

中核华原钛白股份有限公司

CNNC HUA YUAN TITANIUM DIOXIDE CO., LTD



CHTi | 中核钛白

2022 年半年度财务报告

(未经审计)

2022 年 8 月

中核华原钛白股份有限公司

2022 年度半年度财务报表（未经审计）

1、合并资产负债表

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,347,671,338.44	3,909,775,513.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,450,000,000.00	700,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	87,875,372.32	496,561,551.70
应收账款	828,719,625.93	806,007,557.30
应收款项融资	185,503,953.87	88,908,156.39
预付款项	82,248,345.86	202,045,039.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,547,337.70	23,034,516.79
其中：应收利息		0.00
应收股利		0.00
买入返售金融资产		
存货	927,298,030.32	719,700,188.25
合同资产		
持有待售资产	21,606,265.50	21,606,265.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,656,084.36	21,489,072.19
流动资产合计	7,018,126,354.30	6,989,127,861.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,013,778.46	6,658,505.52
其他权益工具投资	111,650,512.52	36,650,512.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,560,886,430.64	2,649,140,443.37

在建工程	455,887,504.55	291,146,944.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,867,361.45	33,973,589.43
无形资产	402,283,433.52	407,112,485.97
开发支出	325,088.79	343,145.18
商誉	416,695,796.96	416,695,796.96
长期待摊费用	16,472,093.08	18,341,486.84
递延所得税资产	29,451,455.49	34,961,152.09
其他非流动资产	572,245,996.91	304,452,361.68
非流动资产合计	4,600,779,452.37	4,199,476,424.01
资产总计	11,618,905,806.67	11,188,604,285.46
流动负债：		
短期借款	1,133,000,000.00	924,100,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,410,393,005.05	2,073,059,869.49
应付账款	360,870,121.78	433,199,339.73
预收款项		0.00
合同负债	19,925,682.13	31,832,217.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,330,222.93	46,811,495.22
应交税费	79,623,280.25	183,933,638.58
其他应付款	84,194,524.66	100,270,277.50
其中：应付利息	761,228.31	445,692.84
应付股利		0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	64,988,721.65	114,598,244.19
其他流动负债	9,876,853.40	4,138,188.28
流动负债合计	4,181,202,411.85	3,911,943,270.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	497,909,438.58	198,162,367.63
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	23,058,108.06	27,711,514.21
长期应付款	13,957,615.72	14,327,401.67
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	72,872,725.75	77,055,671.85
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	607,797,888.11	317,256,955.36
负债合计	4,789,000,299.96	4,229,200,225.75
所有者权益：		
股本	2,977,826,315.00	2,053,673,321.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,080,161,931.11	2,004,314,925.11
减：库存股	502,999,610.86	0.00
其他综合收益	-1,941,422.94	-1,941,422.94
专项储备	769,665.17	0.00
盈余公积	250,314,656.49	250,314,656.49
一般风险准备		0.00
未分配利润	3,025,773,972.74	2,653,042,580.05
归属于母公司所有者权益合计	6,829,905,506.71	6,959,404,059.71
少数股东权益		
所有者权益合计	6,829,905,506.71	6,959,404,059.71
负债和所有者权益总计	11,618,905,806.67	11,188,604,285.46

法定代表人：袁秋丽

主管会计工作负责人：王丹妮

会计机构负责人：周荣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	34,068,258.02	184,652,396.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,129,135.23	800,000.00
应收款项融资	4,898,431.05	
预付款项		
其他应收款	625,236,300.00	865,213,833.74
其中：应收利息		
应收股利	395,200,000.00	635,200,000.00
存货		
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	115,496.43	1,135,688.09
流动资产合计	674,447,620.73	1,051,801,918.37
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	4,898,809,519.46	4,708,767,463.68
其他权益工具投资	75,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,080,764.89	44,225,567.66
在建工程		24,068,729.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	728,082.76	91,077,127.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00
非流动资产合计	5,175,618,367.11	5,068,138,888.45
资产总计	5,850,065,987.84	6,119,940,806.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,076,038.52	15,616,129.17
预收款项		
合同负债	1,407,329.86	689,962.60
应付职工薪酬	2,546,950.53	2,564,250.53
应交税费	219,306.50	4,241,566.85
其他应付款	388,247.72	410,647.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	182,952.88	89,695.14
流动负债合计	11,820,826.01	23,612,252.01
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		
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		
负债合计	11,820,826.01	23,612,252.01
所有者权益：		
股本	2,977,826,315.00	2,053,673,321.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,504,863,257.52	2,429,016,251.52
减：库存股	502,999,610.86	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	212,346,509.39	212,346,509.39
未分配利润	1,646,208,690.78	1,401,292,472.90
所有者权益合计	5,838,245,161.83	6,096,328,554.81
负债和所有者权益总计	5,850,065,987.84	6,119,940,806.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,874,621,532.89	2,609,716,251.64
其中：营业收入	2,874,621,532.89	2,609,716,251.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,257,740,046.73	1,842,537,604.26
其中：营业成本	2,058,635,164.13	1,610,157,455.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,821,909.58	26,418,367.09

销售费用	14,530,132.52	17,695,986.20
管理费用	139,630,273.16	113,381,135.77
研发费用	70,945,902.44	67,372,595.41
财务费用	-57,823,335.10	7,512,064.78
其中：利息费用	14,901,484.68	25,128,730.05
利息收入	55,616,339.11	21,034,568.08
加：其他收益	9,796,763.82	7,285,453.95
投资收益（损失以“-”号填列）	15,390,417.97	16,340,684.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,117.40	142,743.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,924.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	642,027,550.55	790,968,453.60
加：营业外收入	672,702.15	1,964,531.58
减：营业外支出	3,714,119.93	1,645,459.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	638,986,132.77	791,287,525.25
减：所得税费用	101,960,874.40	134,574,206.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	537,025,258.37	656,713,318.67
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	537,025,258.37	656,713,318.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	537,025,258.37	656,713,318.67
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他		

综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	537,025,258.37	656,713,318.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	537,025,258.37	656,713,318.67
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1807	0.2205
(二) 稀释每股收益	0.1807	0.2205

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

法定代表人：袁秋丽

主管会计工作负责人：王丹妮

会计机构负责人：周荣

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	52,382,257.78	0.00
减：营业成本	39,261,181.90	0.00
税金及附加	1,442,609.25	
销售费用		
管理费用	3,587,261.01	2,789,497.46
研发费用		
财务费用	-1,135,149.60	-2,328,706.74
其中：利息费用		
利息收入	1,142,811.20	2,340,675.11
加：其他收益	61,042.88	19,522.42
投资收益（损失以“-”号填列）	399,980,876.45	832,256.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	30,134.96	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	409,298,409.51	390,988.10
加：营业外收入	0.00	
减：营业外支出	88,325.95	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	409,210,083.56	390,988.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	409,210,083.56	390,988.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	409,210,083.56	390,988.10
（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	409,210,083.56	390,988.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1377	0.0001
（二）稀释每股收益	0.1377	0.0001

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,033,516,588.98	2,078,184,960.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	101,844,211.34	40,526,178.82
经营活动现金流入小计	3,135,360,800.32	2,118,711,139.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,665,777,276.04	968,226,544.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	178,211,501.38	136,641,221.67
支付的各项税费	342,015,074.73	185,042,177.65
支付其他与经营活动有关的现金	73,998,375.24	92,841,199.71
经营活动现金流出小计	2,260,002,227.39	1,382,751,143.56
经营活动产生的现金流量净额	875,358,572.93	735,959,996.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	970,000,000.00	2,600,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,162,542.65	18,809,380.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,126,600.64	414,942.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	975,578.38	
投资活动现金流入小计	987,264,721.67	2,624,724,322.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	500,037,032.99	74,727,601.11
投资支付的现金	1,795,000,000.00	2,751,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,295,037,032.99	2,826,227,601.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,307,772,311.32	-201,503,278.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收		

到的现金		
取得借款收到的现金	1,280,657,070.95	936,818,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,280,657,070.95	936,818,000.00
偿还债务支付的现金	613,140,000.00	520,186,340.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,699,650.37	106,212,298.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	569,210,589.91	127,468,067.80
筹资活动现金流出小计	1,367,050,240.28	753,866,706.65
筹资活动产生的现金流量净额	-86,393,169.33	182,951,293.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,877,172.15	-2,325,473.84
五、现金及现金等价物净增加额	-511,929,735.57	715,082,537.33
加：期初现金及现金等价物余额	3,394,624,823.73	1,602,902,295.65
六、期末现金及现金等价物余额	2,882,695,088.16	2,317,984,832.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,626,509.62	250,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,633,646.97	1,415,559,345.80
经营活动现金流入小计	21,260,156.59	1,415,809,345.80
购买商品、接受劳务支付的现金	4,000,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	143,300.00	495,416.17
支付的各项税费	20,344,482.10	
支付其他与经营活动有关的现金	3,655,490.93	155,560,113.52
经营活动现金流出小计	28,143,273.03	156,055,529.69
经营活动产生的现金流量净额	-6,883,116.44	1,259,753,816.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	640,000,000.00	882,191.78
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	640,000,000.00	100,882,191.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,631,353.54	
投资支付的现金	94,776,192.00	1,360,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	116,407,545.54	1,360,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	523,592,454.46	-1,259,117,808.22
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,293,865.68	82,146,932.84
支付其他与筹资活动有关的现金	502,999,610.86	46,305.36
筹资活动现金流出小计	667,293,476.54	82,193,238.20
筹资活动产生的现金流量净额	-667,293,476.54	-82,193,238.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-150,584,138.52	-81,557,230.31
加：期初现金及现金等价物余额	184,652,396.54	189,125,989.12
六、期末现金及现金等价物余额	34,068,258.02	107,568,758.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	2,053,673,32 1.00				2,004,314,92 5.11		- 1,941,422 .94		250,314, 656.49		2,653,042, 580.05		6,959,404, 059.71		6,959,404, 059.71
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	2,053,673,32 1.00				2,004,314,92 5.11		- 1,941,422 .94		250,314, 656.49		2,653,042, 580.05		6,959,404, 059.71		6,959,404, 059.71
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	924,152,994. 00				- 924,152,994. 00	502,999,61 0.86	769,665 .17				372,731,39 2.69		- 129,498,55 3.00		- 129,498,55 3.00

中核华原钛白股份有限公司 2022 年半年度财务报告

(一) 综合收益总额										537,025,258.37		537,025,258.37		537,025,258.37
(二) 所有者投入和减少资本					502,999,610.86							-		-
1. 所有者投入的普通股												0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00
4. 其他					502,999,610.86							-		-
(三) 利润分配										164,293,865.68		-		-
1. 提取盈余公积												0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										164,293,865.68		-		-
4. 其他												0.00		0.00
(四) 所有者权益	924,152,994.00				-	924,152,994.						0.00		0.00

中核华原钛白股份有限公司 2022 年半年度财务报告

内部结转					00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	924,152,994.00				- 924,152,994.00							0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
（五）专项储备							769,665.17					769,665.17		769,665.17
1. 本期提取							769,665.17					769,665.17		769,665.17
2. 本期使用												0.00		0.00
（六）其他												0.00		0.00
四、本期期末余额	2,977,826,315.00				1,080,161,931.11	502,999,610.86	- 1,941,422.94	769,665.17	250,314,656.49		3,025,773,972.74	6,829,905,506.71		6,829,905,506.71

上年金额

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	2,053,673,321.00				2,004,314,925.11				201,389,147.36		1,567,453,141.95	5,826,830,535.42		5,826,830,535.42	
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	2,053,673,321.00				2,004,314,925.11				201,389,147.36		1,567,453,141.95	5,826,830,535.42		5,826,830,535.42	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											574,566,385.83	574,566,385.83		574,566,385.83	
(一) 综合收益总额											656,713,318.67	656,713,318.67		656,713,318.67	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

中核华原钛白股份有限公司 2022 年半年度财务报告

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														

中核华原钛白股份有限公司 2022 年半年度财务报告

合收益结转 留存收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提 取													
2. 本期使 用													
(六) 其他													
四、本期期 末余额	2,053,673,321.0 0				2,004,314,92 5.11			201,389,147 .36		2,142,019,527 .78	6,401,396,921 .25		6,401,396,921 .25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	2,053,673,321.00				2,429,016,251.52				212,346,509.39	1,401,292,472.90		6,096,328,554.81
加：会计政 策变更												
前期差 错更正												
其他												
二、本年期初余 额	2,053,673,321.00				2,429,016,251.52				212,346,509.39	1,401,292,472.90		6,096,328,554.81
三、本期增减变	924,152,994.00				-924,152,994.00	502,999,610				244,916,217.88		-258,083,392.98

中核华原钛白股份有限公司 2022 年半年度财务报告

动金额（减少以“－”号填列）					.86						
（一）综合收益总额									409,210,083.56		409,210,083.56
（二）所有者投入和减少资本					502,999,610.86						-502,999,610.86
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					502,999,610.86						-502,999,610.86
（三）利润分配									-164,293,865.68		-164,293,865.68
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-164,293,865.68		-164,293,865.68
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	924,152,994.00				-924,152,994.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	924,152,994.00				-924,152,994.00						
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											

