

公司代码：603650

公司简称：彤程新材

# 彤程新材料集团股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 Zhang Ning、主管会计工作负责人俞尧明及会计机构负责人（会计主管人员）朱文卿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	41
第八节	优先股相关情况.....	46
第九节	债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	50

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
彤程新材/本公司/公司	指	彤程新材料集团股份有限公司
彤程投资	指	RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED (中文名称：彤程投资集团有限公司)
彤程海南	指	彤程贸易(海南)有限公司
维珍控股	指	Virgin Holdings Limited (中文名称：维珍控股有限公司)
宇通投资	指	舟山市宇通投资合伙企业(有限合伙)
华奇化工	指	华奇(中国)化工有限公司
彤程化学	指	彤程化学(中国)有限公司
常京化学	指	常州常京化学有限公司
彤程创展	指	北京彤程创展科技有限公司
彤程化工	指	上海彤程化工有限公司
彤程精细	指	彤程精细化工(江苏)有限公司
彤程电子	指	上海彤程电子材料有限公司
中策橡胶	指	中策橡胶集团股份有限公司
北京科华	指	北京科华微电子材料有限公司
北旭电子	指	北京北旭电子材料有限公司
彤程电子镇江公司	指	彤程电子材料(镇江)有限公司
橡胶助剂	指	在生橡胶加工成具备优良弹性和物性的橡胶制品过程中添加的、用于赋予橡胶制品使用性能、保证橡胶制品使用寿命、改善橡胶胶料加工性能的一系列精细化工产品的总称
特种橡胶助剂	指	包括功能性橡胶助剂和加工型橡胶助剂两大类，起到改善橡胶制品的性能及质量、提高橡胶制品的生产效率、增强异质材料的粘合性等重要的特殊作用
酚醛树脂	指	酚醛树脂是一种以酚类化合物与醛类化合物经缩聚而制得的一大类合成树脂，具有良好的耐酸性能、力学性能、耐热性能，广泛应用于橡胶制品、防腐蚀工程、胶粘剂、阻燃材料、砂轮片制造等行业
增粘树脂	指	酚醛树脂的一种，能够改善未硫化胶各接触表面的相互融合，从而改善成型时胶料的自粘性，也可同时改善胶料的流动性
补强树脂	指	酚醛树脂的一种，用于橡胶补强，在硫化前起增塑和分散作用，硫化后可提高硫化胶硬度、模量，提高耐磨、耐老化和耐化学腐蚀性能
PTOP	指	对特辛基苯酚，又名 4-特辛基苯酚、4-(1,1,3,3-四甲基丁基)苯酚。常温下为白色片状晶体，不溶于水，可溶于大多数有机溶剂，遇明火或高温可燃。主要用途为精细化工原料，广泛用于制造油溶性酚醛树脂、表面活性剂、粘合剂，医药、农药、添加剂以及油墨固色剂等
PTBP	指	对叔丁基苯酚，又名 4-叔丁基苯酚。常温下为

		白色片状固体，有特殊的烷基苯酚气味。可燃但不易燃，受热分解放出有毒气体。易溶于醇类、酯类、烷烃、芳香烃等有机溶剂。主要用途为用于合成对叔丁基酚醛树脂，还可用作阻聚剂和稳定剂
PBAT	指	属于生物可降解塑料，是己二酸丁二醇酯和对苯二甲酸丁二醇酯的共聚物，既有较好的延展性和断裂伸长率，也有较好的耐热性和冲击性能；此外，还具有优良的生物降解性
苯酚	指	是一种具有特殊气味的无色针状晶体，是生产某些树脂、杀菌剂、防腐剂以及药物（如阿司匹林）的重要原料。也可用于消毒外科器械和排泄物的处理，皮肤杀菌、止痒及中耳炎。熔点 40.6℃，常温下微溶于水，易溶于有机溶剂；当温度高于 65℃时，能跟水以任意比例互溶
电子材料	指	为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、发光二极管（LED）、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料
光刻胶	指	又称光致抗蚀剂，由感光树脂、增感剂和溶剂三种主要成分组成的对光敏感的混合液体。感光树脂经光照后，在曝光区能很快地发生光固化反应，使得这种材料的物理性能，特别是溶解性、亲合性等发生明显变化。经适当的溶剂处理，溶去可溶性部分，得到所需图像。
正性光刻胶	指	在光刻工艺中，涂层经曝光、显影后，曝光部分在显影液中溶解而未曝光部分保留下来形成图像的光刻胶
负性光刻胶	指	与正性光刻胶相反，其中被溶解的是未曝光部分，而曝光部分形成图像
ArF 光刻胶	指	ArF 光刻胶是先进集成电路芯片制造的关键材料。通过紫外光曝光，曝光的部分在碱性显影液中溶解去除，而未曝光的部分在显影液中几乎没有变化，保留在硅片表面。利用光刻胶的这种特性，可以将掩膜版上细微图形转移到硅片的表面。ArF 光刻胶广泛应用于逻辑芯片、存储芯片及第三代半导体等先进工艺制程芯片的关键层次的生产制造。
Krf 光刻胶	指	krF 光刻胶是先进集成电路芯片制造的关键材料。通过紫外光曝光，曝光的部分在碱性显影液中溶解去除，而未曝光的部分在显影液中几乎没有变化，保留在硅片表面。利用光刻胶的这种特性，可以将掩膜版上细微图形转移到硅片的表面。krF 光刻胶广泛应用于 90nm~14nm 甚至更小线宽的技术节点的各种高端 IC 芯片的生产制造。
G/I 线（含宽谱）	指	G/I 线光刻胶是指在 436nm/365nm 波长下工作的光刻胶，主要用于晶圆半导体的生产。

PI	指	聚酰亚胺（Polyimide），指主链中含有酰胺结构的高分子聚合物，性能居于高分子材料金字塔的顶端，具有最高阻燃等级（UL-94）以及良好的电气绝缘性能、机械性能、化学稳定性、耐老化性能、耐辐照性能和低介电损耗性能，且这些性能在很宽的温度范围（-269℃-400℃）内不会发生显著变化。PI 产品包括 PI 薄膜、PI 纤维、PI 泡沫、PI 树脂、PI 基复合材料、光敏 PI（PSPI）等，由于 PI 材料在性能和合成方面的突出优点，电子级 PI 薄膜可广泛应用于：柔性显示基板和盖板材料、COF 柔性基板、FPC 基板和覆盖层材料、石墨散热片的原膜材料和 5G 应用的 MPI、半导体封装等下游领域。
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	彤程新材料集团股份有限公司
公司的中文简称	彤程新材
公司的外文名称	Red Avenue New Materials Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Red Avenue New Materials
公司的法定代表人	Zhang Ning

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝锴	王宁
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室	中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
电话	021-62109966	021-62109966
传真	021-52371633	021-52371633
电子信箱	securities@rachem.com	securities@rachem.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变化
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.rachem.com
电子信箱	securities@rachem.com

报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化
--------------	-----------

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> , <a href="https://www.rachem.com">https://www.rachem.com</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	彤程新材	603650	

