(五)、41	2,728,035.09	20,566,112.95
其中：应付利息			
应付股利	(五)、41	91,680.20	101,680.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(五)、43	1,925,027.28	2,451,600.00
其他流动负债	(五)、44	245,716.84	201,688.01
流动负债合计		54,432,225.86	75,715,305.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五)、45	28,000,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(五)、48	169,866.24	1,658,723.93
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,169,866.24	1,658,723.93
负债合计		82,602,092.10	77,374,029.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五)、53	66,300,000.00	66,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五)、55	32,688,255.14	32,681,356.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(五)、58	4,045,607.68	3,442,378.96

盈余公积	(五)、59	13,031,587.05	13,029,472.37
一般风险准备			
未分配利润	(五)、60	6,921,496.55	12,438,614.45
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		122,986,946.42	127,891,822.54
少数股东权益		-3,483.05	
所有者权益(或股东权益)合计		122,983,463.37	127,891,822.54
负债和所有者权益(或股东权益)总计		205,585,555.47	205,265,852.33

法定代表人：马国毅

主管会计工作负责人：陈志华

会计机构负责人：郭宏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		10,590,041.54	12,725,013.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(十五)、1	30,667,174.87	23,964,521.65
应收款项融资			337,627.00
预付款项		44,038,600.97	44,158,058.14
其他应收款	(十五)、2	25,122,530.97	22,763,033.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货		65,514,805.05	65,278,395.42
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			
流动资产合计		175,933,153.40	169,226,649.41
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	(十五)、3		
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		32,721,122.74	37,330,750.16
在建工程		1,244,246.12	700,501.25
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,281,912.53	4,454,485.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,656,575.24	8,962,379.21
其他非流动资产		358,200.00	396,200.00
非流动资产合计		48,262,056.63	51,844,315.74
资产总计		224,195,210.03	221,070,965.15
流动负债：			
短期借款		28,000,000.00	5,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,526,339.58	19,424,441.13
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,958,691.76	6,762,390.61
应交税费		1,764,361.25	733,440.14
其他应付款		2,108,524.99	20,473,140.60
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,000,854.25	422,072.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,925,027.28	2,451,600.00
其他流动负债		130,111.05	54,869.43
流动负债合计		60,413,910.16	55,821,954.43
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			
长期应付款		169,866.24	1,658,723.93
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		169,866.24	1,658,723.93
负债合计		60,583,776.40	57,480,678.36
所有者权益（或股东权益）：			

股本		66,300,000	66,300,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,681,356.76	32,681,356.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,031,587.05	13,029,472.37
一般风险准备			
未分配利润		51,598,489.82	51,579,457.66
所有者权益（或股东权益）合计		163,611,433.63	163,590,286.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		224,195,210.03	221,070,965.15

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		135,029,704.93	133,879,532.00
其中：营业收入	（五）、61	135,029,704.93	133,879,532.00
利息收入			
二、营业总成本		140,935,202.94	141,464,900.16
其中：营业成本	（五）、61	105,264,015.71	107,396,190.91
利息支出			
税金及附加	（五）、62	1,717,690.89	1,628,594.02
销售费用	（五）、63	4,684,834.28	6,726,541.58
管理费用	（五）、64	20,646,579.49	17,865,786.60
研发费用	（五）、65	6,033,143.10	4,775,946.80
财务费用	（五）、66	2,588,939.47	3,071,840.25
其中：利息费用		2,170,604.53	2,382,843.39
利息收入		19,359.33	56,199.68
加：其他收益	（五）、67	234,598.05	1,702,593.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五）、71	-1,007,891.31	-546,863.27

资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五）、72	141,712.88	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五）、73		18,038.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,537,078.39	-6,411,599.35
加：营业外收入	（五）、74	621,297.30	60,546.94
减：营业外支出	（五）、75	293,542.83	40,480.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,209,323.92	-6,391,533.09
减：所得税费用	（五）、76	-694,196.03	-1,009,584.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,515,127.89	-5,381,948.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,515,127.89	-5,381,948.72
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-124.67	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,515,003.22	-5,381,948.72
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		-5,515,127.89	-5,381,948.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,515,003.22	-5,381,948.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-124.67	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（十六）、2	-0.08	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）	（十六）、2	-0.08	-0.08

法定代表人：马国毅

主管会计工作负责人：陈志华

会计机构负责人：郭宏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	(十五)、4	114,834,115.65	101,119,221.20
减：营业成本	(十五)、4	84,069,411.40	75,034,835.19
税金及附加		1,452,512.85	1,358,520.67
销售费用		4,661,174.07	6,725,881.20
管理费用		16,126,620.90	14,180,082.79
研发费用		6,033,143.10	4,775,946.80
财务费用		2,585,476.41	3,071,132.55
其中：利息费用		2,170,604.53	2,382,843.39
利息收入		18,913.15	55,645.35
加：其他收益		226,569.87	1,127,593.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-836,437.25	-362,761.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		141,712.88	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-562,377.58	-3,262,345.31
加：营业外收入		167,431.81	60,546.94
减：营业外支出		278,103.42	2,235.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-673,049.19	-3,204,034.06
减：所得税费用		-694,196.03	-1,009,584.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,146.84	-2,194,449.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,146.84	-2,194,449.69
（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		21,146.84	-2,194,449.69
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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		120,704,894.51	129,297,491.96
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、78	2,081,487.60	1,806,621.46
经营活动现金流入小计		122,786,382.11	131,104,113.42
购买商品、接受劳务支付的现金		68,460,549.74	72,267,422.46
支付给职工以及为职工支付的现金		37,936,547.17	37,213,385.03
支付的各项税费		10,252,246.15	7,350,695.76
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、78	8,319,381.12	7,297,004.06
经营活动现金流出小计		124,968,724.18	124,128,507.31
经营活动产生的现金流量净额		-2,182,342.07	6,975,606.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,777,478.05	2,024,661.91
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,777,478.05	2,024,661.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,777,478.05	-2,024,661.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,540.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,540.00	
取得借款收到的现金		43,450,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)、78	800,000.00	24,460,000.00
筹资活动现金流入小计		44,253,540.00	35,960,000.00
偿还债务支付的现金		22,515,430.41	28,889,676.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,180,604.53	1,813,519.46
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	(五)、78	19,560,000.00	6,860,000.00
筹资活动现金流出小计		44,256,034.94	37,563,195.53
筹资活动产生的现金流量净额		-2,494.94	-1,603,195.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-87,934.61	-625,057.07
五、现金及现金等价物净增加额		-4,050,249.67	2,722,691.60
加：期初现金及现金等价物余额		13,063,141.52	10,340,449.92
六、期末现金及现金等价物余额		9,012,891.85	13,063,141.52