中核华原钛白股份有限公司 2022 年半年度财务报告

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,977,826,315.00				1,504,863,257.52	502,999,610.86			212,346,509.39	1,646,208,690.78	5,838,245,161.83

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,053,673,321.00				2,429,016,251.52				106,888,787.27	534,319,906.70		5,123,898,266.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,053,673,321.00				2,429,016,251.52				106,888,787.27	534,319,906.70		5,123,898,266.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-81,755,944.74		-81,755,944.74
(一) 综合收益总额										390,988.10		390,988.10
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

中核华原钛白股份有限公司 2022 年半年度财务报告

4. 其他												
(三) 利润分配										-82,146,932.84		-82,146,932.84
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-82,146,932.84		-82,146,932.84
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,053,673,321.00				2,429,016,251.52				106,888,787.27	452,563,961.96		5,042,142,321.75

中核华原钛白股份有限公司

财务报表附注（2022 年半年度）

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

中核华原钛白股份有限公司（以下简称本公司或中核钛白，在包含子公司时统称本集团）成立于 2001 年 2 月，注册地为甘肃省白银市白银区南环路 504 号，总部办公地为广东省广州市南沙区黄阁镇金茂中二街 01 号南沙金茂湾(T7 栋及地下室)1001 房。

本公司属于钛白粉生产行业，主要经营钛白粉、硫酸亚铁、改性聚丙烯酰胺、余热发电、硫酸渣，化工新产品研制、开发、生产销售，化工工程设计，化工设备设计，加工制作，技术开发、咨询、转让、服务（国家限定的除外）。

公司的历史沿革如下：

1. 企业设立及上市

本公司是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2001]88 号文件批复，甘肃华原企业总公司（现更名为中核四〇四有限公司）、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司、甘肃省电力公司八零三电厂（现更名为甘肃大唐八零三热电有限责任公司）、甘肃矿区粮油购销公司共同出资，以发起设立方式设立的股份有限公司，初始注册资本为 1.3 亿元。

2007 年 7 月，经中国证监会证监发行字[2007]180 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股 6,000 万股，发行价格 5.58 元/股，筹集资金 3.34 亿元，经信永中和会计师事务所有限责任公司 XYZH/2007A7006 号验资报告审验。首次募集发行的股票于 2007 年 8 月 3 日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，股票代码 002145。

2. 金星钛白对中核钛白的托管经营

2011 年 8 月 8 日，中核钛白召开第三届董事会第三十八次（临时）会议，同意由安徽金星钛白（集团）有限公司（以下简称金星钛白）对其整体资产实施托管经营的议案。委托管理期限为：2011 年 9 月 1 日至 2012 年 8 月 31 日，在此期间内，金星钛白将全面负责公司的日常生产经营。该议案经 2011 年 8 月 25 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过。

托管经营后中核钛白聘任金星钛白董事长李建锋先生担任中核钛白总经理，游翠纯女士担任副总经理主管公司生产，胡建龙先生担任副总经理主管公司销售业务。

3. 中核钛白重整情况

嘉峪关市中级人民法院根据天水二一三机床电器厂兰州天兰机电产品经营部的申请，于 2011 年 11 月 30 日作出（2012）嘉法民重整字第 01-1 号民事裁定书，裁定受理债务人中核华原钛白股份有限公司重整一案；并于同日作出（2012）嘉法民重整字第 01-2 号民事裁定书，裁定对中核华原钛白股份有限公司进行重整，同时指定中核华原钛白股份有限公司清算组为管理人。

2012 年 7 月 31 日嘉峪关市中级人民法院（2012）嘉破字第 01-5 号《民事裁定书》批准了《中核华原钛白股份有限公司重整计划》，重整计划的执行期为四个月，即自 2012 年 8 月 1 日起至 2012 年 11 月 30 日止。

根据重整计划，中核钛白第一大股东中国信达资产管理股份有限公司将其所持的中核钛白 4,500 万股以每股 3.3 元的价格转让给安徽金星钛白（集团）有限公司股东李建锋、陈富强、胡建龙。其中：李建锋受让 3,000 万股、占 15.79%；陈富强受让 800 万股、占 4.21%；胡建龙受让 700 万股、占 3.68%。中核钛白第一大股东中国信达资产管理股份有限公司将其所持中核钛白 3,147.9232 万股股权以 3.3 元/股转让给财务投资人。其中：武汉九洲弘羊投资发展有限公司受让 2,147.9232 万股、占 11.31%，武汉普瑞斯置业有限责任公司受让 1,000 万股、占 5.26%。股权过户完成后，中国信达资产管理股份有限公司不再持有中核钛白的股份，李建锋将成为中核钛白第一大股东。上述股份转让于 2012 年 8 月 13 日

在中国证券登记结算公司深圳分公司进行了过户登记。此次股份转让后李建锋及其一致行动人陈富强和胡建龙合计持有中核钛白 23.68%的股权。

4. 中核钛白重大资产重组情况

2012 年 8 月 9 日，中核钛白管理人决策委员会召开第十七次会议，审议通过了《关于中核华原钛白股份有限公司筹划重大资产重组的议案》。

中核钛白 2012 年 9 月 27 日与李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）（以下简称以诺投资）签订《中核华原钛白股份有限公司发行股份购买资产协议》，中核钛白发行股份 192,121,212 股，购买李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）（以下简称以诺投资）持有的安徽金星钛白 100%股权。同日，中核钛白召开第四届董事会第二次（临时）会议，审议通过了该项议案。2012 年 10 月 15 日，中核钛白 2012 年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》、《关于中核华原钛白股份有限公司与李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙、张家港以诺股权投资企业（有限合伙）签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉、〈盈利预测补偿协议〉的议案》等。

2012 年 12 月 19 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2012 年第 38 次会议审核通过了中核钛白发行股份购买资产并募集配套资金的申请。2013 年 1 月 16 日，中国证券监督管理委员会以证监许可【2013】31 号文《关于核准中核华原钛白股份有限公司向李建锋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准本次发行股份。根据经核准的发行股份方案，由李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）以其持有的金星钛白 100%股权按每股 3.3 元的价格认购公司发行的股份 192,121,212 股。本次非公开发行股份购买资产新增股份 192,121,212 股已于 2013 年 1 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，公司总股本从 190,000,000 股增加为 382,121,212 股。

在上述发行股份购买资产交易完成后，根据证监会核准公司向特定投资者（不超过 10 名）发行股份募集配套资金。截至 2013 年 2 月 4 日止，公司非公开发行人民币普通股 27,990,728 股，每股面值 1 元，分别由华安基金公司—兴业—中海信托*中核钛白定向增发投资集合资金信托、顾伟娟和天迪创新（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）以每股 7.55 元的价格认购公司非公开发行的 27,990,728 股新股，上述非公开发行的 27,990,728 股人民币普通股于 2013 年 2 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕证券预登记手续，公司总股本从 382,121,212 股增加为 410,111,940 股。

5. 2014 年度非公开增发股票

2013 年 11 月 22 日，公司召开了第四届董事会第十七次（临时）会议决议通过非公开增发股票，2013 年 12 月 12 日，公司召开 2013 年第六次临时股东大会审议通过非公开增发股票。

2014 年 9 月 10 日，公司收到中国证监会《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]908 号），同意本公司非公开发行股票。

本次增发共计 3 家机构通过认购，并将款项汇入指定银行。信永中和于 2014 年 10 月 27 日出具了 XYZH/2014XAA1013-1 号《验证报告》。经审验，信达证券收到非公开发行股票获配的投资者缴纳的认股款为人民币 401,909,993.61 元。2014 年 10 月 28 日，信永中和出具了 XYZH/2014XAA1013-2 号《验资报告》。经验资，截至 2014 年 10 月 28 日止，发行人募集资金总额人民币 401,909,993.61 元，扣除各项发行费用人民币 16,700,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 385,209,993.61 元，其中新增注册资本（股本）为人民币 40,070,787.00 元，资本公积为人民币 345,139,206.61 元。

6. 2015 年定向增发股票

2015 年 4 月 29 日，公司第四届董事会第三十五次（临时）会议审议通过了《2015 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要；2015 年 6 月 3 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议并通过了《2015 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2015 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2015 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2015 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第三十七次（临时）会议审议通过了《关于调整 2015 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

截至 2015 年 6 月 8 日本公司限制性股票首次授予完成。2015 年 6 月 10 日，信永中和会计师事务所对首次授予的限制性股票取得的新增注册资本进行了审验，并出具了 XYZH/2015XAA10091 号《验资报告》。经审验截至 2015 年 6 月 10 日止，中核钛白定向增发人民币普通股 1,012 万股，每股面值 1 元，分别由公司董事、高级管理人员游翠纯、梅可春、范喜成、浦建忠、夏云春等 5 人，以及中层管理人员、技术核心（业务）人员陈秀燕、张良等 197 人以 9.67 元/股认购。共收取资金合计 97,860,400.00 元，扣除各项发行费用人民币 222,476.65 元，实际收取资金净额为人民币 97,637,923.35 元，其中新增注册资本（股本）10,120,000.00 元，资本公积为人民币 87,517,923.35 元。

7. 2015 年非公开发行股票

2014 年 12 月 2 日，2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，向特定投资者李建锋发行股份募集资金。

2015 年 6 月 18 日召开的公司第四届董事会第三十八次会议审议通过，对本次非公开发行股票募集资金数量进行了调整，本次非公司发行股票数量为 75,342,465 股，认购对象以现金认购。

2015 年 7 月 30 日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]1835 号文《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票的批复》核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行不超过 75,342,465 股新股募集资金。公司本次申请增加注册资本（股本）人民币 75,342,465.00 元，变更后注册资本（股本）为人民币 535,645,192.00 元。

本次增发由股东李建锋认购，并将款项汇入指定银行。信永中和于 2015 年 9 月 16 日出具了 XYZH/2015XAA1009 号《验证报告》。经审验，截至 2015 年 9 月 16 日止，中核钛白非公开发行人民币普通股 75,342,465 股，每股面值 1 元，已由李建锋以 10.22 元/股认购，募集资金合计 770,000,000.00 元。扣除各项发行费用人民币 14,474,398.61 元，实际募集资金净额为 755,525,601.39 元，其中新增注册资本为人民币 75,342,465 元，资本公积为 680,183,136.39 元。

经上述增发后，截至 2015 年 12 月 31 日，中核钛白注册资本（股本）53,564.5192 万元。

本次非公开发行股票后李建锋及其一致行动人陈富强和胡建龙合计持有中核钛白 44.84%的股权，李建锋为中核钛白的实际控制人。

8. 2016 年股本变动情况

（1）回购限制性股票 445.60 万股

截至 2015 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 53,564.5192 万元，股本为人民币 53,564.5192 万元。根据公司 2016 年 4 月 6 日第五届董事会第十次（临时）会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的董事会决议和修改后的章程规定，回购注销限制性股票数量 445.6 万股，占回购注销前公司股份总数的 0.83%，其中因未达股权激励计划首次授予部分第一个解锁期的解锁条件而回购注销的限制性股票数量为 377.6 万股；注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 68 万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币 445.60 万元，减资后公司的注册资本（股本）变为 53,118.9192 万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 15 日出具 XYZH/2016XAA10427 号验资报告。

（2）资本公积转增股本情况

根据公司 2016 年 4 月 19 日 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配方案》及修改后的公司章程规定，公司按每 10 股转增 20 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 1,062,378,384 股，每股面值 1 元，公司增加注册资本 1,062,378,384 元，转增基准日期为 2016 年 5 月 6 日，变更后注册资本为 1,593,567,576 元。经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 5 月 13 日出具 XYZH/2016XAA10432 号验资报告。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计注册资本为 1,593,567,576.00 元，账面股本为 1,593,567,576.00 元。

2016 年 4 月 6 日，李建锋、陈富强、胡建龙共同签署《关于〈一致行动协议〉的解除协议》，解除三方于 2012 年 9 月 27 日签署的《一致行动协议》。一致行动关系解除后，控股股东和实际控制人仍为李建锋，截至 2016 年 12 月 31 日，李建锋持有公司 37% 的股权。

9. 2017 年度股本变动情况

回购限制性股票 174.60 万股

截至 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 159,356.76 万元，股本为人民币 159,356.76 万元。根据公司 2017 年 4 月 27 日第五届董事会第十次（临时）会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的董事会决议和修改后的章程规定，回购注销限制性股票数量 174.60 万股，占回购注销前公司股份总数的 0.1096%，其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 18 万股；注销因个人原因辞职并已办理完成相关离职手续，已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 156.6 万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币 174.60 万元，减资后公司的注册资本（股本）变为 159,182.16 万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 5 月 8 日出具 XYZH/2017XAA10416 号验资报告。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计注册资本为 1,591,821,576.00 元，账面股本为 1,591,821,576.00 元。