#### 六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
	签字的保荐代表人姓名	韩汾泉、兰利兵
	持续督导的期间	2020.10.1-2022.12.31

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,176,178,828.93	1,171,901,194.33	0.37
归属于上市公司股东的净利润	183,926,924.57	237,007,518.42	-22.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	139,716,125.07	186,915,827.40	-25.25
经营活动产生的现金流量净额	78,008,595.92	116,670,768.06	-33.14
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,959,578,810.04	2,783,102,261.39	6.34
总资产	6,769,799,176.91	5,981,787,235.85	13.17

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.31	0.40	-22.50
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.40	-22.50
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.23	0.32	-28.13

加权平均净资产收益率（%）	6.40	9.36	减少2.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.86	7.38	减少2.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022 年上半年归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 22.40%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 25.25%，主要原因为本报告期原料价格、运费上涨、研发费用增加所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-12,132,379.35	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	2,536,418.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易	64,052,657.87	



性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,316.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	14,798,160.00	
少数股东权益影响额（税后）	-4,466,946.24	
合计	44,210,799.50	

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

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事新材料的研发、生产、销售和相关贸易业务，是全球领先的新材料综合服务商。根据《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于化学原料和化学制品制造业（代码：C26），报告期内公司主营业务与 2021 年相比未发生重大变化，主要分为电子材料、汽车/轮胎用特种材料、全生物降解材料三大业务板块。

#### （一）公司所处行业发展情况

##### 1、电子材料业务

公司依托旗下彤程电子整合集团内资源打造电子化学品产业化平台，公司电子材料业务主要涵盖半导体光刻胶及配套试剂、显示面板光刻胶、PI 材料及电子类树脂等产品。

虽然面临疫情影响、经济复苏缓慢等一系列不确定性因素，集成电路产业仍在承压前行。世界半导体贸易统计协会 6 月发布的春季预测显示，2022 年全球半导体市场规模将增长 16.3%，继 2021 年年增 26.2% 之后继续保持两位数的增长，达到 6460 亿美元，其中集成电路将达 5473 亿美元，增长 18.2%。传感器、分立器件、光学组件等主要半导体品类的市场规模也将保持两位数增长。据国家统计局发布的 2022 年 6 月份规模以上工业运行情况数据，2022 年 1-6 月份我国集成电路产量合计为 1661 亿块，同比下滑 6.3%。半导体光刻胶是在集成电路制造中实现精密图案和

图形加工的核心材料，属于必要耗材，也因此半导体光刻胶同下游晶圆制造呈现高度正相关。终端方面，根据 IC Insights 预测，2022 年全球半导体销售额将增长 11%，维持快速增长。伴随“宅经济”加速全球数字化转型，云服务、服务器及相应 VR、AR 设备需求不断上升，5G、新能源汽车、物联网及人工智能等快速发展，叠加行业并购，疫情后经济回暖等趋势，全球半导体市场将呈现复苏以及新需求带动新增长的态势，因此带来上游新晶圆产能需求上升。随着未来晶圆厂新产能的不断投放，未来半导体光刻胶需求将持续稳定增长。半导体光刻胶是配方型产品，壁垒极高，且难以导入客户，供应市场集中度高，目前全球市场头部企业基本为美日企业，中国严重依赖进口，国内半导体光刻胶企业份额仅占约 5%。2021 年之前国产企业大部分产能集中在 G/I 线，中高端的 KrF 和 ArF 胶基本依赖进口，自 2021 年之后，随着彤程新材旗下北京科华的 IC 光刻胶产品放量，国产光刻胶企业在国内市场所占份额比例逐渐提升。根据 Cision 预测 2022 年全球光刻胶市场规模将超过 105 亿美元，年化增长率约 5%，其中，面板光刻胶，PCB 光刻胶和半导体光刻胶的应用占比分别为 27.8%、23.0%和 21.9%。

显示作为数字时代主要的信息输出载体和人机交互窗口，承载着信息产业“最后一米”的重任。其中薄膜晶体管液晶显示（TFT-LCD）历经十数年发展成熟，占全球大尺寸显示 90%以上主流地位，根据中国光学光电子行业协会液晶分会（CODA）数据，全球新型显示行业 2021 年产值 2472.84 亿美元，同比增长 13.1%，其中 TFT-LCD 面板产值达 992.42 亿美元，同比增长 25.4%。显示面板制造规模效应明显，产业链供应链结构复杂，物流、仓储成本偏高，区域集中发展优势明显。我国大陆地区面板生产能力和技术水平进一步提升，TFT-LCD 面板产能占比已达到全球的 60%，成为国际显示产业的重要一员。2021 年，全球光刻胶市场总规模已接近 45 亿美元，其中我国市场接近 190 亿元人民币。未来伴随全球 TFT-LCD 面板产能进一步向我国大陆地区集聚，我国显示用光刻胶市场规模仍将持续增长。

聚酰亚胺（Polyimide, PI）是高性能的工程和微电子材料，是综合性能最佳的有机高分子材料之一。聚酰亚胺被列为“21 世纪最有希望的工程塑料”之一，其研究、开发及利用已列入各先进工业国家中长期发展规划。特别是，用于电子信息产品中的电子级 PI 薄膜作为特种工程材料，工艺难度最大，被称为“黄金薄膜”。由于 PI 材料在性能和合成方面的突出优点，电子级 PI 薄膜可广泛应用于：柔性基板和盖板材料、COF 柔性基板、FPC 基板和覆盖层材料、石墨散热片的原膜材料和 5G 应用的 MPI、半导体封装等下游领域，具有百亿级市场规模。近年来，全球聚酰亚胺产品市场不断发展，以中国为代表的发展中国家聚酰亚胺产品种类不断在增多，技术水平不断成熟，下游应用领域得到不断拓展。虽然全球超过一半的聚酰亚胺需求量在中国，但目前国内高端产品大多数依赖进口，国产替代需求迫切。为推进光电显示关键材料的国产化，完善在柔性显示核心材料领域的业务布局，报告期内，公司与江苏集萃智能液晶科技有限公司签署了股权转让协议，购买了其持有的苏州聚萃材料科技有限公司 12%股权，正式进入 PI 材料领域。

## 2、汽车/轮胎用特种材料

公司生产的橡胶用酚醛树脂是重要的特种橡胶助剂之一，为汽车/轮胎用特种材料。酚醛树脂以酚类化合物与醛类化合物经缩聚而制得的一大类合成树脂，具有良好的耐酸性能、力学性能、耐热性能，广泛应用于橡胶制品、防腐蚀工程、胶粘剂、阻燃材料、砂轮片制造等行业。在汽车轮胎应用领域，酚醛树脂根据功能分为增粘树脂、粘合树脂、补强树脂，增粘树脂用于改善轮胎加工过程中的粘性，粘合树脂可提高骨架材料与橡胶之间的结合强度，补强树脂可有效提高橡胶材料的机械强度。汽车/轮胎用酚醛树脂是推动轮胎工业工艺技术变革的创新型材料，是跟随轮胎工业工艺技术变革最密切的领域。轮胎是汽车/轮胎用特种材料最重要下游应用领域。