法定代表人：马国毅

主管会计工作负责人：陈志华

会计机构负责人：郭宏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		106,568,133.32	107,062,617.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59,193,658.74	1,231,067.13
经营活动现金流入小计		165,761,792.06	108,293,684.37
购买商品、接受劳务支付的现金		57,677,306.90	56,635,964.73
支付给职工以及为职工支付的现金		35,079,069.43	32,640,043.21
支付的各项税费		9,386,227.67	7,123,249.63
支付其他与经营活动有关的现金		63,641,209.05	5,073,423.42
经营活动现金流出小计		165,783,813.05	101,472,680.99
经营活动产生的现金流量净额		-22,020.99	6,821,003.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,111,510.40	
投资活动现金流入小计		1,111,510.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,034,897.55	989,943.28
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,645,594.29	
投资活动现金流出小计		2,680,491.84	989,943.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,568,981.44	-989,943.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,000,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000.00	28,183,143.96
筹资活动现金流入小计		43,800,000.00	39,683,143.96
偿还债务支付的现金		22,515,430.41	28,889,676.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,180,604.53	1,813,519.46
支付其他与筹资活动有关的现金		19,560,000.00	11,529,213.24
筹资活动现金流出小计		44,256,034.94	42,232,408.77
筹资活动产生的现金流量净额		-456,034.94	-2,549,264.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-87,934.61	-628,972.84
五、现金及现金等价物净增加额		-2,134,971.98	2,652,822.45
加：期初现金及现金等价物余额		12,725,013.52	10,072,191.07
六、期末现金及现金等价物余额		10,590,041.54	12,725,013.52

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	66,300,000.00				32,681,356.76			3,442,378.96	13,029,472.37		12,438,614.45		127,891,822.54
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,300,000.00				32,681,356.76			3,442,378.96	13,029,472.37		12,438,614.45		127,891,822.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					6,898.38			603,228.72	2,114.68		-5,517,117.90	-3,483.05	-4,908,359.17
(一)综合收益总额											-5,515,003.22	-124.67	-5,515,127.89
(二)所有者投入和减少资本					6,898.38							-3,358.38	3,540.00
1. 股东投入的普通股					6,898.38							-3,358.38	3,540.00
2. 其他权益工具持有													

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							2,114.68		-2,114.68			
1. 提取盈余公积							2,114.68		-2,114.68			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备						603,228.72						603,228.72
1. 本期提取						721,377.97						721,377.97
2. 本期使用						118,149.25						118,149.25

(六) 其他												
四、本年期末余额	66,300,000.00			32,688,255.14		4,045,607.68	13,031,587.05		6,921,496.55	-3,483.05	122,983,463.37	

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	66,300,000.00				32,681,356.76			2,905,077.46	13,029,472.37		17,820,563.17		132,736,469.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,300,000.00				32,681,356.76			2,905,077.46	13,029,472.37		17,820,563.17		132,736,469.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								537,301.50			-5,381,948.72		-4,844,647.22
（一）综合收益总额											-5,381,948.72		-5,381,948.72
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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						537,301.50						537,301.50
1. 本期提取						844,502.56						844,502.56
2. 本期使用						307,201.06						307,201.06
(六) 其他												
四、本年期末余额	66,300,000.00			32,681,356.76		3,442,378.96	13,029,472.37		12,438,614.45			127,891,822.54

法定代表人：马国毅

主管会计工作负责人：陈志华

会计机构负责人：郭宏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,300,000.00				32,681,356.76				13,029,472.37		51,579,457.66	163,590,286.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,300,000.00				32,681,356.76				13,029,472.37		51,579,457.66	163,590,286.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,114.68		19,032.16	21,146.84	
（一）综合收益总额										21,146.84	21,146.84	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									2,114.68		-2,114.68	
1. 提取盈余公积									2,114.68		-2,114.68	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	66,300,000.00				32,681,356.76				13,031,587.05		51,598,489.82	163,611,433.63

项目	2020 年											
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,300,000.00				32,681,356.76				13,029,472.37		53,773,907.35	165,784,736.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,300,000.00				32,681,356.76				13,029,472.37		53,773,907.35	165,784,736.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,194,449.69	-2,194,449.69
（一）综合收益总额											-2,194,449.69	-2,194,449.69
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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、本年年末余额	66,300,000.00				32,681,356.76				13,029,472.37		51,579,457.66	163,590,286.79

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

河北欧克新型材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1999 年 4 月 6 日经廊坊市工商行政管理局核准成立，统一社会信用代码：91131000713121339G。

2015 年 2 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，所属行业为 C 制造业-30 非金属矿物制品业-308 耐材料制品制造-3082 云母制品制造。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 6,630.00 万股，注册资本为 6,630.00 万元，注册地：河北省廊坊市经济技术开发区鸿润道南侧。本公司主要经营活动为：云母钛珠光颜料及相关产品、含珠光颜料玩具类产品的设计、研发、生产、销售；云母加工等。本财务报表业经公司董事会于 2022 年 5 月 18 日批准报出。

2. 本期合并财务报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
沧州和力化工有限公司

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 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。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债

表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进

行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“（三）22.长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息

的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产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。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

账龄组合的应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

11. 应收票据

<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用		
组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

12. 应收账款

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	低风险组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按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
组合三	单项计提组合	按逾期天数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. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一、低风险组合	纳入合并范围的关联方其他应收款、职工备用金、保证金及押金	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二、账龄组合	上述以外的其他应收款	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等

(2) 发出存货的计价方法

原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日按照存货成本与可变现净值孰低计量。公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按存货总成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和周转材料领用采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产以预期信用损失为基础计提减值。有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“10.金融工具”之“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