10. 2018 年度股本变动情况

回购限制性股票 57.6 万股

截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本为 159,182.16 万元，账面股本为 1,591,821,576.00 元。根据公司于 2018 年 3 月 7 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销的限制性股票数量为 57.6 万股，占回购注销前公司股份总数的 0.0362%，其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量 49.5 万股；注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 8.1 万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币 57.6 万元，减资后公司的注册资本（股本）变为 159,124.56 万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 3 月 28 日出具 XYZH/2018XAA10231 号验资报告。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计注册资本为 1,591,245,576.00 元，账面股本为 1,591,245,576.00 元。

11. 2020 年度非公开发行股票

2020 年 2 月 25 日，公司召开了第六届董事会第十九次（临时）会议决议通过非公开增发股票，2020 年 3 月 12 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过非公开增发股票。

2020 年 8 月 4 日，公司收到中国证监会《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1655 号），同意本公司非公开发行股票。

本次非公开发行的对象为王泽龙，通过现金方式认购本次非公开发行的全部股票。信永中和于 2020 年 9 月 14 日出具 XYZH/2020XAA10320 号《验资报告》。经审验，截至 2020 年 9 月 14 日止，公司实际非公开发行人民币普通股 462,427,745 股，募集资金总额为人民币 1,599,999,997.70 元，扣除各项发行费用人民币 12,658,490.57 元，实际募集资金净额为 1,587,341,507.13 元。其中增加注册资本（股本）人民币 462,427,745.00 元，资本公积为人民币 1,124,913,762.13 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计注册资本为 2,053,673,321.00 元，账面股本为 2,053,673,321.00 元。

12. 2022 年资本公积转增股本情况

根据公司 2022 年 5 月 17 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的《关于 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》及 2022 年 8 月 3 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》之规定，公司按每 10 股转增 4.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 924,152,994 股，每股面值 1 元，公司增加注册资本 924,152,994.00 元，转增基准日期为 2021 年 12 月 31 日，变更后注册资本为 2,977,826,315.00 元。经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具 XYZH/2022XAAA10324 号验资报告。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计注册资本为 2,977,826,315.00 元，账面股本为 2,977,826,315.00 元。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司总部管理部门设置为董事会办公室、审计监察部、总裁办公室、人力资源部、生产技术部、计划财务部、资金运营部、战略投资部、信息管理部、商业运营部、党群工作委员会和科技中心等。

本期纳入合并财务报表范围的主体共 15 户，具体包括：

编号	子公司名称	层级	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	安徽金星钛白（集团）有限公司（以下简称金星钛白）	二级	100.00	100.00
2	广州泰奥华有限公司（以下简称泰奥华）	二级	100.00	100.00
3	中核钛白（香港）控股有限公司（以下简称香港中核）	二级	100.00	100.00
4	无锡铁基投资有限公司（以下简称无锡铁基）	二级	100.00	100.00
5	甘肃东方钛业有限公司（以下简称东方钛业）	二级	100.00	100.00
6	甘肃和诚钛业有限公司（以下简称和诚钛业）	二级	100.00	100.00
7	安徽金星钛白销售有限公司（以下简称金星销售）	二级	100.00	100.00
8	甘肃睿斯科锂电材料有限公司（以下简称甘肃睿斯科）	二级	100.00	100.00
9	攀枝花泽通物流有限公司（以下简称泽通物流）	二级	100.00	100.00
10	无锡中核华原钛白有限公司（以下简称无锡中核）	三级	100.00	100.00
11	上海思成钛白化工有限公司（以下简称上海思成）	三级	100.00	100.00
12	南通宝聚颜料有限公司（以下简称南通宝聚）	三级	100.00	100.00
13	广州广和钛白化工有限公司（以下简称广州广和）	三级	100.00	100.00
14	白银中核时代新能源有限公司（以下简称白银中核时代）	二级	100.00	100.00
15	安徽金星新能源材料有限公司	三级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围主体与上年相比，新增白银中核时代新能源有限公司、安徽金星新能源材料有限公司。

公司与新疆湘晟新材料科技有限公司及哈密市瑞泰矿业有限责任公司共同出资设立新疆德晟新材料科技有限公司。截止 2022 年 6 月 30 日，尚未注资，本年未并表。

详见本附注“合并范围的变化”及本附注“在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

(2) 本公司按反向购买编制合并报表的说明

经中国证券监督管理委员会批准，本公司与金星钛白实施重大资产重组，本公司向李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）发行股份购买其所拥有的金星钛白 100% 股权。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向购买。本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

合并财务报表的比较信息是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

因法律上母公司保留资产、负债构成业务，企业合并成本与取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额应当确认为商誉或计入当期损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按每月 1 日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续

计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10、应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款及合同资产的组合划分相同

11、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
低风险组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与整个存续期内预期信用损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率（%）
0-6 个月（含 6 个月，下同）	0.00
6 个月-1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

预期信用损失计量。预期信用损失是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得日起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资；自取得日起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：

- ①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；
- ②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；
- ③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其他应收款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
低风险组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
账龄组合	以其他应收款账龄作为信用风险特征

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率 (%)
0-6 个月 (含 6 个月, 下同)	0.00
6 个月-1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

预期信用损失计量。预期信用损失是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

14、存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15、持有待售资产

1、本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

4、后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5、对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6、持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7、持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

8、终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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

负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5	2.71-6.33
机器设备	年限平均法	14	5	6.79
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公设备及其他	年限平均法	8	5	11.88

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以下适用于旧租赁准则：

本集团融资租入的固定资产包括机器设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是租入资产的使用性质。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件、商标使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费，固定资产改良支出等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋装修费和固定资产改良支出的摊销年限为五年。

24、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在资产负债表日确认的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利主要指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外等其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将其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。

26、租赁负债

(1) 初始计量

在租赁开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

折现率，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。无法合理确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

27、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

28、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

29、收入

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

本集团的营业收入主要包括钛白粉销售收入。

（1）收入确认原则

本集团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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团预计客户取得商品或服务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。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认的具体方法

本集团主要销售钛白粉成品，按时点确认产品销售收入。

内销收入确认：本集团已根据合同约定将产品交付给客户，且取得客户签收的送货确认单时判断客户取得该等产品控制权并确认收入。

外销收入确认：本集团已完成出口报关手续并取得报关单据时判断已将商品控制权转移给客户并确认收入。

30、政府补助

本集团的政府补助包括钛白粉相关的项目建设等补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如

果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照使用寿命内平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本集团将经营租赁的租赁收款额采用直线法确认为租金收入。发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，已评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

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	按应纳税增值额计算	13%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴。	1.2%
土地使用税	土地使用面积	根据土地位置适用相应税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中核华原钛白股份有限公司	25%
安徽金星钛白（集团）有限公司	15%
上海思成钛白化工有限公司	20%
无锡中核华原钛白有限公司	20%
南通宝聚颜料有限公司	20%
甘肃东方钛业有限公司	15%
甘肃和诚钛业有限公司	25%
中核钛白（香港）控股有限公司	16.5%
无锡铁基投资有限公司	20%
白银中核时代新能源有限公司	20%
安徽金星钛白销售有限公司	25%
广州广和钛白化工有限公司	20%
广州泰奥华有限公司	25%
攀枝花泽通物流有限公司	25%
甘肃睿斯科锂电材料有限公司	20%
安徽金星新能源材料有限公司	20%

2、税收优惠

金星钛白公司所得税的适用税率为 15%。取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局共同审核批准的编号为 GR202034001887 高新技术企业证书，经申请，金星钛白按国税函【2009】第 203 号文件“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”，享受 15% 的高新技术企业所得税税率，证书有效期为 2020 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 17 日。

上海思成公司所得税税率为 20%。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按

12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

无锡中核公司所得税税率为 20%。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

南通宝聚公司所得税税率为 20%。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

东方钛业公司所得税的适用税率为 15%。取得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局共同审核批准的编号为 GR202062000476 高新技术企业证书，经申请，东方钛业按国税函【2009】第 203 号文件“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”，享受 15%的高新技术企业所得税税率，证书有效期为 2020 年 10 月 26 日至 2023 年 10 月 26 日。

无锡铁基公司所得税税率为 20%。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

广州广和公司所得税税率为 20%。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

甘肃睿斯科公司所得税税率为 20%。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

白银中核时代新能源有限公司所得税税率为 20%。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

安徽金星新能源材料有限公司所得税税率为 20%。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,633.62	723.22
银行存款	2,685,938,848.22	3,167,190,841.71
其他货币资金	661,728,856.60	742,583,948.90
合计	3,347,671,338.44	3,909,775,513.83
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	464,976,250.28	515,150,690.10

其他说明

期末余额中银行存款中受限金额为 3,266,766.60 元，其中东方钛业冻结资金 2,600,000.00 元，金星钛白冻结资金 650,000.00 元，南通宝聚冻结资金 16,766.60 元；其他货币资金受限金额为 461,709,483.68 元，其中银行承兑汇票保证金质押 441,879,483.68 元，定期存单质押 19,830,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,450,000,000.00	700,000,000.00
其中：		
结构性存款	1,450,000,000.00	700,000,000.00
其中：		
合计	1,450,000,000.00	700,000,000.00

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	87,875,372.32	487,320,464.22
商业承兑票据		9,241,087.48
合计	87,875,372.32	496,561,551.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	402,955,000.32
合计	402,955,000.32

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,173,957,507.47	
合计	3,173,957,507.47	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,640,300.25	1.27%	9,107,000.25	85.59%	1,533,300.00	10,629,276.54	1.30%	9,095,976.54	85.57%	1,533,300.00
其中：										
单项金额不重	858,156.71	0.10%	858,156.71	100.00%	0.00	847,133.00	0.10%	847,133.00	100.00%	0.00

大但单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,782,143.54	1.17%	8,248,843.54	84.33%	1,533,300.00	9,782,143.54	1.20%	8,248,843.54	84.33%	1,533,300.00
按组合计提坏账准备的应收账款	827,186,325.93	98.73%	0.00	0.00%	827,186,325.93	804,474,257.30	98.70%	0.00	0.00%	804,474,257.30
其中：										
账龄组合	827,186,325.93	98.73%	0.00	0.00%	827,186,325.93	804,474,257.30	98.70%	0.00	0.00%	804,474,257.30
合计	837,826,626.18	100.00%	9,107,000.25	1.09%	828,719,625.93	815,103,533.84	100.00%	9,095,976.54	1.12%	806,007,557.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东中核金星钛业有限公司	9,782,143.54	8,248,843.54	84.33%	预计无法全额收回
上海维实化工有限公司	205,530.00	205,530.00	100.00%	预计无法收回
杭州华旺新材料科技股份有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏诺斯特拉环保科技有限公司	180,924.70	180,924.70	100.00%	预计无法收回
Regent Tek Industries Inc	156,375.62	156,375.62	100.00%	预计无法收回
BERGER PAINTSINDIA LTD., (BRITISH PAINTSDIVISION)	28,107.34	28,107.34	100.00%	预计无法收回
CHEMIK CO., LTD.	26,845.60	26,845.60	100.00%	预计无法收回
德清县凌英化工贸易有限公司	23,083.38	23,083.38	100.00%	预计无法收回
上海核诚建筑工程有限公司	13,140.00	13,140.00	100.00%	预计无法收回
Brenntag Argentina SA	9,060.39	9,060.39	100.00%	预计无法收回
上海四极化工科技有限责任公司	8,166.13	8,166.13	100.00%	预计无法收回
无锡能绿智水科技有限公司	6,700.00	6,700.00	100.00%	预计无法收回
无锡颢曦化工成品有限公司	127.50	127.50	100.00%	预计无法收回

苏州市宏丰钛业有限公司	96.00	96.00	100.00%	预计无法收回
铃鹿复合建材(上海)有限公司	0.05	0.05	100.00%	预计无法收回
合计	10,640,300.25	9,107,000.25		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	827,186,325.93	0.00	0.00%
合计	827,186,325.93	0.00	

确定该组合依据的说明:

账龄组合: 以应收款项的账龄作为信用风险特征

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	827,186,325.93
0-6个月内(含6个月)	827,186,325.93
2至3年	264,013.33
3年以上	10,376,286.92
3至4年	360,479.70
4至5年	6,700.00
5年以上	10,009,107.22
合计	837,826,626.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,095,976.54	11,023.71	0.00	0.00	0.00	9,107,000.25
合计	9,095,976.54	11,023.71	0.00	0.00	0.00	9,107,000.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	98,776,657.71	11.79%	0.00
单位二	48,357,960.00	5.77%	0.00
单位三	47,532,819.36	5.67%	0.00
单位四	45,950,009.70	5.48%	0.00
单位五	29,597,274.00	3.53%	0.00
合计	270,214,720.77	32.24%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	185,503,953.87	88,908,156.39
合计	185,503,953.87	88,908,156.39

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	82,104,420.96	99.83%	201,855,557.61	99.91%
1 至 2 年	47,256.23	0.06%	107,182.06	0.05%
2 至 3 年	35,238.84	0.04%	82,299.83	0.04%
3 年以上	61,429.83	0.07%	0.00	