2022 年 7 月，中国汽车工业协会发布的最新一期产销数据显示，2022 年 1-6 月，国内汽车产销分别完成 1211.7 万辆和 1205.7 万辆，同比分别下降 3.7%和 6.6%，降幅比 1-5 月收窄 5.9 个百分点和 5.6 个百分点。受此影响，中国天然橡胶协会公布 2022 年 1-6 月全国橡胶轮胎外胎产量为 41784.9 万条，同比下降 7.6%。2022 年 7 月初，中国全钢胎样本企业开工率为 59.14%，环比减少 3.31%，同比增长 14.74%。因需求端内需低迷，轮胎企业高成品库存消化困难，从而对开工形成压制。同时，中国橡胶工业协会公布的 2022 年 1-5 月行业运行数据显示，与轮胎相关的橡胶助剂行业主要经济指标实现了增长，累计总产值 126.2 亿元，同比增长 20.19%；销售收入 118.8 亿元，同比增长 16.47%；出口额 40.9 亿，同比增长 36.3%；实现总产量 56 万吨，同比下降 3.45%，出口量 15.1 万吨，同比增长 0.67%。原材料和能源价格上涨使橡胶助剂行业增量不增

利，利润进一步压缩，除少数品种的防老剂和防焦剂 CTP 有利润外，其他产品几乎无利润。出口是上半年橡胶助剂行业的重要支撑。

根据海关总署统计，2022 年 1-6 月份，中国橡胶轮胎累计出口量，为 377 万吨，同比增长 7.2%；出口金额为 625.28 亿元，同比增长 17.4%。其中，新的充气橡胶轮胎累计出口 363 万吨，同比增长 7.7%；出口金额为 598.15 亿元，增长 17.9%。按条数计算，1-6 月累计出口新的充气橡胶轮胎 28131 万条，同比下降 1.7%。上半年，我国汽车出口驶入快车道，正日益逼近第一大汽车出口国——日本。上半年，我国汽车累计出口 121.8 万辆，同比增长 47.1%。新能源汽车出口 20.2 万辆，同比增长 1.3 倍。此外，伴随着新能源汽车大踏步走出国门，欧洲正成为中国汽车出口的一大增量市场。随着国际能源危机和通胀压力，欧美地区工业制造成本飙升，轮胎制造成本增加，全球市场对中国轮胎的需求只增不减，我国汽车出口拉动轮胎长期向好，下半年橡胶轮胎出口量将明显增长。同时，受到原材料及各项生产成本的影响，预计 2022 年下半年汽车产业链出口表现较好，轮胎出口价格上涨明显。

今年上半年，由于受疫情影响导致物流不畅等因素，整个行业的需求有所压制，在销售和库存的双重压力下，轮胎企业产能释放有所控制，预计随着疫情好转，整个行业将迎来逐步的复苏，产业链上的企业都有补库存的需求，轮胎需求的增长会进一步带动橡胶助剂的需求增长。

### 3、全生物降解材料业务

全世界每年超过 3 亿吨塑料垃圾流入自然界中，约 800 万吨塑料流入大海，造成巨大的环境问题。为了解决大量塑料废弃物造成的“白色污染”难题，欧洲、北美、亚洲等多个国家正在实行严格的“限塑”、“禁塑”政策以遏制塑料垃圾的蔓延，生物降解塑料因其媲美传统塑料的性能及减少碳足迹、可堆肥处理的优势越来越受到重视。近年，国内限塑令政策加码，可降解塑料市场空间广阔。可降解塑料种类丰富，PBAT 是应用前景最好的可降解材料之一，PBAT 属于热塑性生物降解塑料，是己二酸丁二醇酯和对苯二甲酸丁二醇酯的共聚物，兼具 PBA 和 PBT 的特性，既有较好的延展性和断裂伸长率，又有较好的耐热性和冲击性能。目前全球 PBAT 产能最大的三大公司分别是新疆蓝山屯河化工股份有限公司、意大利 Novamont 和德国巴斯夫 (BASF)。中国 PBAT 产能水平领先，拥有全球产能第一的企业，但国内拥有 PBAT 产能的企业较多，单家公司的产能都较小。目前国内 PBAT 总产能已达 30 多万吨。从国内在建产能来看，PBAT 将迎来集中投产期，据不完全统计国内在建或规划产能达 563 万吨。由于 PBAT 属于技术密集型产品，对装备制造、科学研究等领域的发展十分重要，受疫情因素影响，各公司的产能投产多有不同程度的滞后。

#### （二）公司的行业地位和市场份额情况

在传统橡胶助剂领域，根据中国橡胶工业协会橡胶助剂专业委员会统计，公司连续多年为特种橡胶助剂龙头企业，在 2021 年度加工型橡胶助剂企业和橡胶用酚醛树脂排名中，彤程新材分别排名第一位，公司连续多年是中国最大的橡胶用酚醛树脂生产商。

在电子材料领域，经过公司的全面布局和强力加持，公司在新品开发、国际合作、品质提升、产品销售等方面全面开花，进一步巩固了国内领先的市场地位，向着国际一流快速进发。半导体光刻胶方面，北京科华在 IC 光刻胶国内第一，国际上排名第八。面板光刻胶方面，北旭电子位列国内本土第一大供应商。

#### （三）公司的经营模式

报告期内公司经营模式未发生变化，具体如下：

##### 1、采购模式

设置采购部实施采购管理，并通过管理系统对采购过程进行控制监督。其中，公司总部采购部主要负责组织贸易业务的所有采购和生产业务板块大宗基础化工原料的采购（包括间苯二酚、苯酚、异丁烯、二异丁烯、甲醛等），由总部采购部与上述原料涉及的供应商沟通谈判、协商价格，再统筹安排各子公司实施采购；彤程化学、华奇化工各自设有采购部，主要负责工厂日常生产所需辅料的采购。

##### 2、生产模式

产品的生产主要通过彤程化学、华奇化工等子公司实施。公司通常采用以销定产的生产计划模式，为了更加准确地把握客户需求变动，生产计划人员会及时根据销售需求信息更新生产计划，并下发计划变更通知交各相关部门执行。生产部门根据客户所需产品的规格、供货时间、质量要

求，按照工艺配方完成产品制造。产品生产完毕，经质量检验合格后入库。公司依据对市场的预测和自身库存情况，对部分常规产品做预先排产，并留有安全库存，以保证客户应急需求和避免因生产原料供应紧张、设备检修等突发因素造成客户供应短缺。

### 3、销售模式

主要采取直销方式进行销售，同时少量产品通过经销方式进行销售，由经销商再销售给最终客户。随着公司橡胶助剂产品的市场需求迅速增加，为保持领先的市场地位，公司集中主要精力开发以国内、国外主流企业为主的直销客户群体和区域市场，同时通过借助资质良好的经销商扩大市场份额。其余新材料领域，也是主要采取直销方式进行销售。