17. 合同成本

适用 不适用

1、 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产， 并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，计入当期损益。若该项资产摊销期限 不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2、 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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。上述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，计入当期损益。

3、 合同成本减值

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

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

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

参见附注“10. 金融资产”

22. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前

前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“(三)5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“(三)6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司的固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.5
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(3) 其他说明

适用 不适用

公司在每个会计年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法进行复核。如有确凿证据表明：固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应作为会计估计变更。

25. 在建工程

适用 不适用

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

26. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用的内容及资本化原则

公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

2、资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3、暂停资本化期间

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

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，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。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，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。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

各重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	37.3-50	-
专利权	直线法	10	-
非专利技术	直线法	10	-

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、 开发阶段支出资本化的具体条件

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，已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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用指公司已经发生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，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用按受益期限平均摊销。

33. 合同负债

适用 不适用

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提

供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，

重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

对于满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- 一) 合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- 二) 该活动对客户将产生有利或不利影响；
- 三) 该活动不会导致向客户转让某项商品。

公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- 一) 客户后续销售或使用行为实际发生；
- 二) 企业履行相关履约义务。

售后回购交易

于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

- 一) 因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易

或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

二) 本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

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

无需退回的初始费

公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

具体原则

本公司主要销售珠光颜料等产品。根据合同约定将产品交付给购货方，客户验收合格后确认收入，并同时结转相应成本。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

40. 政府补助

适用 不适用

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。分为与资产相关的政府补助

和与收益相关的政府补助。

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。

确认时点

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，取得时确认。

资产相关的政府补助，在资产使用期间确认。

会计处理

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

资产负债表日，企业应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42. 租赁

适用 不适用

2021年1月1日起适用的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、 本公司作为承租人

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。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。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、 本公司作为出租人

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。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>新租赁准则： 2018年12月7日，财政部以财会【2018】35号修订了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日起实施。 本公司自2021年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>	法定变更，无需履行审批程序	
执行《企业会计准则解释第14号》	法定变更，无需履行审批程序	

<p>财政部于 2021 年 2 月 2 日发布《企业会计准则解释第 14 号》，对“关于社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理”和“关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理”做出了规定。</p> <p>本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>		
<p>执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》财政部于 2021 年 5 月 26 日发布“关于调整《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号，以下简称《规定》）适用范围的通知”（财会〔2021〕9 号），该通知规定，适用《规定》简化方法的租金减让期间由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”，其他适用条件不变。</p> <p>本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>	<p>法定变更，无需履行审批程序</p>	
<p>其他说明：</p>		
<p>无</p>		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
消费税	-	-
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
河北欧克新型材料股份有限公司	15%
沧州和力化工有限公司	25%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

2020年11月5日，本公司取得河北省科技技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合批准颁发高新技术企业证书，证书编号GR202013001260，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税率征收企业所得税。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	386,488.75	80,045.65
银行存款	10,782,297.70	12,983,095.87

其他货币资金		
合计	11,168,786.45	13,063,141.52
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
涉诉冻结	2,155,894.60	0
合计	2,155,894.60	0

其他说明：

适用 不适用

公司期末银行存款 2,155,894.60 元涉诉事项处于冻结状态。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 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

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	33,418,841.29	25,560,743.16
1至2年	2,394,496.15	1,602,832.84
2至3年	556,987.50	541,661.77
3至4年	523,960.54	851,096.58
4至5年	851,092.10	126,311.94
5年以上	2,069,049.35	1,954,083.11
合计	39,814,426.93	30,636,729.40

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	613,523.00	1.54%	613,523.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	39,200,903.93	98.46%	4,475,868.24	11.42%	34,725,035.69
其中：低风险组合					
账龄组合	39,200,903.93	98.46%	4,475,868.24	11.42%	34,725,035.69
合计	39,814,426.93	100.00%	5,089,391.24	12.78%	34,725,035.69

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	613,523.00	2.00%	613,523.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	30,023,206.40	98.00%	3,467,976.93	11.55%	26,555,229.47
其中：低风险组合					
账龄组合	30,023,206.40	98.00%	3,467,976.93	11.55%	26,555,229.47
合计	30,636,729.40	100.00%	4,081,499.93	13.32%	26,555,229.47

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市天虹装饰材料有限公司	12,000.00	12,000.00	100%	无法收回
常州市吉强塑胶有限公司	59,925.00	59,925.00	100%	无法收回
常州市双羽粉末冶金有限公司	44,250.00	44,250.00	100%	无法收回
常州市欧强装饰材料有限公司	18,750.00	18,750.00	100%	无法收回
泰州市中山涂料有限公司	1,320.00	1,320.00	100%	无法收回
伊达印务有限公司	26,250.00	26,250.00	100%	无法收回
常州市天盈装饰材料有限公司	19,500.00	19,500.00	100%	无法收回
南京市长江涂料有限公司	935.00	935.00	100%	无法收回
常州市久丰装饰材料厂	4,000.00	4,000.00	100%	无法收回
泰州市爱华墙纸有限公司	27,800.00	27,800.00	100%	无法收回
南京艾丽嘉墙纸有限公司	20,125.00	20,125.00	100%	无法收回
南京万水装饰材料有限公司	12,625.00	12,625.00	100%	无法收回
常州市崔桥晨光纸业有限公司	41,050.00	41,050.00	100%	无法收回
常州多美装饰材料有限公司	14,025.00	14,025.00	100%	无法收回
泰州新圣墙纸厂	800.00	800.00	100%	无法收回
泰州市美邦新材料有限公司	1,800.00	1,800.00	100%	无法收回
丹阳市众达化工有限公司	66,470.00	66,470.00	100%	无法收回
泰州祥美装饰材料有限公司	33,750.00	33,750.00	100%	无法收回
泰州鸿泰环保科技有限公司	750.00	750.00	100%	无法收回
扬州华泰化学有限公司	1,168.00	1,168.00	100%	无法收回
常州中隆纸业有限公司	3,475.00	3,475.00	100%	无法收回
常州森蓝化工有限公司	18,500.00	18,500.00	100%	无法收回
连云港赣榆县光明涂装厂	10,350.00	10,350.00	100%	无法收回
泰州麒雅墙纸有限公司	57,750.00	57,750.00	100%	无法收回
常州博宏运动用	2,250.00	2,250.00	100%	无法收回