合计	82,248,345.86		202,045,039.50	
----	---------------	--	----------------	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 42,983,199.13 元，占预付款项期末余额合计数的比例 52.26%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	56,547,337.70	23,034,516.79
合计	56,547,337.70	23,034,516.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,660,597.98	7,839,464.92
代扣代缴款项	1,335,963.50	1,379,527.59
备用金	314,314.07	449,508.44
押金	1,080,819.15	880,619.15
保证金	46,900,054.83	19,199,714.83
合计	63,291,749.53	29,748,834.93

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,656,328.45	0.00	57,989.69	6,714,318.14
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	61,728.65	0.00	0.00	61,728.65
本期转回	31,634.96	0.00	0.00	31,634.96
2022 年 6 月 30 日余额	6,686,422.14	0.00	57,989.69	6,744,411.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	53,780,620.99
其中：0-6 个月内	51,413,603.16
7 个月-1 年	2,367,017.83
1 至 2 年	469,530.86
2 至 3 年	220,640.00
3 年以上	8,820,957.68
3 至 4 年	96,012.00
4 至 5 年	2,084,800.00
5 年以上	6,640,145.68
合计	63,291,749.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,656,328.45	61,728.65	31,634.96	0.00	0.00	6,686,422.14
单项提坏账准备的其他应收账款	57,989.69	0.00	0.00	0.00	0.00	57,989.69
合计	6,714,318.14	61,728.65	31,634.96	0.00	0.00	6,744,411.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	42,330,340.00	0-6 个月内	66.88%	0.00
单位二	往来款	5,860,138.89	0-6 个月内	9.26%	0.00
单位三	保证金	2,000,000.00	2-5 年	3.16%	0.00
单位四	保证金	1,999,714.83	1 年以内	3.16%	0.00
单位五	往来款	1,300,000.00	5 年以上	2.05%	1,300,000.00
合计		53,490,193.72		84.51%	1,300,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	317,446,285.47	32,095,523.26	285,350,762.21	321,740,226.01	35,806,347.04	285,933,878.97
在产品	147,328,106.05	0.00	147,328,106.05	146,691,546.13	0.00	146,691,546.13
库存商品	372,803,957.25	0.00	372,803,957.25	225,313,234.96	0.00	225,313,234.96
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	121,815,204.81	0.00	121,815,204.81	61,761,528.19	0.00	61,761,528.19
合计	959,393,553.58	32,095,523.26	927,298,030.32	755,506,535.29	35,806,347.04	719,700,188.25

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	35,806,347.04			3,710,823.78		32,095,523.26
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	0.00					0.00
合计	35,806,347.04			3,710,823.78		32,095,523.26

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	13,447,865.12	871,842.97	12,576,022.15	28,095,238.10	0.00	2022年12月31日
土地使用权	9,030,243.35	0.00	9,030,243.35			
合计	22,478,108.47	871,842.97	21,606,265.50	28,095,238.10		

其他说明

2021年12月15日本集团与富港建设集团有限公司签订协议，拟向其出售位于如皋市长江镇如皋港化工新材料产业园南江路1号南通宝聚颜料有限公司厂区内的土地使用权、房屋及附属设施等资产(含税价2,950万)，截至2022年6月30日尚未完成出售，预计2022年末之前交付给购买方，因此将该等资产列报为持有待售资产。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	28,897,423.42	18,806,115.86
其他	1,758,660.94	2,682,956.33
合计	30,656,084.36	21,489,072.19

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
白银中核时代新能源有限公司	996,095.79			-19,123.55						-976,972.24	0.00	0.00
小计	996,095.79			-19,123.55						-976,972.24	0.00	0.00
二、联营企业												
马鞍山慈兴热能有限公司	5,662,409.73			-648,631.27							5,013,778.46	0.00
小计	5,662,409.73			-648,631.27							5,013,778.46	0.00
合计	6,658,505.52	0.00	0.00	667,754.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-976,972.24	5,013,778.46	

其他说明

根据公司与时代永福科技有限公司（以下简称“时代永福”）于 2022 年 5 月 31 日签署的《关于白银中核时代新能源有限公司之股权转让协议》，公司以自有资金 977,933 元受让时代永福持有的白银中核时代新能源有限公司 50% 的股权。本次交易完成后，公司持有白银中核时代 100% 的股权，白银中核时代成为公司全资子公司，于 2022 年 6 月纳入公司合并报表范围。

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
马鞍山农村商业银行	27,500,000.00	27,500,000.00
江苏合志新能源材料技术有限公司	9,150,512.52	9,150,512.52
深圳市本征方程石墨烯技术股份有限公司	75,000,000.00	
合计	111,650,512.52	36,650,512.52

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
马鞍山农村商业银行	0.00	8,316,000.00	0.00		对该等投资无控制、共同控制或重大影响，且不以短	

					期交易为目的	
江苏合志新能源材料技术有限公司	0.00	0.00	1,941,422.94		对该等投资无控制、共同控制或重大影响，且不以短期交易为目的	
深圳市本征方石墨烯技术股份有限公司	0.00	0.00	0.00		对该等投资无控制、共同控制或重大影响，且不以短期交易为目的	

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,560,886,430.64	2,649,140,443.37
合计	2,560,886,430.64	2,649,140,443.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,863,765,058.07	2,090,923,584.96	39,888,161.45	54,237,572.73	4,048,814,377.21
2. 本期增加金额	4,006,496.18	5,215,816.15	4,521,256.25	2,744,204.97	16,487,773.55
(1) 购置	2,004,073.93	3,695,138.79	4,521,256.25	2,712,182.13	12,932,651.10
(2) 在建工程转入	2,002,422.25	1,520,677.36		32,022.84	3,555,122.45
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	375,294.92	10,406,911.87	188,534.88	306,921.75	11,277,663.42
(1) 处置或报废	375,294.92	10,406,911.87	188,534.88	306,921.75	11,277,663.42
4. 期末余额	1,867,396,259.33	2,085,732,489.24	44,220,882.82	56,674,855.95	4,054,024,487.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	561,858,066.38	735,154,051.40	23,818,285.67	22,544,277.11	1,343,374,680.56
2. 本期增加金额	35,033,793.86	63,691,640.09	1,488,688.80	2,824,796.26	103,038,919.01
(1) 计提	35,033,793.86	63,691,640.09	1,488,688.80	2,824,796.26	103,038,919.01

3. 本期减少金额	72,598.39	2,499,141.23	179,108.13	213,818.42	2,964,666.17
(1) 处置或报废	72,598.39	2,499,141.23	179,108.13	213,818.42	2,964,666.17
4. 期末余额	596,819,261.85	796,346,550.26	25,127,866.34	25,155,254.95	1,443,448,933.40
三、减值准备					
1. 期初余额	14,131,460.83	42,061,407.57	53,164.45	53,220.43	56,299,253.28
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		6,581,236.65		28,893.33	6,610,129.98
(1) 处置或报废		6,581,236.65		28,893.33	6,610,129.98
4. 期末余额	14,131,460.83	35,480,170.92	53,164.45	24,327.10	49,689,123.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,256,445,536.65	1,253,905,768.06	19,039,852.03	31,495,273.90	2,560,886,430.64
2. 期初账面价值	1,287,775,530.86	1,313,708,125.99	16,016,711.33	31,640,075.19	2,649,140,443.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	9,512,044.23	2,784,138.34	5,395,590.38	1,332,315.51	
机器设备	93,012,340.86	65,660,927.80	14,510,564.69	12,840,848.37	
运输设备	917,145.67	711,039.82	70,162.95	135,942.90	
办公设备	81,245.84	54,384.30	22,799.17	4,062.37	
合计	103,522,776.60	69,210,490.26	19,999,117.19	14,313,169.15	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	162,280,595.23	尚在办理中或未办妥竣工决算手续

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	454,789,083.31	289,782,377.99
工程物资	1,098,421.24	1,364,566.46
合计	455,887,504.55	291,146,944.45

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘肃东方钛业有限公司金红石型钛白粉资源综合利用二期项目	266,981,222.79		266,981,222.79	218,008,465.38		218,008,465.38
甘肃东方钛业有限公司循环化钛白粉深加工项目	12,058,750.83		12,058,750.83	9,879,742.96		9,879,742.96
技改工程项目	28,732,481.87		28,732,481.87	15,063,167.91		15,063,167.91
新材料项目	106,313,889.03		106,313,889.03	20,122,094.82		20,122,094.82
钛白粉生产线改造项目	49,391,932.84	34,946,628.75	14,445,304.09	37,586,805.78	34,946,628.75	2,640,177.03
泽通物流环保整治项目铁路专用线货场环保改造工程	1,934,089.35		1,934,089.35			
四川攀枝花钒钛产业园区钒钛研发中心大楼	24,068,729.89		24,068,729.89	24,068,729.89		24,068,729.89
退役锂离子电池梯次利用及资源循环项目	254,615.46		254,615.46			
合计	489,735,712.06	34,946,628.75	454,789,083.31	324,729,006.74	34,946,628.75	289,782,377.99

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
甘肃	932,3	218,0	48,97			266,9	28.64		8,206	5,998	2.34%	其他

东方钛业有限公司金红石型钛白粉资源综合利用二期项目	45,700.00	08,465.38	2,757.41			81,222.79	%		,649.21	,532.14		
甘肃东方钛业有限公司循环化钛白粉深加工项目	978,841,100.00	9,879,742.96	2,179,007.87			12,058,750.83	1.23%					其他
技改工程项目		15,063,167.91	16,989,165.33	2,218,966.42	1,100,884.95	28,732,481.87						其他
新材料项目	16,753,448,600.00	20,122,094.82	86,191,794.21			106,313,889.03	0.63%					其他
钛白粉生产线改造项目		37,586,805.78	18,331,139.01	1,336,156.03	5,189,855.92	49,391,932.84						其他
泽通物流环保整治项目铁路专用线货场环保改造工程			1,934,089.35			1,934,089.35						其他
四川攀枝花钒钛产业园区钒钛研发中心大楼		24,068,729.89				24,068,729.89						其他

退役锂离子电 池梯次利用及 资源循环项目			254,615.46			254,615.46						其他
合计	18,664,635,400.00	324,729,006.74	174,852,568.64	3,555,122.45	6,290,740.87	489,735,712.06			8,206,649.21	5,998,532.14		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	646,834.11		646,834.11	899,324.67		899,324.67
工程设备	451,587.13		451,587.13	465,241.79		465,241.79
合计	1,098,421.24		1,098,421.24	1,364,566.46		1,364,566.46

其他说明：

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	39,223,158.70	39,223,158.70
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	39,223,158.70	39,223,158.70
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,249,569.27	5,249,569.27
2. 本期增加金额	4,106,227.98	4,106,227.98
(1) 计提	4,106,227.98	4,106,227.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	9,355,797.25	9,355,797.25
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	29,867,361.45	29,867,361.45
2. 期初账面价值	33,973,589.43	33,973,589.43

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	453,588,593.67	423,892.30	151,784.99	3,381,104.24	166,034.91	457,711,410.11
2. 本期增加金额	99,077.20	72,683.28				171,760.48
(1) 购置						
(2) 内部研发		69,658.28				69,658.28
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	99,077.20	3,025.00				102,102.20
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	453,687,670.87	496,575.58	151,784.99	3,381,104.24	166,034.91	457,883,170.59
二、累计摊销						
1. 期初余额	47,837,610.80	132,494.94	127,526.92	2,335,256.57	66,496.80	50,499,386.03
2. 本期增加金额	4,829,651.30	20,759.03	3,550.02	146,852.58		5,000,812.93

(1) 计提	4,829,651.30	20,759.03	3,550.02	146,852.58		5,000,812.93
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	52,667,262.10	153,253.97	131,076.94	2,482,109.15	66,496.80	55,500,198.96
三、减值准备						
1. 期初余额					99,538.11	99,538.11
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					99,538.11	99,538.11
四、账面价值						
1. 期末账面价值	401,020,408.77	343,321.61	20,708.05	898,995.09		402,283,433.52
2. 期初账面价值	405,750,982.87	291,397.36	24,258.07	1,045,847.67		407,112,485.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.02%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目 1		3,159,020.80				3,159,020.80		
项目 2		2,875,090.43				2,875,090.43		
项目 3		2,774,743.11				2,774,743.11		
项目 4		2,725,675.90				2,725,675.90		
项目 5		2,712,001.77				2,712,001.77		