### （四）公司的主要业绩驱动因素

公司目前有电子材料、汽车/轮胎用特种材料、全生物降解材料等业务板块，公司重点发展电子材料业务，以实现关键材料国产替代为己任，在技术开发端、生产端、销售端、资金端、合作资源端等全方位布局，借助多业务并举且相互促进的平台化优势，致力于成为国际一流的半导体和显示面板相关电子材料平台型企业。

公司通过产业链横向和纵向延伸，产品进一步多元化、成本优势凸显，在持续夯实原有客户合作基础上，进一步扩大全球市场占有率，通过与产业上下游协作，在产品开发、市场服务、功能品质提升等全方位建立围绕客户需求的长期多元化合作模式。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、领先的研发及技术创新能力

公司构建自主研发和技术服务团队，拥有北京和上海两个研发中心，非常重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，通过自主培养、引进人才及联合高校和科研院所等方式形成了专业稳定的科研队伍，具有独立的产品设计和开发能力。在国内率先建立了科学有效的轮胎及橡胶制品、电子化学品研发平台，是行业内为数不多具有自主研发和测试能力的公司，在配方开发、工艺优化、质量控制及稳定量产方面掌握了系统化核心技术，并以此为基础向客户提供产品性能改进的综合解决方案。另外，公司积极与知名高校、研究所等机构紧密合作，对研发成果产业化开展有益实践，以期实现良好且可持续发展的经济效益。

截至 2022 年 6 月，累计专利申请 491 件，其中，发明专利 357 件，实用新型专利申请 132 件，外观设计专利申请 2 件；累计授权专利 314 件，其中发明专利 188 件（含国际专利 17 件），实用新型和外观设计专利 126 件；境内外核准注册商标 65 件；软件与著作权申请 2 件。其中，在报告期内，新获得发明专利授权 16 件，同时新增发明专利申请 12 件。

### 2、围绕客户需求的整体产品解决方案

公司一直以市场为导向，通过对市场深入研究，上下游协作，汇集多渠道资源精准了解市场。基于对市场的理解，稳步配置合理资源有效推进发展。公司形成平台型销售模式，贸易和生产多产品组合，为客户提供多产品解决方案，节约客户交易成本，实现利益最大化。电子材料领域，公司可提供从原料酚醛树脂到光刻胶、光刻胶配套试剂等产业链多产品配套服务，生物降解材料领域，提供从 PBAT 树脂到改性料，到下游运用的全应用场景产品服务。

### 3、对国外先进技术的引进落地能力

公司同全球领先供应商有长期合作关系，对项目引入有资源优势和技术、工程优势。已经成功引入多项全球领先技术。公司同国际领先企业有长期的合作关系，如 BASF，住友化学等，巴斯夫是具有完整掌握聚合、改性及终端应用核心技术的完全生物降解塑料生产国际龙头企业，已授权公司使用巴斯夫专有技术和指定使用相关设备，公司是目前国内唯一一家得到巴斯夫授权企业。

### 4、人才优势

公司高度重视对人才的培养，制订了形式多样的人才激励政策和完备的绩效考核制度，以提高员工的积极性，为公司技术创新提供保障。公司配有优质的管理团队、研发团队、营销团队和生产技术团队。管理层均有较高学历，拥有多年酚醛树脂、橡胶助剂、光刻胶、可降解材料、电子化学品领域的研究、生产、管理经验，利用其丰富的经验引导公司的战略定位、产品研发、生

产管理等环节，建成了良好的人才梯队储备体系。公司未来将继续加强高端人才的储备，建立较好的人才储备梯队，更好地支持公司持续的发展。

### 三、经营情况的讨论与分析

公司目前有电子材料、汽车/轮胎用特种材料、全生物降解材料等业务板块，公司重点发展电子材料业务，大力提高电子材料业务收入占比，同时继续深耕汽车/轮胎用特种材料主业，并预计2022年下半年在全生物降解材料领域开始实际产出。

2022年上半年，国际国内环境形势复杂严峻，俄乌冲突，全球通胀，疫情反复，对经济形成了一定的冲击；受封控及部分停工的影响，公司建设项目进度延后。报告期内，公司努力克服上述不利因素的影响，实现营业收入人民币117,617.88万元，较上年同期增加0.37%，实现归母净利润18,392.69万元，较上年同期下降22.40%。

#### （一）电子材料业务

##### 1、市场经营情况

在半导体光刻胶的研发、生产及销售方面，公司旗下半导体光刻胶生产企业—北京科华，是国内领先的半导体光刻胶龙头生产商。2022年1-6月份，北京科华半导体光刻胶业务实现营业收入8,543.16万元，同比增长51.3%。

KrF和I line光刻胶是目前北京科华的核心光刻胶产品，经过公司多年的技术沉淀，I线光刻胶能提供0.3 $\mu$ m以上产品，KrF光刻胶能提供0.11 $\mu$ m以上产品，实现了普通I线光刻胶，高分辨I线光刻胶，化学放大型I线光刻胶，普通KrF光刻胶，高分辨KrF光刻胶，KrF负性光刻胶，厚膜KrF光刻胶等产品大批量稳定供货（8-12英寸产线）。

在显示面板光刻胶方面，公司旗下子公司北旭电子是中国大陆第一家Array用正性光刻胶本土生产厂家，其主要业务是显示面板行业Array用正性光刻胶的生产与销售，现有产品适用于A-Si、IGZO、OLED等主流面板技术使用要求，同时在G4.5~G10.5所有产线均有量产销售实绩。

2022年上半年，因受疫情影响，经济面临较大压力，导致显示终端的需求受到抑制，中国大陆显示面板供大于求，国内主要面板厂商产能利用率阶段性降低，上游原材料需求阶段性减少。2022年1-6月，北旭电子显示面板用光刻胶实现营业收入11,965万元，北旭光刻胶产品出货1610吨（2021年同期1494吨），同比增长8%，国内市占率约为19.2%。

北旭电子作为国产化供应商，产品品质稳定，在稳定供应方面具有先天优势。其中北旭电子产品在国内最大面板客户京东方占有率约45%-50%以上，随着Half-tone产品扩销，份额会进一步提升。另外，北旭电子正积极推进国内面板其它头部客户导入测试工作，已经取得阶段性进展，预计下半年会陆续实现量产销售，届时市占率将进一步快速提升。

2022年1月，北旭电子显示面板用正性光刻胶湖北潜江工厂顺利量产，产能和良率达到预期，产品陆续得到客户认可。同时，北旭电子获得了2021年度中国新型显示产业链突出贡献奖、北京市专精特新“小巨人”的荣誉、北京市企业技术中心资质等。

##### 2、研发情况

2022年上半年，北京科华持续保持较快的研发速度，研发立项50项，其中80%以上项目针对8寸及12寸客户需求定制开发，新增6支KrF及7支I line光刻胶产品。截至报告期末，科华品牌光刻胶已经批量供应给国内18家12寸以及16家8寸IC制造企业。