品有限公司				
泰州康乃馨壁纸有限公司	6,750.00	6,750.00	100%	无法收回
常州博斯凯塑胶有限公司	14,700.00	14,700.00	100%	无法收回
丹阳市安达漆业有限公司	1,250.00	1,250.00	100%	无法收回
南通林德特种包装材料有限公司	2,300.00	2,300.00	100%	无法收回
江苏协进装饰材料有限公司	9,750.00	9,750.00	100%	无法收回
常州剑河新材料科技有限公司	15,000.00	15,000.00	100%	无法收回
常州佳辰机房设备有限公司	750.00	750.00	100%	无法收回
常州安美特玩具有限公司	750.00	750.00	100%	无法收回
常州美佳美装饰材料有限公司	7,500.00	7,500.00	100%	无法收回
江苏柏鹤化工集团	4,900.00	4,900.00	100%	无法收回
常州市武进晨光金属涂料有限	46,630.00	46,630.00	100%	无法收回
常州市西尔贝涂料有限公司	75.00	75.00	100%	无法收回
南京南阳装饰材料有限公司	3,550.00	3,550.00	100%	无法收回
合计	613,523.00	613,523.00	100%	-

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

预计无法收回。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	33,418,841.29	1,670,942.07	5.00%
1-2年	2,394,496.15	239,449.61	10.00%
2-3年	556,987.50	167,096.25	30.00%
3-4年	523,960.54	261,980.28	50.00%
4-5年	851,092.10	680,873.68	80.00%
5年以上	1,455,526.35	1,455,526.35	100.00%
合计	39,200,903.93	4,475,868.24	

确定组合依据的说明：

账龄组合

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

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	
坏账准备	4,081,499.93	1,007,891.31			5,089,391.24
合计	4,081,499.93	1,007,891.31			5,089,391.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
广州轩琅精细化工有限公司	3,956,925.12	9.94%	850,883.81
上海良印化工有限公司	2,755,756.63	6.92%	137,787.83
珠海横琴弘原精细化工有限公司	2,476,165.40	6.22%	123,808.27
天津市辅仁化工有限公司	2,146,736.43	5.39%	137,147.76
SENSIENT COSMETIC TECHNOLOGIES-LCW	1,851,118.06	4.65%	92,555.90
合计	13,186,701.64	33.12%	1,342,183.57

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	150,000.00	376,827.00
应收账款		
合计	150,000.00	376,827.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(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	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	1,003,258.33	67.50	1,422,969.96	78.86
1 至 2 年	326,216.10	21.95	350,152.02	19.41
2 至 3 年	127,452.03	8.58	7,128.30	0.40
3 年以上	29,313.70	1.97	24,085.40	1.33
合计	1,486,240.16	100.00	1,804,335.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
天津道达国际货运代理有限公司	252,236.40	16.97%
天津中凯达货运代理有限公司	152,336.90	10.25%
常州市特尔美机械制造有限公司	139,500.00	9.39%
广州市彩正商贸有限公司	121,656.00	8.19%
河北卓雅电气有限公司	88,000.00	5.92%
合计	753,729.30	50.71%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,336,780.00	1,587,204.30
合计	3,336,780.00	1,587,204.30

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,311,780.00	1,322,780.00
备用金	25,000.00	264,424.30
往来款	2,000,000.00	
合计	3,336,780.00	1,587,204.30

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,023,500.00	1,275,424.30
1 至 2 年	1,001,500.00	
2 至 3 年		1,000.00
3 至 4 年	1,000.00	
4 至 5 年		310,780.00
5 年以上	310,780.00	
合计	3,336,780.00	1,587,204.30

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 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

适用 不适用

单位: 元

单位名称	款项性质	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
王福亮	往来款	2,000,000.00	1 年以内	59.94%	
仲津国际租 赁有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	29.97%	
国网河北省 电力有限公 司沧州市渤 海新区供电 分公司	押金	250,000.00	5 年以上	7.49%	
沧州临港兴 化供热有限 公司	押金	30,000.00	5 年以上	0.90%	
李维东	备用金	20,000.00	1 年以内	0.60%	
合计	-	3,300,000.00	-	98.90%	

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额		
	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
原材料	10,416,041.28		10,416,041.28
在产品	34,018,763.98		34,018,763.98
库存商品	33,568,401.07	1,349,761.28	32,218,639.79
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
低值易耗品	274,358.04		274,358.04
合计	78,277,564.37	1,349,761.28	76,927,803.09

(续)

项目	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

原材料	9,763,415.43		9,763,415.43
在产品	31,688,326.77	113,232.52	31,575,094.25
库存商品	38,007,233.74	1,378,241.64	36,628,992.10
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
低值易耗品	278,215.08		278,215.08
合计	79,737,191.02	1,491,474.16	78,245,716.86

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

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						
在产品	113,232.52			113,232.52		
库存商品	1,378,241.64			28,480.36		1,349,761.28
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,491,474.16			141,712.88		1,349,761.28

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终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

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 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) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,990,399.38	68,517,826.07
固定资产清理		
合计	60,990,399.38	68,517,826.07

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	52,374,441.92	99,392,465.89	1,681,975.85	3,387,602.97	156,836,486.63
2. 本期增加金额	432,389.00	832,999.68	98,575.14	23,223.32	1,387,187.14
(1) 购置	432,389.00	650,172.94	98,575.14	23,223.32	1,204,360.40

(2) 在建工程转入		182,826.74			182,826.74
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		83,760.68	397,064.00	11,550.00	492,374.68
(1) 处置或报废		83,760.68	397,064.00	11,550.00	492,374.68
4. 期末余额	52,806,830.92	100,141,704.89	1,383,486.99	3,399,276.29	157,731,299.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	29,613,170.27	54,443,341.81	1,464,634.39	2,797,514.09	88,318,660.56
2. 本期增加金额	1,560,866.08	7,080,460.27	73,733.21	165,243.18	8,880,302.74
(1) 计提	1,560,866.08	7,080,460.27	73,733.21	165,243.18	8,880,302.74
3. 本期减少金额		69,647.88	377,210.80	11,204.91	458,063.59
(1) 处置或报废		69,647.88	377,210.80	11,204.91	458,063.59
4. 期末余额	31,174,036.35	61,454,154.20	1,161,156.80	2,951,552.36	96,740,899.71
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	21,632,794.57	38,687,550.69	222,330.19	447,723.93	60,990,399.38
2. 期初账面价值	22,761,271.65	44,949,124.08	217,341.46	590,088.88	68,517,826.07