项目 6		2,545,187.95				2,545,187.95		
项目 7		2,420,096.37				2,420,096.37		
项目 8		2,395,459.49				2,395,459.49		
项目 9		2,183,606.84				2,183,606.84		
项目 10		2,175,238.55				2,175,238.55		
项目 11		2,125,885.94				2,125,885.94		
项目 12		2,115,232.36				2,115,232.36		
项目 13		2,041,333.39				2,041,333.39		
项目 14		1,956,882.09				1,956,882.09		
项目 15		1,927,778.51				1,927,778.51		
项目 16		1,866,885.02				1,866,885.02		
项目 17		1,774,703.80				1,774,703.80		
项目 18		1,744,086.00				1,744,086.00		
项目 19		1,608,593.59				1,608,593.59		
项目 20		1,439,389.05				1,439,389.05		
项目 21		1,435,522.89				1,435,522.89		
项目 22		1,248,102.80				1,248,102.80		
项目 23		1,239,898.32				1,239,898.32		
项目 24		1,238,326.56				1,238,326.56		
项目 25		1,204,375.50				1,204,375.50		
项目 26		1,136,792.61				1,136,792.61		
项目 27		1,134,057.72				1,134,057.72		
项目 28		1,120,273.36				1,120,273.36		
项目 29		1,103,271.86				1,103,271.86		
项目 30		1,079,276.88				1,079,276.88		
项目 31		1,060,029.79				1,060,029.79		
项目 32		1,011,497.06				1,011,497.06		
项目 33		948,096.18				948,096.18		
项目 34		906,866.81				906,866.81		
项目 35		806,855.83				806,855.83		
项目 36		803,033.63				803,033.63		
项目 37		727,862.58				727,862.58		
项目 38		707,126.27				707,126.27		
项目 39		703,862.88				703,862.88		
项目 40		694,237.52				694,237.52		
项目 41		623,930.54				623,930.54		
项目 42		575,063.59				575,063.59		
项目 43		559,650.71				559,650.71		
项目 44		520,328.77				520,328.77		
项目 45		476,875.96				476,875.96		
项目 46		419,397.67				419,397.67		
项目 47		392,449.93				392,449.93		
项目 48		388,687.90				388,687.90		
项目 49		353,856.31				353,856.31		
项目 50		350,177.84				350,177.84		
项目 51		333,236.23				333,236.23		
项目 52		288,427.32				288,427.32		
项目 53		197,965.92				197,965.92		
项目 54		156,845.09				156,845.09		
项目 55		115,123.90				115,123.90		
项目 56 至项目 176（其 他十万 以下项 目）	343,145.18	369,228.64			69,658.28	317,626.75		325,088.79

合计	343,145.18	70,997,504.33			69,658.28	70,945,902.44		325,088.79
----	------------	---------------	--	--	-----------	---------------	--	------------

其他说明

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
企业合并	416,695,796.96	0.00	0.00	0.00	0.00	416,695,796.96
合计	416,695,796.96	0.00	0.00	0.00	0.00	416,695,796.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,217,177.63	883,317.01	1,278,990.47	0.00	7,821,504.17
清淤费	5,702,335.83	0.00	777,591.30	0.00	4,924,744.53
厂区绿化费	3,304,626.97	0.00	513,183.24	0.00	2,791,443.73
实验室安装费	570,579.40	0.00	103,741.74	0.00	466,837.66
堆场费	490,075.80	0.00	70,010.82	0.00	420,064.98
资产改良支出	56,691.21	0.00	9,193.20	0.00	47,498.01
合计	18,341,486.84	883,317.01	2,752,710.77	0.00	16,472,093.08

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	127,539,220.32	24,255,305.21	137,795,283.11	26,050,060.84
内部交易未实现利润	18,807,312.56	4,701,828.14	32,470,632.44	8,117,658.11
融资租赁摊销利息			2,539,125.13	380,868.77
使用权资产折旧及租赁负债利息支出	1,916,522.09	470,646.68	1,681,245.33	412,564.37
股权激励	102,275.31	23,675.46		
合计	148,365,330.28	29,451,455.49	174,486,286.01	34,961,152.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		29,451,455.49		34,961,152.09
递延所得税负债				0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	648,631.27	2,837,590.27
可抵扣亏损	70,875,151.47	70,302,835.05
递延收益	72,872,725.75	58,005,231.77
资产减值准备	1,326,144.32	1,356,279.28
合计	145,722,652.81	132,501,936.37

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年	17,873,405.57	17,873,405.57	
2023 年	14,346,530.55	14,346,530.55	
2024 年	16,190,595.49	16,190,595.49	
2025 年	13,923,965.47	13,923,965.47	
2026 年	7,968,337.97	7,968,337.97	
2027 年	572,316.42		
合计	70,875,151.47	70,302,835.05	

其他说明

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程材料款	367,316,373.98	0.00	367,316,373.98	98,791,491.87	0.00	98,791,491.87
未实现售后租回损益	4,929,622.93	0.00	4,929,622.93	5,660,869.81	0.00	5,660,869.81
预付投资款	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00
合计	572,245,996.91	0.00	572,245,996.91	304,452,361.68	0.00	304,452,361.68

其他说明：

注：2021 年 11 月，公司与青海锦泰钾肥有限公司、李世文、青海富康矿业资产管理有限公司签订《关于青海锦泰钾肥有限公司增资协议》，公司以现金 2.00 亿元对其进行增资扩股。增资完成后，公司将持有青海锦泰 4.3908% 的股份（以工商登记数据为准）。2021 年 12 月公司向青海锦泰支付 2.00 亿元增资款。

截止 2022 年 6 月 30 日，因其他股东持有的青海锦泰股权被冻结，青海锦泰未就此次增资扩股事项进行工商变更登记，公司将增资款在其他非流动资产列示。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		213,550,000.00
抵押借款	400,000,000.00	
保证借款	733,000,000.00	710,550,000.00
合计	1,133,000,000.00	924,100,000.00

短期借款分类的说明：

注：短期借款中 613,000,000.00 元为集团内部开具的票据已贴现未到期金额。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,410,393,005.05	2,073,059,869.49

合计	2,410,393,005.05	2,073,059,869.49
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	317,715,644.04	373,681,639.37
一年以上	43,154,477.74	59,517,700.36
合计	360,870,121.78	433,199,339.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	13,267,055.24	尚未结算
单位二	11,618,805.06	尚未结算
单位三	2,051,446.00	尚未结算
单位四	1,751,690.13	尚未结算
单位五	1,712,551.07	尚未结算
单位六	1,061,757.26	尚未结算
合计	31,463,304.76	

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品预收款	19,925,682.13	31,832,217.40
合计	19,925,682.13	31,832,217.40

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,770,181.28	141,578,868.10	171,504,177.91	16,844,871.47
二、离职后福利-设定提存计划	9,313.94	13,958,320.62	12,482,283.10	1,485,351.46
三、辞退福利	32,000.00	206,241.74	238,241.74	0.00

四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	46,811,495.22	155,743,430.46	184,224,702.75	18,330,222.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,216,337.75	113,723,559.15	143,665,601.58	274,295.32
2、职工福利费	0.00	10,242,088.40	10,242,088.40	0.00
3、社会保险费	783.48	7,108,846.43	7,027,678.67	81,951.24
其中：医疗保险费	0.00	6,322,635.47	6,322,635.47	0.00
工伤保险费	783.48	633,738.83	552,571.07	81,951.24
生育保险费	0.00	152,472.13	152,472.13	0.00
4、住房公积金	0.00	8,295,241.70	8,295,241.70	0.00
5、工会经费和职工教育经费	16,553,060.05	2,209,132.42	2,273,567.56	16,488,624.91
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	46,770,181.28	141,578,868.10	171,504,177.91	16,844,871.47

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,950.40	13,433,136.11	12,018,996.61	1,423,089.90
2、失业保险费	363.54	525,184.51	463,286.49	62,261.56
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,313.94	13,958,320.62	12,482,283.10	1,485,351.46

其他说明

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,476,591.16	47,914,221.93
企业所得税	56,721,716.49	120,154,021.65
个人所得税	196,275.88	270,596.98
城市维护建设税	596,219.85	3,255,289.55
房产税	3,090,026.85	2,249,182.68
土地使用税	6,250,833.85	989,769.13
环境保护税	390,055.75	794,700.02
印花税	2,067,257.95	1,588,244.67
教育费附加	283,256.29	1,442,533.03
地方教育费附加	188,837.50	961,028.31

水利基金	362,208.68	236,110.95
其他税费	0.00	4,077,939.68
合计	79,623,280.25	183,933,638.58

其他说明

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	761,228.31	445,692.84
应付股利		0.00
其他应付款	83,433,296.35	99,824,584.66
合计	84,194,524.66	100,270,277.50

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	600,256.07	375,095.62
短期借款应付利息	160,972.24	70,597.22
合计	761,228.31	445,692.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	59,137,831.76	88,046,655.22
应付运费装卸费	7,405,995.30	6,588,855.33
押金及质保金	13,743,391.92	3,300,754.00
已认证进项税	2,372,802.15	1,831,916.60
代扣款项	773,275.22	56,403.51
合计	83,433,296.35	99,824,584.66

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
市工投（股利）	7,600,000.00	历史遗留款项
合计	7,600,000.00	

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	55,800,000.00	71,840,000.00
一年内到期的长期应付款		34,922,458.57
一年内到期的租赁负债	9,188,721.65	7,835,785.62
合计	64,988,721.65	114,598,244.19

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	9,876,853.40	4,138,188.28
合计	9,876,853.40	4,138,188.28

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	497,909,438.58	198,162,367.63
合计	497,909,438.58	198,162,367.63

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,695,733.06	29,973,211.53
未确认的融资费用	-1,637,625.00	-2,261,697.32
合计	23,058,108.06	27,711,514.21

其他说明：

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,957,615.72	14,327,401.67
合计	13,957,615.72	14,327,401.67

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
改制提留	9,241,208.91	9,262,065.49
重整安置款	4,716,406.81	5,065,336.18
合计	13,957,615.72	14,327,401.67

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	49,180,340.53	415,179.13	1,984,253.11	47,611,266.55	
未实现售后租回损益	27,875,331.32	0.00	2,613,872.12	25,261,459.20	
合计	77,055,671.85	415,179.13	4,598,125.23	72,872,725.75	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
20万吨钛白粉项目扶持资金	8,667,084.62			358,638.00			8,308,446.62	与资产相关

20 万吨钛白粉项目扶持资金（土地）	4,962,175.00			203,925.00			4,758,250.00	与资产相关
二期后处理建设项目扶持资金	3,414,779.90			186,260.70			3,228,519.20	与资产相关
慈湖开发区扶持基金	1,508,363.33			82,274.34			1,426,088.99	与资产相关
227 专线政府补贴	331,136.82			12,901.44			318,235.38	与资产相关
蒸汽管道政府补贴	125,566.62			5,125.14			120,441.48	与资产相关
废水中和项目	951,273.46			26,718.66			924,554.80	与资产相关
废酸浓缩项目	220,106.06			12,550.74			207,555.32	与资产相关
白水回收技改项目	95,017.60			33,333.36			61,684.24	与资产相关
废水综合治理项目	835,000.00			15,000.00			820,000.00	与资产相关
钛白粉生产线风扫磨及煅烧尾气系统技术改造项目	2,131,883.64			167,857.14			1,964,026.50	与资产相关
重金属废水处理项目	3,976,190.69			71,428.56			3,904,762.13	与资产相关
重金属在线自动监测能力建设项目	29,285.94			2,142.84			27,143.10	与资产相关
废水在线自动监测设备技术升级改造项目	49,688.29			3,635.70			46,052.59	与资产相关
矿区社保拨稳岗补贴	97,873.27	415,179.13		97,873.27			415,179.13	与收益相关
收到矿区环保局拨款（废气在线监测设备专项资金）	250,000.00						250,000.00	与资产相关
基础设施建设专项补助资金	4,865,569.86			59,945.40			4,805,624.46	与资产相关
10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用	16,669,345.43			644,642.82			16,024,702.61	与资产相关

项目								
合计	49,180,340.53	415,179.13		1,984,253.11			47,611,266.55	与资产相关

其他说明：

35、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,053,673,321.00			924,152,994.00		924,152,994.00	2,977,826,315.00

其他说明：

根据公司 2022 年 5 月 17 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的《关于 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》及 2022 年 8 月 3 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》之规定，公司按每 10 股转增 4.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 924,152,994 股，每股面值 1 元，公司增加注册资本 924,152,994.00 元，转增基准日期为 2021 年 12 月 31 日，变更后注册资本为 2,977,826,315.00 元。经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2022 年 8 月 15 日出具 XYZH/2022XAAA10324 号验资报告。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计注册资本为 2,977,826,315.00 元，账面股本为 2,977,826,315.00 元。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,329,346,291.90		924,152,994.00	405,193,297.90
其他资本公积	315,507,789.33			315,507,789.33
反向购买形成的资本公积	359,460,843.88			359,460,843.88
合计	2,004,314,925.11		924,152,994.00	1,080,161,931.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少主要系报告期以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.5 股，合计转增股本 924,152,994 股。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		502,999,610.86		502,999,610.86
合计	0.00	502,999,610.86		502,999,610.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2022 年 5 月 17 日召开的第七届董事会第一次(临时)会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。库存股本期增加主要系公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 64,354,132 股，含交易费用成交总金额为 502,999,610.86 元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 1,941,422 .94							- 1,941,422 .94
其他权益工具投资公允价值变动	- 1,941,422 .94							- 1,941,422 .94
其他综合收益合计	- 1,941,422 .94							- 1,941,422 .94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		769,665.17		769,665.17
合计	0.00	769,665.17		769,665.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局 2012 年 2 月 14 日印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）规定，公司全资子公司泽通物流按“普通货运业务”收入的 1% 计提安全生产费用。安全生产费用于计提时计入当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定的范围使用时，直接冲减专项储备。