北旭电子不断增加研发投入，借助强大的研发创新能力，进行了多项产品的开发，2022年上半年北旭电子的一款4-Mask高感度光刻胶产品不断扩展新客户和扩大量产销售，满足Array工艺所有Layer适用，突破了原有产品不能适用Half-tone的瓶颈，目前该新品出货持续增加中，有效的解决了目前北旭胶的技术短板，提高了客户端设备生产柔性，对客户产能提升有积极作用。另外，针对AMOLED面板客户，北旭电子开发的高性能的高分辨率光刻胶目前已在客户完成批量验证，验证各项性能不仅可完全匹配现有竞争社产品，同时还能有效规避现有竞争社产品部分良率问题，具备量产销售的条件。同时，有机膜产品、高耐热光刻胶、低温光刻胶也在研发和客户测试中，预计陆续量产销售。

在光刻胶树脂研发方面，已经完成液晶面板TFT-LCD array正胶的酚醛树脂、LED光刻胶酚醛树脂量产、下游光刻胶配方性能评价、并通过终端客户认可，相关产品在逐步推广中。完成液晶面板array half-tone光刻胶树脂、array高分辨率光刻胶树脂开发和中试，相关产品正在光刻胶配方性能评价；正在进行I线光刻胶树脂中试和量产。

报告期内，公司进一步加大对电子材料研发的投入，针对化学放大型光刻胶树脂对环境、设备的高标准要求，已完成实验室硬件设施和环境改善提升。KrF 光刻胶树脂研发方面，公司经过不懈努力目前设备运行稳定性和产品品质持续提高，已打通关键环节，积极开发国产原材料供应商，确保供应链安全。

### 3、项目建设情况

年产 1.1 万吨半导体、平板显示用光刻胶及 2 万吨相关配套试剂项目，因为疫情有所推迟，将在下半年完成建设并投入生产。

## （二）汽车/轮胎用特种材料业务

### 1、市场经营情况

2022 上半年国内疫情形势严峻，多地出现新冠疫情新增病例，汽车上半年销量同比下降，轮胎生产企业因疫情出现了不同程度的停产和减产情况，公司工厂也因为疫情原因，开工率有所下降，制造成本有所上升，同时物流运输的受阻，也影响到了原材料的采购和国内市场的销售。另外，随着国际油价的上涨，原材料成本大幅上涨；针对以上不利因素，公司及时调整销售结构，增加海外市场的出口销售，并加大新产品新业务的开发。报告期内，公司特种橡胶助剂生产量 57,602.37 吨，销售量 59,473.63 吨，实现营业收入 103,835.20 万元。

### 2、研发情况

作为公司主营板块的橡胶化学品，公司在既有的研发基础上持续投入，一方面对现有产品的品质进行提升，另一方面不断开发适用于橡胶轮胎生产所需的各类新型功能材料。

**橡胶用酚醛树脂：**通过对产品性能的提升、环保特性改进等进一步优化产品性能。最新研究的适用于高性能 TPV 的硫化树脂已经投入量产。在轮胎用粘合树脂方面，推出了更具性能优势的新型粘合树脂 SL-3026。在增粘树脂方面，持续提高产品性能，降低产品使用过程中的生热，降低产品中的游离单体等研发工作在持续进行。补强树脂方面，根据客户需求开展产品设计，降低产品中的游离单体的研发工作已进入中试阶段，提供不仅仅符合性能要求而且符合环保要求的相应产品。

**功能树脂：**可用于轮胎领域的胎面树脂、抗撕裂树脂、改善外观提升磨耗的反应型树脂等功能树脂产品 2022 年全面进入正常销售。与此同时，通过与客户深度合作，开发出了全 Alpha 甲基苯乙烯 AMS 胎面树脂，分子结构和应用性能可与国外同类产品并驾齐驱，为汽车配套高性能轮胎国产化和解决“卡脖子”新材料奠定了基础，未来可期盼实现量产和增加销售利润。另外，在面对“碳达峰”和“碳中和”的双碳战略，减少汽车轮胎在使用过程中的 CO2 排放，高性能白炭黑分散剂 SL-5072 已实现量产，客户端取得良好效果；为外资轮胎客户“量身定做”的白炭黑硅烷化反应促进剂 SL-5048 已进入生产销售，不仅如此，也为国产配套轮胎解决了“新材料卡脖子”问题。同时，在改善中长途运输和城市公共交通的低滚阻低排放全钢载重子午线轮胎 TBR 的滚动阻力材料技术方面，研究开发了能够精准实现制造轮胎的天然橡胶与炭黑化学偶联的炭黑偶联剂 SL-9330 产品已经进入正常销售阶段，可以期待未来将新增销售额。

**碳纳米材料：**除了传统橡胶化学品的开发，继续推动橡胶用碳纳米管 SL-R07G 在轮胎橡胶配方中的应用，在提高橡胶导静电性、导热性及磨耗方面取得了良好的效果。轮胎客户已经在“旗舰轮胎”中开始小批量采购试用，轮胎测试正在进行中。

**高校合作项目：**1) 与北京化工大学张立群院士团队联合开发可降解生物基共聚酯橡胶，为全球唯一全新的橡胶品种，项目“生物基可降解聚酯橡胶材料及其制备技术”通过科技成果鉴定。同时，对中试制备的样品开展了轮胎制备、橡胶鞋底、耐油制品等方面的应用研究。2) 与同济大学联合开发新型炭黑偶联剂项目，该产品可以提高炭黑在橡胶中的分散性，改善轮胎的抗湿滑、低滚阻和耐磨各方面动态性能，目前基本完成 10L 中试反应釜实验室建设，为下一步开展相应研究工作奠定切实基础。

## （三）全生物降解材料业务

### 1、项目建设情况

作为国内掌握完全生物降解材料生产和加工技术的行业引领者，公司致力于推行先进的环保理念，成为环保行业的先行者。公司与巴斯夫发布全球联合声明，通过引进巴斯夫授权的 PBAT 聚合技术，在上海化工园区落地 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期），未来满足高端生物可降解制品在购物袋、快递袋、农业地膜方面的应用。目前该项目处于建设阶段，预计三季度开始给料开车。

## 2、研发情况

公司在生物可降解材料领域积极开展工业化推进和新产品开发工作；

在已建成生物降解材料研发、加工测试、生物降解检测等多个开发平台上，陆续完成了功能特种助剂的开发，产品可以广泛应用于 PLA/PBAT、PBAT/TPS 合金增容，提高产品的加工性能的多功能环氧增容剂，目前正进行工业化前期的工艺优化中。

在共聚酯的应用开发和性能评价方面，开发的生物降解相关制品在农用地膜、淋膜产品等重点领域有明显的进展，并且新获得 1 项国内降解认证（证书编号 W02107701664），取得了阶段性的成果。

在对外合作方面，与首席科学家陈学思院士也积极开展进一步的合作项目，院士工作站的申请工作也在有序推进中。与北京工商大学合作推进海水降解、家庭堆肥相关降解测试方法及相关标准制定。

另外，积极参与起草生物降解材料相关国家标准，《生物降解材料与制品降解性能及标识要求》、《塑料 暴露于海洋沉积物中非漂浮材料最终需氧生物分解能力的测定 通过分析释放的二氧化碳的方法》、《塑料 海水沙质沉积物界面非漂浮塑料材料最终需氧生物分解能力的测定 通过测定密闭呼吸计内耗氧量的方法》3 项国家推荐性标准已正式进入实际实施阶段，进一步规范了生物降解材料行业标准。