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,666,799.24	1,996,396.61
工程物资		
合计	3,666,799.24	1,996,396.61

(2) 在建工程情况

√适用 □不适用

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
储料堆场	65,658.01		65,658.01	65,658.01		65,658.01
排潮风机系统	14,249.77		14,249.77	14,249.77		14,249.77
液碱存储罐	649,045.29		649,045.29	519,045.29		519,045.29
云母片煅烧窑	234,148.18		234,148.18	101,548.18		101,548.18
云母车间脱水工程	181,144.87		181,144.87			

密闭环保库房	100,000.00		100,000.00			
珠光颜料项目	339,879.29	339,879.29		339,879.29	339,879.29	
零星工程	330,529.17		330,529.17	326,793.32		326,793.32
次氯酸钠项目扩建	1,679,179.90		1,679,179.90	556,257.99		556,257.99
一厂废水处理设备项目	412,844.05		412,844.05	412,844.05		412,844.05
合计	4,006,678.53	339,879.29	3,666,799.24	2,336,275.90	339,879.29	1,996,396.61

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

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) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,279,394.97	1,760,000.00	768,773.93	13,808,168.90
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,279,394.97	1,760,000.00	768,773.93	13,808,168.90
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,528,367.03	1,760,000.00	721,262.12	6,009,629.15
2. 本期增加金额	256,533.12		19,226.27	275,759.39
(1) 计提	256,533.12		19,226.27	275,759.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,784,900.15	1,760,000.00	740,488.39	6,285,388.54
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	7,494,494.82		28,285.54	7,522,780.36
2. 期初账面价值	7,751,027.94		47,511.81	7,798,539.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例为 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
沧州和力化工有 限公司	9,164,954.15			9,164,954.15
合计	9,164,954.15			9,164,954.15

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
沧州和力化工 有限公司	9,164,954.15					9,164,954.15
合计	9,164,954.15					9,164,954.15

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、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

适用 不适用

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
信用减值准备	4,299,637.11	644,945.57	3,463,199.86	519,479.98
存货跌价准备	1,349,761.28	202,464.19	1,491,474.16	223,721.12
可抵扣亏损	20,101,482.27	3,015,222.34	16,168,233.13	2,425,234.97
合计	25,750,880.66	3,862,632.10	21,122,907.15	3,168,436.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,129,633.42	958,179.36
可抵扣亏损	14,718,830.78	13,203,757.67
合计	15,848,464.20	14,161,937.03

(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

适用 不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2021年		4,475,067.11	
2022年			
2023年	2,407,175.55	2,407,175.55	
2024年	3,356,363.15	3,356,363.15	
2025年	2,965,151.86	2,965,151.86	
2026年	5,990,140.22		
合计	14,718,830.78	13,203,757.67	-

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

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
预付设备款	1,293,404.00		1,293,404.00	1,719,804.00		1,719,804.00
预付工程款	454,895.00		454,895.00	432,395.00		432,395.00
合计	1,748,299.00		1,748,299.00	2,152,199.00		2,152,199.00

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		5,000,000.00
保证借款		
信用借款		500,000.00
合计		5,500,000.00

短期借款分类说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	28,636,880.78	28,847,929.41
应付蒸汽、电费	1,366,513.28	1,134,524.99
应付设备、工程款	2,876,093.65	3,756,252.67
应付运费	683,229.67	439,391.43
应付配件、消耗品	2,568,268.92	1,646,144.93
应付服务费	1,959,093.59	
应付其他费用	695,507.79	434,584.20
合计	38,785,587.68	36,258,827.63

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
雄县嘉诚塑料厂	1,057,133.80	尚未结算
朝阳区万合商贸有限公司	772,238.25	资金紧张
天津市辅仁化工有限公司	676,811.63	资金紧张
合计	2,506,183.68	-

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,890,129.56	1,551,446.16
合同结算		
合计	1,890,129.56	1,551,446.16

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

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
1、短期薪酬	8,212,469.09	32,628,147.34	34,134,690.97	6,705,925.46
2、离职后福利-设定提存计划	227,175.76	3,664,530.79	3,837,311.81	54,394.74
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	8,439,644.85	36,292,678.13	37,972,002.78	6,760,320.20

(2) 短期薪酬列示

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,675,045.48	26,266,232.87	27,511,420.31	3,429,858.04
2、职工福利费		1,721,586.09	1,610,316.13	111,269.96
3、社会保险费	402,512.57	2,607,315.65	2,959,331.60	50,496.62
其中：医疗保险费	402,512.57	2,305,299.80	2,657,555.75	50,256.62
工伤保险费		260,195.85	260,195.85	
生育保险费				
其他		41,820.00	41,580.00	240.00

4、住房公积金	1,155.00	1,573,828.00	1,573,828.00	1,155.00
5、工会经费和职工教育经费	3,133,756.04	459,184.73	479,794.93	3,113,145.84
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,212,469.09	32,628,147.34	34,134,690.97	6,705,925.46

(3) 设定提存计划

√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
1、基本养老保险	171,572.71	3,507,362.94	3,672,832.81	6,102.84
2、失业保险费	55,603.05	157,167.85	164,479.00	48,291.90
3、企业年金缴费				
合计	227,175.76	3,664,530.79	3,837,311.81	54,394.74

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,824,531.28	656,803.34
消费税		
企业所得税		
个人所得税	5,879.01	500.86
城市维护建设税	126,523.96	49,716.00
教育费附加	90,374.23	35,511.43
地方教育附加		
印花税	5,470.00	2,792.20
房产税	37,176.16	
车船税		
土地使用税	6,792.14	
资源税		
环保税	662.43	662.43
合计	2,097,409.21	745,986.26