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

40、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	248,965,721.52			248,965,721.52
任意盈余公积	1,348,934.97			1,348,934.97
合计	250,314,656.49			250,314,656.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	2,653,042,580.05	1,567,453,141.95
调整后期初未分配利润	2,653,042,580.05	1,567,453,141.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	537,025,258.37	1,216,661,880.07
减：提取法定盈余公积		48,925,509.13
应付普通股股利	164,293,865.68	82,146,932.84
期末未分配利润	3,025,773,972.74	2,653,042,580.05

调整期初未分配利润明细：

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

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,819,849,356.76	2,051,797,489.34	2,600,475,796.16	1,606,883,364.59
其他业务	54,772,176.13	6,837,674.79	9,240,455.48	3,274,090.42
合计	2,874,621,532.89	2,058,635,164.13	2,609,716,251.64	1,610,157,455.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
主营业务收入	2,819,849,356.76			2,819,849,356.76
钛白粉	2,749,794,133.36			2,749,794,133.36
物流服务	70,055,223.40			70,055,223.40
其他业务收入	54,772,176.13			54,772,176.13
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	2,874,621,532.89			2,874,621,532.89

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 18,420,912.82 元，其中，18,420,912.82 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,659,088.79	5,701,588.91
教育费附加	4,996,468.64	4,444,640.09
房产税	5,876,797.14	5,309,421.56
土地使用税	7,051,356.69	3,182,611.52
车船使用税	32,639.14	22,061.34
印花税	3,704,510.35	4,304,495.00
环境保护税	1,313,493.60	1,190,029.21
其他	2,187,555.23	2,263,519.46
合计	31,821,909.58	26,418,367.09

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	5,223,117.83	8,907,784.90
职工薪酬及劳务费	5,312,610.74	4,672,183.11
业务招待费	1,162,940.42	338,128.80
物料消耗	2,039,131.36	2,579,118.31
差旅费	162,668.72	298,096.13
广告费	152,587.21	475,904.85
办公费	158,466.30	224,281.08
其他	318,609.94	200,489.02
合计	14,530,132.52	17,695,986.20

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	44,027,558.89	36,322,859.19
职工薪酬	54,668,481.15	42,261,023.55
折旧费	11,725,529.54	9,275,829.01
中介服务费	3,166,577.28	2,289,717.06
环境安保费	13,772,699.43	6,350,890.38
无形资产摊销	2,895,286.59	2,615,741.49
租金	404,905.24	1,070,310.33
办公费	2,879,174.11	3,253,177.55
业务招待费	1,766,846.84	3,183,348.33
车辆使用费	838,946.99	1,035,201.80
差旅费	1,279,628.55	1,484,640.63
保险费	569,131.54	455,338.24
劳动保护费	224,330.93	237,792.49
其他	1,411,176.08	3,545,265.72
合计	139,630,273.16	113,381,135.77

其他说明

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目 1	2,125,885.94	981,624.42
项目 2	2,420,096.37	969,599.17
项目 3	2,395,459.49	1,060,224.59
项目 4	1,927,778.51	1,040,760.86
项目 5	2,545,187.95	985,148.57
项目 6	2,175,238.55	940,416.99
项目 7	2,774,743.11	1,072,972.86
项目 8	2,725,675.90	1,080,602.25
项目 9	3,159,020.80	
项目 10	2,712,001.77	
项目 11	2,115,232.36	
项目 12	2,875,090.43	
项目 13	2,041,333.39	
项目 14	1,956,882.09	
项目 15	2,183,606.84	
项目 16	1,774,703.80	
项目 17	353,856.31	1,778,579.52
项目 18	1,239,898.32	1,225,175.69
项目 19	388,687.90	1,657,523.27
项目 20	1,079,276.88	1,247,164.82
项目 21	1,134,057.72	2,035,815.42
项目 22	1,136,792.61	833,770.01
项目 23	703,862.88	1,491,012.99
项目 24	1,120,273.36	795,901.91
项目 25	1,435,522.89	875,565.73
项目 26	623,930.54	716,781.78
项目 27	694,237.52	793,575.32
项目 28	1,248,102.80	859,698.36
项目 29	806,855.83	28,855.02

项目 30	1,608,593.59	36,221.37
项目 31	520,328.77	26,864.47
项目 32	1,866,885.02	32,020.57
项目 33	803,033.63	10,940.27
项目 34	1,103,271.86	17,476.14
项目 35	1,744,086.00	14,714.62
项目 36	1,439,389.05	17,821.62
项目 37	1,204,375.50	18,390.36
项目 38	1,011,497.06	2,696.47
项目 39	707,126.27	
项目 40	906,866.81	
项目 41	948,096.18	
项目 42	727,862.58	
项目 43	1,238,326.56	
项目 44	392,449.93	
项目 45	1,060,029.79	
项目 46	350,177.84	
项目 47	559,650.71	
项目 48	288,427.32	
项目 49	575,063.59	
项目 50	156,845.09	
项目 51	476,875.96	
项目 52	419,397.67	
项目 53	333,236.23	
项目 54	42,180.94	
项目 55	45,614.28	
项目 56	34,451.81	
项目 57	115,123.90	
项目 58	50,174.71	
项目 59	23,424.95	
项目 60	29,265.77	
项目 61	35,962.24	
项目 62	29,622.49	
项目 63	26,729.56	
项目 64	40.00	
项目 65	40.00	
项目 66	40.00	
项目 67	40.00	
项目 68	40.00	
项目 69	197,965.92	
项目 70		1,632,563.37
项目 71		1,246,247.23
项目 72		1,366,938.31
项目 73		913,826.53
项目 74		1,145,969.00
项目 75		1,421,006.39
项目 76		1,306,997.64
项目 77		1,417,884.36
项目 78		2,054,179.01
项目 79		2,003,133.00
项目 80		1,590,538.57
项目 81		2,240,294.95
项目 82		1,777,233.31
项目 83		1,778,942.66
项目 84		2,143,304.43
项目 85		1,632,797.05

项目 86		1,790,660.80
项目 87		2,597,886.43
项目 88		1,959,711.88
项目 89		2,505,275.07
项目 90		838,904.97
项目 91		549,560.03
项目 92		744,050.37
项目 93		1,204,004.40
项目 94		712,656.66
项目 95		644,511.43
项目 96		969,994.27
项目 97		557,510.48
项目 98		823,546.71
项目 99		388,372.64
项目 100		481,459.85
项目 101		1,007,243.71
项目 102		590,235.19
项目 103		687,239.27
合计	70,945,902.44	67,372,595.41

其他说明

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,901,484.68	25,128,730.05
减：利息收入	55,616,339.11	21,034,568.08
减：汇兑净收益	19,161,384.43	0.00
加：汇兑净损失	0.00	1,491,079.69
加：其他支出	2,052,903.76	1,926,823.12
合计	-57,823,335.10	7,512,064.78

其他说明

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
白银市 2021 年度全市重大项目建设先进单位奖励资金	1,000,000.00	0.00
慈湖开发区 2020 年度税收突出贡献企业奖励	880,000.00	0.00
商务局兑现外经贸发展资金-出口信用保险补贴	851,000.00	0.00
稳岗补贴	798,626.47	425,069.23
收 2020 年度市级现代服务业（外经贸）	649,000.00	0.00
10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目	644,642.82	644,642.82
马鞍山市商务局出口信用保险费补贴	564,000.00	0.00
慈湖开发区 2021 年度纳税大户奖励	500,000.00	0.00
20 万吨钛白粉项目扶持资金	358,638.00	417,231.51
广州市商务发展专项资金办公用房补贴	251,699.28	0.00

个税返还	239,127.24	179,816.93
慈湖开发区 2020 年出口信用保险补贴	220,000.00	0.00
慈湖开发区 2020 年度稳外贸激励政策奖励	220,000.00	0.00
20 万吨钛白粉项目扶持资金（土地）	203,925.00	203,925.00
白银市 2021 年落实支持科技创新若干措施的专项资金	200,000.00	0.00
二期后处理建设项目扶持资金	186,260.70	186,260.70
慈湖开发区 2020 年度现代服务业政策资金	176,560.00	0.00
增值税减免税款	171,000.00	0.00
慈湖开发区 2020 年高新企业认定奖励	165,000.00	0.00
收 2020 年度市级现代服务业（集装箱）	159,300.00	0.00
慈湖开发区 2020 年度科技创新奖励	153,000.00	0.00
慈湖开发区 2020 年度知识产权补助	121,000.00	0.00
慈湖高新区 2020 年省级节水型企业补贴	100,000.00	0.00
慈湖开发区 2019 年制造业升级区级兑现	0.00	1,689,000.00
收慈湖开发区“三重一创”高新企业成长奖励	0.00	1,000,000.00
慈湖开发区 2019 年度现代服务业政策资金	0.00	632,100.00
慈湖开发区 2020 年纳税大户奖励	0.00	300,000.00
慈湖开发区吸纳就业补贴	0.00	202,000.00
钛白粉生产线风扫磨及煅烧尾气系统技术改造项目	0.00	167,857.14
白银区财政局 2020 年省级工业转型升级和信息产业发展专项：规下转规上奖励资金	0.00	160,000.00
市人力资源风险储备金支持稳定就业补贴	0.00	148,646.65
慈湖开发区 2019 年市级制造业升级政策两化融合奖励	0.00	100,000.00
慈湖开发区发明专利优秀奖资助款	0.00	100,000.00
省科技厅科技发展专项资金	0.00	100,000.00
十万元以下的政府补助	983,984.31	628,903.97
合计	9,796,763.82	7,285,453.95

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-668,715.57	-1,404,014.10
理财产品取得的投资收益	16,059,133.54	17,744,698.97
合计	15,390,417.97	16,340,684.87

其他说明

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他应收款坏账损失	-30,093.69	73,628.34
应收账款坏账损失	-11,023.71	69,114.66
合计	-41,117.40	142,743.00

其他说明

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0.00	20,924.40

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	127,514.18	43,148.82	127,514.18
其他利得	545,187.97	1,921,382.76	545,187.97
合计	672,702.15	1,964,531.58	672,702.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,023,333.19	4,168.80	2,023,333.19
非流动资产毁损报废损失	935,115.15	1,423,103.47	935,115.15
赔偿金、违约金及罚款支出	755,671.59	218,187.66	755,671.59
合计	3,714,119.93	1,645,459.93	3,714,119.93

其他说明：

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	96,451,177.80	135,335,826.00
递延所得税费用	5,509,696.60	-761,619.42
合计	101,960,874.40	134,574,206.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	638,986,132.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	159,746,533.19
子公司适用不同税率的影响	-46,270,798.14
非应税收入的影响	-198,672.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,485,288.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,558,363.83
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	114,463.28
税法规定的额外可扣除费用	-10,357,575.84
所得税费用	101,960,874.40

其他说明：

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	55,237,606.60	21,052,748.70
收到的政府补助	8,068,080.75	4,898,722.74
资金往来款及备用金	338,730.06	900,082.73
保证金及押金	30,023,350.00	12,966,616.60
其他	8,176,443.93	708,008.05
合计	101,844,211.34	40,526,178.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及资金往来款	9,936,118.84	9,693,620.11
三项费用中付现部分	19,687,835.22	29,485,888.55
保证金及押金	39,909,000.00	52,651,755.06
其他	4,465,421.18	1,009,935.99
合计	73,998,375.24	92,841,199.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	975,578.38	0.00
合计	975,578.38	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

主要系报告期公司购买子公司白银中核时代支付的现金与购买日白银中核时代持有的现金和现金等价物之差额。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	23,670,077.41	32,536,762.44
筹资保证金及其他	42,540,901.64	94,931,305.36
回购股份	502,999,610.86	
合计	569,210,589.91	127,468,067.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	537,025,258.37	656,713,318.67
加：资产减值准备	41,117.40	-142,743.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,038,919.01	100,611,366.21
使用权资产折旧	4,106,227.98	1,142,550.49
无形资产摊销	5,000,812.93	2,625,308.76
长期待摊费用摊销	2,752,710.77	2,657,735.10
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）	0.00	-20,924.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	807,600.97	1,423,103.47
公允价值变动损失（收益以		

“－”号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列)	14,901,484.68	25,128,730.05
投资损失（收益以“－”号填列)	-15,390,417.97	-16,340,684.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列)	5,509,696.60	-761,619.42
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)	-203,887,018.29	-128,750,323.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列)	311,483,516.48	-430,455,195.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列)	109,968,664.00	522,129,373.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	875,358,572.93	735,959,996.03
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	2,882,695,088.16	2,317,984,832.98
减: 现金的期初余额	3,394,624,823.73	1,602,902,295.65
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	-511,929,735.57	715,082,537.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,882,695,088.16	3,394,624,823.73
其中：库存现金	3,633.62	723.22
可随时用于支付的银行存款	2,682,672,081.62	3,164,624,100.51
可随时用于支付的其他货币资金	200,019,372.92	230,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,882,695,088.16	3,394,624,823.73

其他说明：

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	441,879,483.68	承兑汇票、信用证保证金
应收票据	402,955,000.32	质押票据
固定资产	980,718,572.41	借款及票据抵押
无形资产	99,375,031.75	借款及票据抵押
货币资金	19,830,000.00	质押的定期存单
货币资金	3,266,766.60	冻结
合计	1,948,024,854.76	