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,176,178,828.93	1,171,901,194.33	0.37
营业成本	893,210,011.86	839,744,343.14	6.37
销售费用	31,227,143.60	32,414,232.67	-3.66
管理费用	73,812,980.51	71,405,479.21	3.37
财务费用	28,199,563.63	31,907,612.19	-11.62
研发费用	70,480,704.62	58,777,954.65	19.91
经营活动产生的现金流量净额	78,008,595.92	116,670,768.06	-33.14
投资活动产生的现金流量净额	-62,442,076.86	-292,704,085.22	-78.67
筹资活动产生的现金流量净额	167,330,710.74	548,117,119.70	-69.47

营业收入变动原因说明：报告期内整体业务稳定，未见大幅波动。

营业成本变动原因说明：成本受多重因素影响，如原材料价格波动，以及疫情影响物流不畅等，导致成本小幅上升。

销售费用变动原因说明：报告期销售费用未见大幅波动。

管理费用变动原因说明：报告期管理费用未见大幅波动。

财务费用变动原因说明：报告期汇兑收益增加，导致财务费用较同期有所减少。

研发费用变动原因说明：报告期研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金流量未见大幅波动。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因本报告期末未购买理财产品，较同期投资活动现金流支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因去年同期收到可转债募集资金款。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	713,666,332.57	10.54	509,561,326.92	8.52	40.06	结构性存款到期
交易性金融资产	101,178,999.76	1.49	298,193,168.02	4.99	-66.07	结构性存款到期
预付款项	79,899,133.31	1.18	28,387,042.33	0.47	181.46	主要系预付材料及合并范围增加所致
存货	314,231,598.28	4.64	214,515,345.71	3.59	46.48	主要系备货及合并范围增加所致
在建工程	959,207,433.10	14.17	520,097,687.87	8.69	84.43	主要系建设项目增加所致
使用权资产	13,135,968.29	0.19	18,851,701.49	0.32	-30.32	使用权资产摊销所致
商誉	436,661,183.24	6.45	200,186,092.97	3.35	118.13	主要系新增合并北旭电子所致
长期待摊费用	20,930,933.58	0.31	9,002,906.11	0.15	132.49	待摊销维修支出增加
应付账款	612,509,908.04	9.05	469,218,418.37	7.84	30.54	应付工程款增加所致
应交税费	43,538,768.25	0.64	26,820,166.12	0.45	62.34	应交企业所得税费用增加所致
应付股利	29,460,737.07	0.44			不适用	报告期末



						应付未付 分红
一年内到期的非流动负债	46,001,842.84	0.68	121,269,318.01	2.03	-62.07	系一年内到期长期借款减少所致
长期借款	958,771,375.41	14.16	368,620,750.00	6.16	160.10	融资结构变化导致长期借款增加
租赁负债			6,164,646.50	0.10	-100.00	重分类到一年内到期非流动负债
递延收益	103,610,702.04	1.53	69,806,387.86	1.17	48.43	合并范围增加及收到与资产相关补助
递延所得税负债	71,784,397.36	1.06	46,775,689.02	0.78	53.47	应纳税暂时性差异增加所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节财务报告之七、81”

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期末投资额	156,443.22
上期末股权投资余额	165,498.02
投资额增减变动数	-9,054.80

报告期内，公司对外股权投资减少 9,054.80 万元：主要系对北旭电子纳入合并范围，以及新增投资苏州聚萃。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、为推进光电显示关键材料的国产化，完善在柔性显示核心材料领域的业务布局，2022 年 4 月 30 日，公司与江苏集萃智能液晶科技有限公司签署了股权转让协议，购买了其持有的苏州聚萃材料科技有限公司 12%股权，交易总金额为人民币 1,560 万元。具体情况详见公司于 2022 年 5 月 6 日在指定信息披露媒体披露的《彤程新材关于收购苏州聚萃 12%股权的公告》。目前已办理完成工商变更登记手续。

2、公司于 2022 年 5 月 18 日披露，经第二届董事会第三十九次会议审议通过，公司全资子公司上海彤程电子材料有限公司以 19,703.985 万元人民币向上海峥方化工有限公司收购其持有的北京北旭电子材料有限公司 33.0050%股权。本次收购完成后，北旭电子将纳入公司合并报表范围，由公司参股公司变为控股子公司。

目前北旭电子已办理完成工商变更登记手续，截至报告期末，公司持有北旭电子 81.14%股权，北旭电子纳入公司合并报表范围。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

主要为在建工程项目投资。详情请见本年报“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 22、在建工程”。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	298,193,168.02	101,178,999.76	-197,014,168.26	798,898.28
应收款项融资	401,970,248.02	306,697,273.26	-95,272,974.76	
其他权益工具投资	130,198,868.09	145,234,706.46	15,035,838.37	
其他非流动金融资产	74,581,384.85	75,942,237.37	1,360,852.52	1,360,852.52
合计	904,943,668.98	629,053,216.85	-275,890,452.13	2,159,750.80

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	持股比例(%)	主要业务	注册资本(元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(负数亏损)(万元)	净利润(负数亏损)(万元)
华奇化工	控股公司	100	化工产品制造批发	460,564,600.00	124,572.80	82,718.45	62,159.08	5,268.17	4,412.97
彤程化学	控股公司	100	化工产品制造批发	806,314,822.00	169,141.35	105,256.07	39,574.31	769.62	654.22
彤程电子	控股公司	100	化工贸易	600,000,000.00	142,273.56	57,934.40	9,852.27	678.59	689.14
彤程海南	控股公司	100	化工贸易	5,000,000.00	1,836.92	294.94	3,488.48	257.44	257.44
彤程创展	控股公司	100	技术开发	45,000,000.00	6,073.88	5,609.40	1,641.26	-56.83	-28.63
彤程化工	控股公司	100	化工贸易	45,000,000.00	13,330.25	5,056.77	7,095.38	-272.62	-272.62
北京科华	控股公司	56.56	光刻胶制造	美元 6,315,300	33,472.76	1,301.83	7,592.45	-1,885.37	-1,881.84
北旭电子	控股公司	81.14	光刻胶制造	65,298,876.00	35,574.53	24,527.98	1,810.90	201.19	176.10
彤程集团有限公司	控股公司	100	化工贸易	港币 100,000,000.00	20,434.22	4,206.51	623.24	-32.52	-26.82
华奇控股集团有限公司	控股公司	100	化工贸易	港币 10,000.00	26,970.00	20,972.26	18,549.39	3,132.02	2,709.52
彤程集团(澳门离岸商业服务)有限公司	控股公司	100	化工贸易	澳门元 100,000.00	25,788.35	23,105.91	13,437.31	2,783.29	2,449.29
天空化学控股集团有限公司	控股公司	100	化工贸易	美元 500,000.00	459.76	459.76		-1.68	67.73
彤程电子镇江公司	控股公司	100	化工产品制造批发	美元 46,400,000.00	18,685.12	14,975.21	4324.76	-764.8	-759.68
Red Avenue Resins Limited	控股公司	100	化工贸易	美元 14,720,398.00	16,234.71	9,513.73			