其他说明：

□适用 √不适用

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	91,680.20	101,680.20
其他应付款	2,636,354.89	20,464,432.75

合计	2,728,035.09	20,566,112.95
----	--------------	---------------

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	91,680.20	101,680.20
合计	91,680.20	101,680.20

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

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	54,200.00	57,740.00
借款	1,950,000.00	19,960,000.00
未报销费用	131,621.64	446,692.75
残疾人保障金	50,533.25	
欠缴社保	450,000.00	
合计	2,636,354.89	20,464,432.75

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	1,925,027.28	2,451,600.00
一年内到期租赁负债		
合计	1,925,027.28	2,451,600.00

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	245,716.84	201,688.01
合计	245,716.84	201,688.01

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	28,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款		
合计	28,000,000.00	

长期借款分类的说明：

适用 不适用

2021年8月11日公司与廊坊市城郊农村信用合作联社签订合同编号：冀农信循借字2021第HT1100100103100420210811001号企业循环额度借款合同，向廊坊市城郊农村信用合作联社借款2,800.00万元，借款期限为2021年8月11日至2023年5月7日。同日，公司与廊坊市城郊农村信用联合社签订冀农信高抵字2021第HTMOR031004202108110001号最高额抵押合同，将其冀（2019）廊坊开发区不动产权第0008718号不动产抵押为该笔借款提供担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	169,866.24	1,658,723.93
专项应付款		
合计	169,866.24	1,658,723.93

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,094,893.52	4,110,323.93
其中：未实现融资费用	-168,506.48	-604,676.07
减：一年内到期的部分	1,925,027.28	2,451,600.00
合计	169,866.24	1,658,723.93

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	2,091,600.00
1 至 2 年	171,800.00
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	2,263,400.00

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,300,000.00						66,300,000.00

其他说明：

适用 不适用

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

适用 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

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	32,681,356.76	6,898.38		32,688,255.14
其他资本公积				
合计	32,681,356.76	6,898.38		32,688,255.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

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
安全生产费	3,442,378.96	721,377.97	118,149.25	4,045,607.68
合计	3,442,378.96	721,377.97	118,149.25	4,045,607.68

其他说明：

适用 不适用

根据国家财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》文件第八条规定，危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计算依据，采取超额累退方式按照标准平均逐

月提取。上述专项储备系本公司下属子公司沧州和力化工有限公司提取并使用形成。

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	13,029,472.37	2,114.68		13,031,587.05
任意盈余公积				
合计	13,029,472.37	2,114.68		13,031,587.05

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

提取法定盈余公积。

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	12,438,614.45	17,820,563.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,438,614.45	17,820,563.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,515,003.22	-5,381,948.72
减：提取法定盈余公积	2,114.68	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,921,496.55	12,438,614.45

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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	132,991,755.47	103,411,112.13	133,765,847.28	107,244,789.64
其他业务	2,037,949.46	1,852,903.58	113,684.72	151,401.27
合计	135,029,704.93	105,264,015.71	133,879,532.00	107,396,190.91

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	499,391.14	418,720.45
教育费附加	214,024.76	179,318.07
地方教育附加	142,683.18	119,767.98
房产税	313,913.48	313,913.48
车船税	3,097.61	3,236.40
土地使用税	491,690.40	538,397.88
资源税		
印花税	50,240.60	50,951.20
环保税	2,649.72	4,288.56
合计	1,717,690.89	1,628,594.02

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,677,627.16	4,797,051.72
差旅费	167,620.04	470,803.59
业务招待费	16,418.50	31,062.65
折旧费	6,112.81	8,591.07
办公费	225,239.41	851,342.09
运输装卸费	6,019.47	
物耗	44,202.38	
展览费	172,059.82	
业务宣传费	156,113.50	95,394.00
其他	213,421.19	472,296.46
合计	4,684,834.28	6,726,541.58

64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,380,991.11	13,405,506.25
差旅费	167,380.02	184,955.67
业务费	219,162.55	223,396.15
中介服务费	335,775.03	475,343.94

咨询费		
租赁费		
折旧费	1,597,965.68	1,464,358.02
办公费	800,362.83	548,764.83
无形资产摊销	275,759.39	357,952.97
保险代理服务	25,856.41	
车辆费	45,760.40	285,092.56
修理费	236,625.74	173,611.29
燃油费	135,905.25	
诉讼	66,165.71	38,584.98
其他	1,358,869.37	708,219.94
合计	20,646,579.49	17,865,786.60

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	4,860,551.75	1,118,671.09
直接材料、动力费用	877,435.89	3,481,817.31
仪器设备折旧	107,319.15	127,873.58
其他	187,836.31	47,584.82
合计	6,033,143.10	4,775,946.80

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,170,604.53	2,382,843.39
减：利息收入	19,359.33	56,199.68
汇兑损益	332,118.20	625,057.07
手续费及其他	105,576.07	120,139.47
其他		
合计	2,588,939.47	3,071,840.25

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	234,598.05	1,687,436.00
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费		15,157.78
债务重组收益		
其他		
合计	234,598.05	1,702,593.78

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,007,891.31	-546,863.27
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-1,007,891.31	-546,863.27

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	141,712.88	
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计	141,712.88	

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

固定资产处置收益		18,038.30
无形资产处置收益		
合计		18,038.30

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
核销应付账款		12,718.94	
其他	621,297.30	47,828.00	621,297.30
合计	621,297.30	60,546.94	621,297.30

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	15,439.41		15,439.41
非流动资产毁损报废损失	34,311.09	2,235.69	34,311.09
罚款		38,244.99	
其他	243,792.33		243,792.33
合计	293,542.83	40,480.68	

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-694,196.03	-1,009,584.37
合计	-694,196.03	-1,009,584.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-6,209,323.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-694,196.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	-694,196.03