其他说明：

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			270,838,386.74
其中：美元	28,381,315.67	6.7114	190,478,361.99
欧元	7,812,503.64	7.0084	54,753,150.51
港币	29,942,906.54	0.85519	25,606,874.24
应收账款			565,673,314.17
其中：美元	69,103,590.60	6.7114	463,781,837.95
欧元	14,538,479.00	7.0084	101,891,476.22
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
应付账款			48,684,495.60
其中：美元	7,254,000.00	6.7114	48,684,495.60
其他应收账			124,622.85
其中：美元	18,568.83	6.7114	124,622.85
其他应付账			48,419,902.38
其中：美元	7,151,736.49	6.7114	47,998,164.27
其中：欧元	60,176.09	7.0084	421,738.11

其他说明：

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

适用 不适用

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目补助款	0.00	递延收益/其他收益	1,886,379.84
奖励款	7,482,380.01	其他收益/营业外收入	7,482,380.01
税款	428,003.97	其他收益/营业外收入	428,003.97

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
白银中核时代新能源有限公司	2022年06月01日	977,933.00	50.00%	购买	2022年06月01日	工商变更完成	0.00	-784.75

其他说明：

白银中核时代注册资本为1亿元，截止报告期末，累计实收资本为200万元。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

新设安徽金星新能源材料有限公司，本次对外投资事项在公司经营层决策权限内，无需提交公司董事会、股东大会审议。截止 2022 年 6 月 30 日，该子公司已成立。

4、其他

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

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	
上海思成钛白化工有限公司	上海	上海	贸易	100.00%	0.00%	设立
无锡中核华原钛白有限公司	无锡	无锡	贸易	100.00%	0.00%	设立
安徽金星钛白（集团）有限公司	马鞍山	马鞍山	生产	100.00%	0.00%	购买
南通宝聚颜料有限公司	南通	南通	生产	100.00%	0.00%	购买
甘肃东方钛业有限公司	白银	白银	生产	100.00%	0.00%	购买
甘肃和诚钛业有限公司	嘉峪关	嘉峪关	生产	100.00%	0.00%	设立
中核钛白（香港）控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	设立
无锡铁基投资有限公司	无锡	无锡	投资	100.00%	0.00%	设立
安徽金星钛白销售有限公司	马鞍山	马鞍山	贸易	100.00%	0.00%	设立
广州广和钛白化工有限公司	广州	广州	贸易	100.00%	0.00%	设立
广州泰奥华有限公司	广州	广州	贸易	100.00%	0.00%	设立
甘肃睿斯科锂电材料有限公司	白银	白银	生产	100.00%	0.00%	设立
攀枝花泽通物	攀枝花	攀枝花	物流	100.00%	0.00%	设立

流有限公司						
安徽金星新能源材料有限公司	马鞍山	马鞍山	生产	100.00%	0.00%	设立
白银中核时代新能源有限公司	白银	白银	生产	100.00%	0.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
马鞍山慈兴热能有限公司	马鞍山市	马鞍山市	热力生产和供应	20.24%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	马鞍山慈兴热能有限公司	白银中核时代新能源有限公司	马鞍山慈兴热能有限公司	白银中核时代新能源有限公司
流动资产	4,526,709.13		11,585,321.12	1,992,191.59
非流动资产	34,046,356.69		32,348,803.95	0.00
资产合计	38,573,065.82		43,934,125.07	1,992,191.59
流动负债	9,638,363.68		11,871,799.59	0.00
非流动负债	0.00		0.00	0.00
负债合计	9,638,363.68		11,871,799.59	0.00
				0.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	28,934,702.14		32,062,325.48	1,992,191.59
按持股比例计算的净资产份额	5,855,833.95		5,662,409.73	996,095.80
调整事项				
--商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	5,855,833.95		5,662,409.73	996,095.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	30,758,817.10		14,959,771.17	
净利润	-3,204,699.94		-4,011,468.85	
终止经营的净利润	0.00		0.00	
其他综合收益	0.00		0.00	
综合收益总额	-3,204,699.94		-4,011,468.85	
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00		0.00	

其他说明

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产

生影响。

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金-美元	28,381,315.67	27,680,261.01
货币资金-欧元	7,812,503.64	12,508,393.20
货币资金-港币	29,942,906.54	29,951,234.16
应收账款-美元	69,103,590.60	73,798,417.54
应收账款-欧元	14,538,479.00	16,715,836.25
应付账款-美元	7,254,000.00	
其他应收款-美元	18,568.83	10,445.00
其他应付款-美元	7,151,736.49	11,137,020.19
其他应付款-欧元	60,176.09	171,519.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

(2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：270,214,720.77 元。

3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行授信额度为 243,832.72 万元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 184,948.78 万元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022 年 6 月 30 日金额：

单位：万元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	334,767.13	0.00	0.00	0.00	334,767.13
交易性金融资产	145,000.00	0.00	0.00	0.00	145,000.00
应收票据	8,787.54	0.00	0.00	0.00	8,787.54
应收账款	82,718.63	0.00	63.12	1,000.91	83,782.66
应收款项融资	18,550.40	0.00	0.00	0.00	18,550.40
其他应收款	5,378.06	46.95	240.15	664.01	6,329.17
金融负债					
短期借款	113,300.00	0.00	0.00	0.00	113,300.00
应付票据	241,039.30	0.00	0.00	0.00	241,039.30
应付账款	31,771.56	2,173.83	1,717.80	423.82	36,087.01
其他应付款	7,344.15	105.08	119.39	850.83	8,419.45
应付职工薪酬	1,833.02	0.00	0.00	0.00	1,833.02
一年内到期的非流动负债	6,498.87	0.00	0.00	0.00	6,498.87
长期借款	0.00	0.00	12,900.00	36,890.94	49,790.94
长期应付款	0.00	0.00	0.00	1,395.76	1,395.76

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
(3) 衍生金融资产			1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
(三) 其他权益工具			111,650,512.52	111,650,512.52

投资				
应收款项融资			185,503,953.87	185,503,953.87
持续以公允价值计量的资产总额			1,747,154,466.39	1,747,154,466.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司持有第三层次公允价值计量的衍生金融资产为与汇率挂钩的结构性存款，剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持有的马鞍山农村商业银行、江苏合志新能源材料技术有限公司、深圳市本征方程石墨烯技术股份有限公司，以截至资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。

本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书或贴现，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王泽龙。

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，王泽龙持有本公司股份 1,294,745,230 股，持股比例为 43.48%，为公司第一大股东，是公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡可以成化工产品有限公司	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
马鞍山慈兴热能有限公司	采购能源	1,739,527.87			3,404,354.09

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡可以成化工产品有限公司	钛白粉销售	1,593,539.83	5,906,407.10
马鞍山慈兴热能有限公司	管道运输服务	10,048.46	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽金星钛白（集团）有限公司	10,000,000.00	2021年09月27日	2022年09月26日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	32,000,000.00	2021年07月14日	2022年07月14日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	32,500,000.00	2019年11月05日	2022年10月29日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	49,000,000.00	2021年07月28日	2022年07月28日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	42,000,000.00	2021年09月23日	2022年09月22日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	1,893,445.48	2021年11月29日	2022年11月29日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	3,535,000.00	2021年12月15日	2022年12月15日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	100,000,000.00	2022年05月27日	2025年05月26日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	60,000,000.00	2022年05月31日	2023年05月03日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	29,000,000.00	2022年06月22日	2025年06月20日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	21,836,433.44	2022年01月17日	2022年07月17日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	11,000,000.00	2022年01月17日	2023年01月17日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	26,960,000.00	2022年01月20日	2023年01月20日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	7,720,000.00	2022年01月21日	2022年07月21日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	80,000,000.00	2022年01月26日	2023年01月26日	否

安徽金星钛白（集团）有限公司	8,635,173.04	2022年02月18日	2022年08月18日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	27,300,000.00	2022年02月15日	2023年02月15日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	11,537,652.96	2022年02月25日	2023年02月18日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	7,022,916.40	2022年02月25日	2022年08月18日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	8,075,467.52	2022年03月15日	2022年09月15日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	700,000.00	2022年03月09日	2023年03月09日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	10,100,000.00	2022年03月22日	2023年03月22日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	10,239,023.68	2022年04月15日	2022年10月15日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	19,457,302.60	2022年04月20日	2023年02月06日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	10,000,000.00	2022年04月28日	2022年10月28日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	60,000,000.00	2022年05月12日	2023年05月12日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	11,401,984.60	2022年05月13日	2022年11月13日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	35,200,000.00	2022年05月17日	2023年05月16日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	19,154,125.80	2022年05月20日	2022年11月20日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	49,800,000.00	2022年05月30日	2023年05月29日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	8,351,453.88	2022年06月17日	2022年12月17日	否
安徽金星钛白（集团）有限公司	7,483,328.20	2022年06月21日	2022年12月21日	否
广州泰奥华有限公司	30,800,000.00	2021年08月23日	2022年08月23日	否
广州泰奥华有限公司	6,510,000.00	2021年09月15日	2022年09月15日	否
广州泰奥华有限公司	6,300,000.00	2021年09月15日	2022年09月15日	否
广州泰奥华有限公司	25,834,740.12	2021年09月18日	2022年09月18日	否
广州泰奥华有限公司	10,920,000.00	2021年09月27日	2022年09月21日	否
广州泰奥华有限公司	6,000,000.00	2021年11月11日	2022年11月11日	否
广州泰奥华有限公司	6,600,000.00	2021年12月14日	2022年12月14日	否
广州泰奥华有限公司	16,500,000.00	2021年12月22日	2022年12月22日	否
广州泰奥华有限公司	21,320,000.00	2022年01月24日	2023年01月24日	否
广州泰奥华有限公司	9,080,000.00	2022年01月26日	2022年07月26日	否
广州泰奥华有限公司	21,200,000.00	2022年02月16日	2023年02月16日	否
广州泰奥华有限公司	8,000,000.00	2022年03月09日	2023年03月09日	否
广州泰奥华有限公司	4,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月16日	否
广州泰奥华有限公司	6,480,000.00	2022年03月22日	2023年03月22日	否
广州泰奥华有限公司	9,440,000.00	2022年04月19日	2023年04月19日	否
广州泰奥华有限公司	25,200,000.00	2022年04月24日	2023年04月24日	否
广州泰奥华有限公司	16,400,000.00	2022年05月12日	2023年05月11日	否
广州泰奥华有限公司	18,680,000.00	2022年05月12日	2023年05月12日	否
广州泰奥华有限公司	28,960,000.00	2022年05月19日	2023年05月19日	否
广州泰奥华有限公司	16,240,000.00	2022年05月23日	2023年05月22日	否
广州泰奥华有限公司	15,800,000.00	2022年06月15日	2023年06月15日	否
广州泰奥华有限公司	18,630,000.00	2022年06月22日	2023年06月22日	否
广州泰奥华有限公司	39,130,817.70	2022年05月24日	2022年09月05日	否

甘肃东方钛业有限公司	9,332,410.52	2021年07月19日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	6,840,000.00	2016年09月06日	2022年12月20日	否
甘肃东方钛业有限公司	16,460,000.00	2016年09月06日	2023年02月01日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年07月21日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年07月22日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	11,777,815.66	2021年08月04日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年08月16日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年08月20日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年08月24日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年08月25日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年08月27日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年08月30日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	18,000,000.00	2021年09月06日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年09月26日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,634,849.06	2021年09月28日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	8,000,000.00	2021年09月30日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年10月14日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	10,000,000.00	2021年10月19日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年10月20日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	12,254,561.03	2021年10月27日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	10,000,000.00	2021年11月04日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	11,702,731.36	2021年11月12日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年11月12日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年11月25日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	10,000,000.00	2021年12月08日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年12月10日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2021年12月13日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	36,000,000.00	2021年07月13日	2022年07月13日	否
甘肃东方钛业有限公司	63,000,000.00	2021年07月20日	2022年07月20日	否
甘肃东方钛业有限公司	20,000,000.00	2021年08月13日	2022年08月13日	否
甘肃东方钛业有限公司	49,980,000.00	2021年08月23日	2022年08月23日	否
甘肃东方钛业有限公司	54,000,000.00	2021年08月26日	2022年08月26日	否
甘肃东方钛业有限公司	36,000,000.00	2021年08月31日	2022年08月31日	否
甘肃东方钛业有限公司	1,797,908.13	2021年09月28日	2022年09月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	49,500,000.00	2021年10月19日	2022年10月19日	否
甘肃东方钛业有限公司	400,410.00	2021年11月11日	2022年11月11日	否
甘肃东方钛业有限公司	48,000,000.00	2021年11月18日	2022年11月18日	否
甘肃东方钛业有限公司	24,000,000.00	2021年11月18日	2022年11月18日	否
甘肃东方钛业有限公司	8,000,000.00	2021年11月18日	2022年11月18日	否
甘肃东方钛业有限公司	1,349,179.75	2021年12月13日	2022年12月13日	否
甘肃东方钛业有限公司	1,017,237.60	2021年12月21日	2022年12月21日	否
甘肃东方钛业有限公司	18,841,725.02	2022年01月12日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	6,219,924.86	2022年01月20日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年01月25日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	11,536,400.00	2022年02月18日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	8,804,173.75	2022年02月28日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年03月08日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	6,928,499.38	2022年03月14日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年03月24日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年04月21日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	13,867,480.63	2022年04月21日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年04月27日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年04月29日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年05月09日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年05月12日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年05月19日	2028年06月28日	否

甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年05月25日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年05月27日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	12,956,550.58	2022年05月31日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	50,000,000.00	2022年06月02日	2023年06月02日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年06月10日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	9,450,000.00	2022年06月10日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年06月16日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年06月17日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年06月20日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年06月21日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年06月23日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,000,000.00	2022年06月24日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	8,602,316.73	2022年06月30日	2028年06月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	773,011.71	2022年01月12日	2023年01月12日	否
甘肃东方钛业有限公司	6,943,032.00	2022年01月12日	2022年07月12日	否
甘肃东方钛业有限公司	1,809,481.68	2022年01月19日	2023年01月19日	否
甘肃东方钛业有限公司	63,000,000.00	2022年01月20日	2023年01月20日	否
甘肃东方钛业有限公司	1,991,955.73	2022年01月24日	2023年01月24日	否
甘肃东方钛业有限公司	2,404,888.19	2022年01月24日	2022年07月24日	否
甘肃东方钛业有限公司	4,385,264.40	2022年02月14日	2022年08月14日	否
甘肃东方钛业有限公司	49,980,000.00	2022年02月16日	2023年02月05日	否
甘肃东方钛业有限公司	24,000,000.00	2022年01月24日	2023年01月24日	否
甘肃东方钛业有限公司	24,000,000.00	2022年02月07日	2023年02月07日	否
甘肃东方钛业有限公司	24,000,000.00	2022年02月07日	2023年02月07日	否
甘肃东方钛业有限公司	8,906,033.50	2022年03月16日	2022年09月16日	否
甘肃东方钛业有限公司	50,000,000.00	2022年04月01日	2023年04月01日	否
甘肃东方钛业有限公司	24,000,000.00	2022年04月12日	2023年04月11日	否
甘肃东方钛业有限公司	4,848,821.46	2022年04月14日	2022年10月14日	否
甘肃东方钛业有限公司	76,000,000.00	2022年04月15日	2023年04月14日	否
甘肃东方钛业有限公司	1,670,424.11	2022年04月20日	2023年04月20日	否
甘肃东方钛业有限公司	630,798.30	2022年04月20日	2022年10月20日	否
甘肃东方钛业有限公司	270,000.00	2022年04月28日	2023年04月28日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,827,782.87	2022年05月13日	2022年11月13日	否
甘肃东方钛业有限公司	2,820,097.71	2022年05月25日	2022年11月25日	否
甘肃东方钛业有限公司	50,000,000.00	2022年05月26日	2023年05月26日	否
甘肃东方钛业有限公司	5,377,518.72	2022年06月13日	2022年12月13日	否
甘肃东方钛业有限公司	4,320,000.00	2022年06月14日	2022年12月14日	否
甘肃东方钛业有限公司	637,200.00	2022年06月14日	2023年06月14日	否
甘肃东方钛业有限公司	3,309,283.65	2022年06月17日	2022年12月17日	否
甘肃东方钛业有限公司	1,762,369.74	2022年06月27日	2022年12月27日	否
甘肃东方钛业有限公司	371,880.00	2022年06月27日	2023年06月27日	否
安徽金星销售有限公司	28,000,000.00	2021年07月23日	2022年07月23日	否
安徽金星销售有限公司	3,500,000.00	2021年08月05日	2022年08月05日	否
安徽金星销售有限公司	50,000,000.00	2021年10月20日	2022年10月20日	否
安徽金星销售有限公司	60,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月29日	否
安徽金星销售有限公司	50,000,000.00	2021年12月21日	2022年12月21日	否
安徽金星销售有限公司	400,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月27日	否
安徽金星销售有限公司	90,000,000.00	2022年01月11日	2022年12月30日	否
安徽金星销售有限公司	120,000,000.00	2022年01月19日	2023年01月19日	否
安徽金星销售有限公司	20,000,000.00	2022年01月19日	2022年07月18日	否
安徽金星销售有限公司	25,000,000.00	2022年02月15日	2022年08月15日	否
安徽金星销售有限公司	35,000,000.00	2022年02月15日	2023年02月15日	否
安徽金星销售有限公司	16,000,000.00	2022年02月15日	2022年08月15日	否
安徽金星销售有限公司	20,000,000.00	2022年02月21日	2022年08月21日	否
安徽金星销售有限公司	20,000,000.00	2022年03月02日	2022年09月01日	否
安徽金星销售有限公司	80,000,000.00	2022年05月18日	2023年05月17日	否

安徽金星销售有限公司	8,800,000.00	2022年05月23日	2023年05月03日	否
安徽金星销售有限公司	26,950,000.00	2022年05月31日	2023年05月31日	否
安徽金星销售有限公司	100,000,000.00	2022年06月14日	2023年06月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,935,705.73	2,811,519.50

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	无锡可以成化工产品有限公司	0.00	500,613.22
应付账款	马鞍山慈兴热能有限公司	0.00	2,028,197.10

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、对外投资设立控股子公司

为优化资源配置，完善产业布局，落实合作协议精神，公司与四川伟力得能源股份有限公司（以下简称“伟力得”）在甘肃白银签署了《关于设立甘肃泽通伟力得钒材料有限公司合资协议》，双方出资设立甘肃泽通伟力得钒材料有限公司（以下简称“泽通伟力得”），共同推进钒矿资源的开发、钒电解液的制造及相关配套产业的项目落地。泽通伟力得注册资本人民币 10,000 万元。其中，中核钛白认缴出资 5,100 万元，占泽通伟力得注册资本的 51%；伟力得认缴出资 4,900 万元，占泽通伟力得注册资本的 49%。

2、对甘肃伟力得绿色能源有限公司增资

为优化资源配置，完善产业布局，落实合作协议精神，公司与四川伟力得能源股份有限公司、甘肃伟力得绿色能源有限公司（以下简称“甘肃伟力得”）签署了《增资扩股协议》，公司拟以自有资金向甘肃伟力得增资人民币 5,204.0816 万元，用于认缴甘肃伟力得股本 5,204.0816 万元。本次交易完成后，公司持有甘肃伟力得 51%的股权。

3、全资子公司增资扩股引入产业投资者

为更好地贯彻落实攀枝花泽通物流有限公司（以下简称“泽通物流”）的发展战略和产业定位，完善并强化泽通物流的产业链条，实现在供应链服务领域的突破，扩大泽通物流的营收规模、提高盈利水平，公司引入厦门市正加供应链管理有限公司（以下简称“正加供应链”）对泽通物流进行增资扩股。经友好协商，公司、泽通物流与正加供应链、潘超贤、甘肃正加物流有限公司签订《投资合作协议》。正加供应链以每股人民币 1.1 元作价，向泽通物流增资人民币 4,300 万元，其中 39,090,909 元计入注册资本，3,909,091 元计入资本公积，对应取得增资扩股后泽通物流 18.17%的股权。本次增资完成后，泽通物流注册资本由 176,000,000 元增加至 215,090,909 元，公司对泽通物流的持股比例由 100%变为 81.83%，泽通物流仍为公司控股子公司，本次增资扩股不会导致公司合并报表范围发生变更。

4、非公开发行 A 股股票获得《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票的批复》

2022 年 7 月 25 日，证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得审核通过。公司于 2022 年 8 月 12 日收到证监会出具的《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2022】1734 号）。

5、对外投资设立全资子公司

为优化资源配置，完善战略布局，促进产业健康发展，公司全资子公司东方钛业出资设立甘肃泽通新能源材料有限公司，注册资本人民币 20,000 万元，东方钛业持有其 100%股份。

十四、其他重要事项

1、债务重组

2、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

3、年金计划

4、终止经营

单位：元

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

其他说明

5、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

7、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	13,267.50	0.13%	13,267.50	100.00%	0.00	13,267.50	1.63%	13,267.50	100.00%	0.00
其中:										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,267.50	0.13%	13,267.50	100.00%	0.00	13,267.50	1.63%	13,267.50	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,129,135.23	99.87%	0.00	0.00%	10,129,135.23	800,000.00	98.37%	0.00	0.00%	800,000.00
其中:										
账龄组合	10,129,135.23	99.87%	0.00	0.00%	10,129,135.23	800,000.00	98.37%	0.00	0.00%	800,000.00
合计	10,142,402.73	100.00%	13,267.50	0.13%	10,129,135.23	813,267.50	100.00%	13,267.50	1.63%	800,000.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	127.50	127.50	100.00%	预计无法收回
单位二	13,140.00	13,140.00	100.00%	预计无法收回
合计	13,267.50	13,267.50		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	10,129,135.23	0.00	0.00%
合计	10,129,135.23	0.00	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	10,129,135.23

其中：0-6 个月内	10,129,135.23
3年以上	13,267.50
5年以上	13,267.50
合计	10,142,402.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	13,267.50					13,267.50
合计	13,267.50					13,267.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	1,620,563.38	15.98%	0.00
单位二	1,525,990.16	15.04%	0.00
单位三	1,344,596.75	13.26%	0.00
单位四	1,339,355.78	13.20%	0.00
单位五	944,026.40	9.31%	0.00
合计	6,774,532.47	66.79%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	395,200,000.00	635,200,000.00
其他应收款	230,036,300.00	230,013,833.74
合计	625,236,300.00	865,213,833.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
安徽金星钛白(集团)有限公司	0.00	200,000,000.00
安徽金星钛白销售有限公司	0.00	5,000,000.00
甘肃东方钛业有限公司	165,000,000.00	270,000,000.00
甘肃和诚钛业有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00
广州泰奥华有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00
中核钛白(香港)控股有限公司	200,000.00	200,000.00
合计	395,200,000.00	635,200,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	230,748,052.17	230,755,720.87
代扣代缴款项	2,220.00	2,220.00
保证金及押金	98,904.65	98,904.65
合计	230,849,176.82	230,856,845.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	840,791.78		2,220.00	843,011.78
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	30,134.96			30,134.96
2022 年 6 月 30 日余额	810,656.82	0.00	2,220.00	812,876.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	30,000.00
其中：0-6 个月内	30,000.00
1 至 2 年	230,000,000.00
2 至 3 年	8,520.00
3 年以上	810,656.82

5 年以上	810,656.82
合计	230,849,176.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	840,791.78		30,134.96			810,656.82
单项提坏账准备的其他应收款	2,220.00					2,220.00
合计	843,011.78	0.00	30,134.96		0.00	812,876.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	230,000,000.00	1-2 年	99.63%	0.00
单位二	往来款	246,206.77	5 年以上	0.11%	246,206.77
单位三	往来款	215,186.80	5 年以上	0.09%	215,186.80
单位四	往来款	140,000.00	5 年以上	0.06%	140,000.00
单位五	押金	88,604.65	5 年以上	0.04%	88,604.65
合计		230,689,998.22		99.93%	689,998.22

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,898,809,519.46		4,898,809,519.46	4,707,771,367.89		4,707,771,367.89
对联营、合营企业投资				996,095.79		996,095.79
合计	4,898,809,519.46		4,898,809,519.46	4,708,767,463.68		4,708,767,463.68

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽金星钛白(集团)有限公司	1,283,673,248.10					1,283,673,248.10	
中核钛白(香港)控股有限公司	26,589,430.00					26,589,430.00	
无锡铁基投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
广州泰奥华有限公司	810,130,506.33					810,130,506.33	
甘肃和诚钛业有限公司	370,972,444.66					370,972,444.66	
甘肃东方钛业有限公司	1,582,905,738.80					1,582,905,738.80	
安徽金星钛白销售有限公司	600,000,000.00					600,000,000.00	
甘肃睿斯科锂电材料有限公司	2,500,000.00					2,500,000.00	
攀枝花泽通物流有限公司	1,000,000.00	189,083,246.33				190,083,246.33	
白银中核时代新能源有限公司	0.00	977,933.00			976,972.24	1,954,905.24	
合计	4,707,771,367.89	190,061,179.33	0.00	0.00	976,972.24	4,898,809,519.46	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动							期末余额 (账面价)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备		

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
一、合营企业											
白银中核时代新能源有限公司	996,095.79			-19,123.55					-976,972.24	0.00	
小计	996,095.79			-19,123.55					-976,972.24	0.00	
二、联营企业											
合计	996,095.79			-19,123.55					-976,972.24		

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	52,382,257.78	39,261,181.90	0.00	0.00
合计	52,382,257.78	39,261,181.90	0.00	0.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	400,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-19,123.55	
理财产品取得的投资收益		832,256.40
合计	399,980,876.45	832,256.40

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	-807,600.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,796,763.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,059,133.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,233,816.81	
减：所得税影响额	5,133,304.17	
合计	17,681,175.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.51%	0.1807	0.1807
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.26%	0.1748	0.1748

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

中核华原钛白股份有限公司

2022年8月26日