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (一) 新冠疫情持续带来的宏观市场波动风险

2022 年，新冠疫情仍在全世界范围内持续蔓延，我国也在全国范围内采取了一系列严格的防护措施，期间复工复产、物流运输、国际贸易等均受到一定程度的影响。目前公司的营业收入主要来源于向轮胎制造企业销售橡胶助剂的系列产品，作为轮胎工业的重要原料，橡胶助剂产品受到汽车行业发展状况、中国及全球宏观经济波动等多种因素影响。在上述宏观市场环境下，公司的部分产品的生产经营及海外市场的开拓受到一定的影响。若未来疫情出现反复，则可能会对公司的生产经营产生不利影响。

#### (二) 原材料价格波动风险

公司的主要产品是橡胶轮胎用酚醛树脂，所需要的原材料为苯酚、烷基酚、异丁烯、二异丁烯、间苯二酚和甲醛等。报告期内公司主要原材料价格波动明显。原材料价格受供给侧改革及经济周期影响较大，如果未来主要原材料价格出现大幅反弹或波动频繁而公司又不能采取及时有效的应对措施，公司生产经营也将面临较大的成本上升压力和风险。

#### (三) 项目投产不及预期风险

公司目前有多个项目正在进行过程中，因疫情防控的影响，如相关项目建设进度出现延后、停工等现象将导致相关产品投产进度延后或停滞，将明显影响相关产品进入市场的速度和公司前期制定的市场营销策略。

#### (四) 环保监管政策变化导致的风险

公司生产过程中会产生废水、废气及固体废物，公司经营须遵守多项有关空气、水质、固废处理、公众健康安全的环保法律法规，并接受国家有关环保部门的检查。随着国家对安全生产、环境保护的重视程度不断提升，上述行业监管政策存在变化的可能性。如果上述政策发生变化，公司在经营过程中可能面临因无法达到相关要求而影响正常经营，以及投资项目未获审批通过或无法获得环境保护行政许可而不能实施等行业监管方面的风险。

#### (五) 安全生产风险

公司自设立以来，始终贯彻国家安全生产有关的法律法规，坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，制定了安全生产制度并认真执行，明确负责人员对公司生产经营过程中的安全、卫生、健康活动进行全面的监督和管理。生产经营设施按安全规范进行建设，购置符合安全生产要求的相关设备，并加装连锁装置。但由于公司部分生产原料为危险化学品、易制毒化学品或易爆化学品，有易燃、易爆、腐蚀等性质，在其研发、生产、仓储和运输过程中存在一定的安全风险，一旦发生安全生产事故将会对公司的财产及员工的人身安全造成损害，给公司的生产经营带来不利影响。

#### (六) 并购重组和商誉减值风险

自上市以来，公司在确保主营业务内生式发展的前提下，不断寻求产业并购和行业整合的机会，拓展电子化学品和生物可降解材料新的利润增长点。并购重组是公司优势互补、提高市场占有率及实现战略目标的重要举措，公司围绕核心业务板块、从协同发展的角度选择并购标的，有效地降低了并购带来的风险。但产业链的拓展和延伸导致业务内容呈现多样化和差异化，企业并购重组对公司经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理和内部控制等方面提出了更高要求。同时并购重组也带来了一定的商誉，能否有效地整合旗下子公司的资源、充分发挥协同效应，也对公司的管理能力和整合能力带来了新挑战。另外，公司并购重组的子公司在地域、业务产品、竞争环境、经营理念和管理方针等方面，与上市公司均有可能存在差异，若公司在对子公司的整合效果方面不能达到预期，将存在发展目标不能实现或不能完全实现的风险。为此，公司将持续加强各公司之间的资源整合，优化配置，增强公司的整体实力，促进公司可持续发展。

#### (七) 新产品新技术研发及新业务拓展的风险

公司在高端化学材料领域的产品研发及技术创新方面有着较高要求，能否生产出更符合市场需求的新产品是公司能否在行业中保持领先优势的关键。公司自成立以来，始终注重产品、技术的研发创新，在新品种、新技术和新工艺等方面取得了优异的成果。但由于高端化学材料领域的产品存在开发周期长、技术密集度高、技术垄断性强、技术人才的培养和储备时间长等因素，研发成果产业化转化的速度存在不确定性。公司若不能研发出适应市场需求的产品，或客户积累，生产技术引进等方面滞后于市场，公司的市场份额将被竞争对手挤占，将对公司的生产经营和未来发展带来不利影响。

#### （八）管理风险

随着公司产业规模的不断扩大，国际进程速度的加快，公司规模及员工数量在持续增加。公司的子公司、办事处分布在国内外不同的地区，组织机构和管理体系日益复杂。若公司的组织结构、管理模式等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。为此，公司将依据治理的实际情况，优化组织架构，强化公司内部的流程化、体系化管理，不断提升治理水平，降低管理风险。

#### （九）汇率波动风险

公司部分产品销售、原材料的采购以外币进行结算，因汇率变动产生的汇兑损益存在较大波动的风险。虽然公司采取了相应的防范措施，但如果人民币汇率发生较大变化，仍将会对公司的经营业绩产生影响。公司将提前做好外汇资金的财务规划，加强国际贸易管理，综合使用金融工具并采取相应的避险措施，尽可能降低汇率波动给公司带来的损失。

## （二）其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022-1-19	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022-1-20	本次会议共审议通过 1 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站公告。
2021 年年度股东大会决议公告	2022-5-12	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022-5-13	本次会议共审议通过 9 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站公告。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2022 年 4 月 13 日召开了第二届董事会第三十七次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划中 1 名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格、139 名激励对象因公司层面业绩考核不达标而不符合公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期的解除限售条件，根据《彤程新材料集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》的相关规定及公司 2021 年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共 103.9085 万股进行回购注销。</p> <p>公司已于 2022 年 6 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成注销手续。</p>	<p>《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告：《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2022-022）及《2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2022-038）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，公司认真贯彻执行国家的环境保护方针和政策，以严格遵守环境保护法律、法规为底线，积极探索污染防治、环保管理、节能减排的新理念、新举措，严格加强环保管理，确保环保设施良好运行，各种环境因素得到有效控制，未发生突发环境污染事故。

报告期内公司及子公司严格按照法律、法规及标准规范设置了排污口并做到达标排放，重点排污单位通过网站等方式公开了排污口、污染物排放、环保设施及环境监测计划等环境信息，以接受公众的监督。建立了完善的应急救援体系，确保具备处置突发环境事件的能力。

报告期内公司及子公司“三废”排放符合有关要求，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

公司子公司彤程化学和华奇化工属于环境保护部门公布的重点排污单位。

彤程化学外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。2022 年上半年危废处置量 557.37 吨，由上海化学工业区升达废料处理有限公司和上海绿邹环保工程有限公司进行焚烧处理。废水纳管外排，委托上海化学工业区中法水务发展有限公司经生化处理后达标排放。详细排污信息如下表：