77、其他综合收益

无。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	234,598.05	1,687,436.00
利息收入	19,359.33	56,199.68
个税手续费返还		15,157.78
单位往来	240,000.00	
备用金	536,334.87	
废品、废料款	142,532.11	
其他	908,663.24	47,828.00
合计	2,081,487.60	1,806,621.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以现金支付的管理费用	2,239,805.80	2,637,969.36
以现金支付的销售费用	996,353.98	3,303,921.42
以现金支付的研发支出	94,446.23	47,584.82
银行手续费	105,576.07	120,139.47
付现营业外支出	150,307.94	38,244.99
备用金	4,709,728.60	144,144.00
押金	23,162.50	1,005,000.00
合计	8,319,381.12	7,297,004.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非关联方借款	800,000.00	23,860,000.00
收到关联方借款		600,000.00
合计	800,000.00	24,460,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非关联方借款	19,560,000.00	6,860,000.00
合计	19,560,000.00	6,860,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	-5,515,127.89	-5,381,948.72
加：资产减值准备	-141,712.88	
信用减值损失	1,007,891.31	546,863.27
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	8,880,302.74	8,552,041.80
使用权资产折旧		
无形资产摊销	275,759.39	357,952.97
长期待摊费用摊销		
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）		-18,038.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,311.09	2,235.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	2,170,604.53	2,382,843.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-694,196.03	-1,009,584.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,459,626.65	5,283,423.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,295,457.91	2,772,818.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,635,656.93	-6,513,001.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,182,342.07	6,975,606.11
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	9,012,891.85	13,063,141.52
减：现金的期初余额	13,063,141.52	10,340,449.92
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	-4,050,249.67	2,722,691.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,155,894.60	诉讼冻结
固定资产	14,021,236.91	抵押借款
固定资产	1,279,798.15	诉讼冻结
无形资产	4,253,626.99	抵押借款
合计	21,710,556.65	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发投入超过 500 万奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术企业奖励奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
职业技能提升行动培训补贴	49,800.00	其他收益	49,800.00
2021 年知识产权资助专项资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
失业保险稳岗返还金	10,269.87	其他收益	10,269.87
社保局稳岗补贴	8,028.18	其他收益	8,028.18
企业分表机电设备费及运行费奖补资金	13,500.00	其他收益	13,500.00
合计	234,598.05	-	234,598.05

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他

无

(六) 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

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 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

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 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

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 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

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
沧州和力化工有限公司	河北省沧州市临港化工园三路纬二路	河北省沧州市	制造销售四氯化钛、盐酸制造销售高级电子钛白粉, 技术服	99.99%		非同一控制企业合并

			务, 货物进出口, 技术进出口		
--	--	--	-----------------	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沧州和力化工有限公司	0.01%	-124.67		-3,483.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 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:

适用 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:

适用 不适用

其他说明:

适用 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

适用 不适用

2021年11月30日, 沧州和力化工有限公司新增投资 3,540.00 元, 投资后沧州和力化工有限公司由全资子公司变为持股 99.99%的控股子公司。

(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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 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

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吕德峰	董事、股东
SESODA INVESTMENT (BVI) LTD.	股东
马国毅	董事长、总经理、股东
陈志华	股东、董事、总经理、财务总监
刘彦利	董事会秘书、股东
彭义霆	股东、总工程师
陈厚建	董事、副总经理
陈荣元	董事
陈博超	监事、监事会主席
丁春苓	监事
彭学	监事
邢金平	原财务总监
刘大鹏	副总经理
崔祥生	原副总经理

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马国毅	5,000,000.00	2020/5/25	2023/5/25	否

关联担保情况说明:

适用 不适用

该笔担保借款本期已全部偿付。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	邢金平		600,000.00
其他应付款	彭义霆	100,000.00	1,000,000.00

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 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. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

报告期内，公司涉及未决诉讼 16 宗，均为合同纠纷，主要情况如下：

序号	起诉单位	涉诉事项	涉诉金额
1	河北省璞泽环保科技有限公司	合同纠纷	1,475,627.59
2	海兴县北卯化工有限公司	合同纠纷	1,410,476.00
3	沧州盐业工贸有限公司	合同纠纷	927,435.49
4	黄骅市润成玻璃钢厂	合同纠纷	678,179.00
5	王立新	合同纠纷	403,996.00
6	阜新凯盟钛业有限公司	合同纠纷	346,966.06
7	安丘博洋机械制造有限公司	合同纠纷	170,000.00
8	沧州临港便民副食门市部	合同纠纷	163,437.00
9	浙江正泰中自控制工程有限公司	合同纠纷	157,600.00
10	北京能克科技有限公司	合同纠纷	104,960.00

11	其他	合同纠纷	210,221.00
	合计		6,048,898.14

截至 2022 年 5 月 18 日，诉讼仍在进行中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022 年 4 月 21 日，欧克公司举行 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》。

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	29,986,670.77	23,069,287.07
1 至 2 年	1,667,926.04	1,539,860.34
2 至 3 年	522,692.48	302,936.72
3 至 4 年	285,235.49	851,013.08
4 至 5 年	851,008.60	126,311.94
5 年以上	1,653,278.60	1,538,312.36
小计	34,966,811.98	27,427,721.51
减：坏账准备	4,299,637.11	3,463,199.86
合计	30,667,174.87	23,964,521.65

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	613,523.00	1.75	613,523.00	100.00	
按组合计提坏账准备	34,353,288.98	98.25	3,686,114.11	10.73	30,667,174.87
其中：低风险组合					
账龄组合	34,353,288.98	98.25	3,686,114.11	10.73	30,667,174.87
合计	34,966,811.98	100.00	4,299,637.11	12.30	30,667,174.87

续

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	613,523.00	2.24	613,523.00	100.00	
按组合计提坏账准备	26,814,198.51	97.76	2,849,676.86	10.63	23,964,521.65
其中：低风险组合					
账龄组合	26,814,198.51	97.76	2,849,676.86	10.63	23,964,521.65
合计	27,427,721.51	100.00	3,463,199.86	12.63	23,964,521.65

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常州市天虹装饰材料有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00	无法收回
常州市吉强塑胶有限公司	59,925.00	59,925.00	100.00	无法收回
常州市双羽粉末冶金有限公司	44,250.00	44,250.00	100.00	无法收回
常州市欧强装饰材料有限公司	18,750.00	18,750.00	100.00	无法收回
泰州市中山涂料有限公司	1,320.00	1,320.00	100.00	无法收回
伊达印务有限公司	26,250.00	26,250.00	100.00	无法收回
常州市天盈装饰材料有限公司	19,500.00	19,500.00	100.00	无法收回
南京市长江涂料有限公司	935.00	935.00	100.00	无法收回
常州市久丰装饰材料厂	4,000.00	4,000.00	100.00	无法收回
泰州市爱华墙纸有限公司	27,800.00	27,800.00	100.00	无法收回
南京艾丽嘉墙纸有限公司	20,125.00	20,125.00	100.00	无法收回
南京万水装饰材料有限公司	12,625.00	12,625.00	100.00	无法收回
常州市崔桥晨光纸业有限公司	41,050.00	41,050.00	100.00	无法收回
常州多美装饰材料有限公司	14,025.00	14,025.00	100.00	无法收回
泰州新圣墙纸厂	800.00	800.00	100.00	无法收回
泰州市美邦新材料有限公司	1,800.00	1,800.00	100.00	无法收回

丹阳市众达化工有限公司	66,470.00	66,470.00	100.00	无法收回
泰州祥美装饰材料有限公	33,750.00	33,750.00	100.00	无法收回
泰州鸿泰环保科技有限公司	750.00	750.00	100.00	无法收回
扬州华泰化学有限公司	1,168.00	1,168.00	100.00	无法收回
常州中隆纸业有限公司	3,475.00	3,475.00	100.00	无法收回
常州森蓝化工有限公司	18,500.00	18,500.00	100.00	无法收回
连云港赣榆县光明涂装厂	10,350.00	10,350.00	100.00	无法收回
泰州麒雅墙纸有限公司	57,750.00	57,750.00	100.00	无法收回
常州博宏运动用品有限公	2,250.00	2,250.00	100.00	无法收回
泰州康乃馨壁纸有限公司	6,750.00	6,750.00	100.00	无法收回
常州博斯凯塑胶有限公司	14,700.00	14,700.00	100.00	无法收回
丹阳市安达漆业有限公司	1,250.00	1,250.00	100.00	无法收回
南通林德特种包装材料有	2,300.00	2,300.00	100.00	无法收回
江苏协进装饰材料有限公	9,750.00	9,750.00	100.00	无法收回
常州剑河新材料科技有限	15,000.00	15,000.00	100.00	无法收回
常州佳辰机房设备有限公	750.00	750.00	100.00	无法收回
常州安美特玩具有限公司	750.00	750.00	100.00	无法收回
常州美佳美装饰材料有限	7,500.00	7,500.00	100.00	无法收回
江苏柏鹤化工集团	4,900.00	4,900.00	100.00	无法收回
常州市武进晨光金属涂料	46,630.00	46,630.00	100.00	无法收回
常州市西尔贝涂料有限公	75.00	75.00	100.00	无法收回
南京南阳装饰材料有限公	3,550.00	3,550.00	100.00	无法收回
合计	613,523.00	613,523.00		

按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	29,986,670.77	1,499,333.54	5.00%
1-2年	1,667,926.04	166,792.60	10.00%

2-3 年	522,692.48	156,807.74	30.00%
3-4 年	285,235.49	142,617.75	50.00%
4-5 年	851,008.60	680,806.88	80.00%
5 年以上	1,039,755.60	1,039,755.60	100.00%
合计	34,353,288.98	3,686,114.11	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	3,463,199.86	836,437.25			4,299,637.11
合计	3,463,199.86	836,437.25			4,299,637.11

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广州轩粮精细化工有限公司	3,956,925.12	11.32	850,883.81
上海良印化工有限公司	2,755,756.63	7.88	137,787.83
珠海横琴弘原精细化工有限公司	2,476,165.40	7.08	123,808.27
SENSIENT COSMETIC TECHNOLOGIES-LCW	1,851,118.06	5.29	92,555.90
普立万聚合体（上海）有限公司	1,672,838.29	4.78	83,641.91
合计	12,712,803.50	36.35	1,288,677.72

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

应收利息		
应收股利		
其他应收款项	25,364,130.97	22,763,033.68
合计	25,364,130.97	22,763,033.68

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,788,994.29	11,624,847.04
1 至 2 年	11,359,930.04	9,786,186.64
2 至 3 年	8,863,206.64	1,352,000.00
3 至 4 年	1,352,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	25,364,130.97	22,763,033.68
减：坏账准备		
合计	25,364,130.97	22,763,033.68

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,364,130.97	100.00			25,364,130.97
其中：低风险组合	25,364,130.97	100.00			25,364,130.97
合计	25,364,130.97	100.00			25,364,130.97

续

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,763,033.68	100.00			22,763,033.68
其中：低风险组合	22,763,033.68	100.00			22,763,033.68
合计	22,763,033.68	100.00			22,763,033.68

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
借款	22,097,530.97	21,495,016.68
备用金	2,266,600.00	263,017.00
押金及保证金	1,000,000.00	1,005,000.00
合计	25,364,130.97	22,763,033.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比	坏账准备期末余额
沧州和力化工有限公司	借款	22,097,530.97	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	87.12	
王福亮	往来款	2,000,000.00	1年以内	7.89	
仲津国际租赁有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	3.94	
李维东	备用金	20,000.00	1年以内	0.08	
杨寿康	备用金	5,000.00	1年以内、1-2年	0.02	

合计		25,359,130.97		100.00
----	--	---------------	--	--------

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	38,626,287.60	38,626,287.60		38,626,287.60	38,626,287.60	
对联营、合营企业投资						
合计	38,626,287.60	38,626,287.60		38,626,287.60	38,626,287.60	

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沧州和力化工有限公司	38,626,287.60			38,626,287.60		38,626,287.60
合计	38,626,287.60			38,626,287.60		38,626,287.60

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,823,295.22	84,061,473.35	101,005,536.48	74,883,433.92
其他业务	10,820.43	7,938.05	113,684.72	151,401.27
合计	114,834,115.65	84,069,411.40	101,119,221.20	75,034,835.19

主营业务收入明细如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

珠光颜料	114,823,295.22	101,005,536.48
合计	114,823,295.22	101,005,536.48

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	234,598.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的		

损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,754.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	562,352.52	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	-0.54	
合计	562,353.06	

其他说明：无

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.41%	-0.08	-0.08
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.86%	-0.09	-0.09

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) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司证券部