排口及主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t)	超标排放情况
有机废水：COD、氨氮、总氮、总磷	间歇排放	1 个	厂区中部西侧	COD:<780mg/L 氨氮:<15mg/L	执行与中法水务公司签订的《废水纳管协议》	废水 36177 COD:3.268 氨氮: 0.046	COD:56.768 氨氮: 1.817 总氮: 3.648	无超标排放
无机废水：COD、氨氮、总氮、总磷	间歇排放	1 个	厂区中部西侧	COD:<60mg/L 氨氮:<5mg/L	执行上海市《污水综合排放标准》	废水 18642 COD:0.696 氨氮: 0.009	总磷: 0.061	无超标排放
工艺、实验、污水站等排口：氮氧化物、二氧化硫、非甲烷总烃、颗粒物	连续排放	14 个	厂区北部、中部、南部	氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 50mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 60mg/m <sup>3</sup> 颗粒物: 20mg/m <sup>3</sup>	执行《合成树脂工业污染物排放标准》、《大气污染物综合排放标准》	氮氧化物: 0.187 二氧化硫: 0.004 非甲烷总烃: 0.547 颗粒物: 0.101	氮氧化物: 8.885 二氧化硫: 0.5476 非甲烷总烃: 2.8555	无超标排放
导热油炉：氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	连续排放	3 个	厂区中部西侧、西南角	氮氧化物: 50mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 10mg/m <sup>3</sup> 颗粒物: 10mg/m <sup>3</sup>	执行《锅炉大气污染物排放标准》	氮氧化物: 1.357 二氧化硫: 0.061 颗粒物: 0.019	颗粒物: 3.89565	无超标排放

华奇化工外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。2022 年上半年废桶处置量 6,721 只，其它危废处置量 181.566 吨，其中废桶由张家港南光包装容器再生利用有限公司回收处置，其他危废由张家港华瑞危险废物处理中心有限公司进行焚烧处理。废水纳管外排，委托张家港保税区胜科水务有限公司生化处理后达标排放，详细污染信息如下表：

主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
---------------	------	-------	---------	------	----------	------	---------	--------

称					标准			
废水 COD、 氨氮	间歇 排放	1	厂 区 东 北 侧	COD < 500mg/L， 氨氮 < 25 mg/L	执 行 与 胜 科 水 务 公 司 签 订 的 《 废 水 纳 管 协 议 》	COD: 3.6863 吨 氨氮: 0.0107 吨	COD: 18.85 吨 氨氮: 0.2136 吨	达 标 排 放
工 艺 废 气、造 粒 包 装 废 气: 非 甲 烷 总 烃、 颗 粒 物	连 续 排 放	4	厂 区 南 侧 1 个 厂 区 西 侧 2 个 厂 区 东 侧 1 个	非 甲 烷 总 烃 < 60mg/m <sup>3</sup> , 颗 粒 物 < 20mg/m <sup>3</sup>	执 行 《 合 成 树 工 业 污 污 物 排 放 标 准 》	非 甲 烷 总 烃: 0.4033 吨 颗 粒 物: 0.3276 吨	非 甲 烷 总 烃: 10.7231 吨 颗 粒 物: 4.085 吨	达 标 排 放
RTO 炉 排 气 筒: 氮 氧 化 物、二 氧 化 硫	连 续 排 放	1	厂 区 西 南 部	氮 氧 化 物 < 150mg/m <sup>3</sup> , 二 氧 化 硫 < 20 mg/m <sup>3</sup>	执 行 《 锅 炉 大 污 物 排 放 标 准 》	氮 氧 化 物: 0.2698 吨 二 氧 化 硫: 0 吨	氮 氧 化 物: 2.62 吨 二 氧 化 硫: 3.829 吨	达 标 排 放

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2022 年上半年彤程化学废气治理设施如下:

对叔丁基苯酚及烷基酚树脂装置和辛基酚醛树脂装置的工艺废气、造粒废气均经过水洗塔洗涤后接入蓄热式氧化炉焚烧处理;

对叔丁基苯酚及烷基酚树脂装置和辛基酚醛树脂装置的包装废气均采用滤筒式除尘器处理后排放;

催化剂装置钼酸产线的工艺废气和 185 罐区无机类物料经过无机废气喷淋塔吸收后排放;

催化剂装置异辛酸钼产线的工艺废气和 185 罐区有机类物料经过有机废气喷淋塔吸收后排放;

排放;

催化剂装置干燥废气采用滤袋除尘器处理后排放;

催化剂装置投料、包装废气采用滤筒除尘器处理后排放;

PBAT 装置工艺废气采用 RCO 处理后排放;

PBAT 装置投料、包装废气经过除尘器处理后排放;

PBAT 罐区废气经过“水喷淋+活性炭吸附”处理后排放;

功能型树脂产线的工艺、投料、包装等废气采用“二级碱洗+活性炭吸附”处理后排放;

183 罐区 6 个烯烃产品罐、烷基酚储罐的呼吸废气、装卸废气及污水处理站的收集池、调节池等池体的废气接入蓄热式氧化炉焚烧处理; 183 罐区苯酚、甲醛储罐的呼吸废气采用“水洗+活性炭吸附”后就地排放; 183 罐区其他储罐废气采用乙二醇吸收后就地排放;

污水处理站其他池体的废气采用“碱洗+活性炭吸附后”排放;



研发中心产生的实验废气均采用活性炭吸附后排放；  
 分析室产生的分析过程废气均采用活性炭吸附后排放；  
 各导热油炉均采用了低氮燃烧器；  
 各路废气经过环保设施处理后均达标排放，环保设施运行状况良好。  
 生产中工艺废水、低浓度有机废水、初期雨水等均送入污水处理站进行处理，污水处理工艺为“水解酸化+好氧生化”，污水处理后可达到国家法规和中法水务纳管协议的排放限值。

2022 年上半年华奇化工废气治理设施如下：

生产工艺废气处理方式采用一级冷凝+喷淋塔+除雾装置+RTO 设备。造粒废气处理方式采用碱喷淋+除雾装置+二级冷凝；各废气经过处理达标后经排气筒高空排放。公司严格执行环保三同时制度，配套建设了相应的环保设施，且正常运行，工艺废水采取萃取精馏、电化学氧化、生化预处理，出水水质达到接管单位标准后，送至所在工业园区的污水处理厂（张家港保税区胜科水务有限公司）进行统一处理。

固体处理严格按照国家法律法规要求执行，先分类打包，储存在专门的固废堆场，存放地点符合环保部门的相关储存要求，最后委托具有相应资质的固废处理企业进行处理处置。相关申报流程手续符合要求。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

彤程化学于 2020 年 3 月 23 日取得《60000t/a 橡胶助剂扩建项目》环评批复，文号：沪环保许评[2020]11 号；于 2020 年 6 月 29 日取得《新型高效加氢裂化催化剂生产、功能型树脂中试及粗异丁烯厂际输送管道建设项目》环评批复，文号：沪环保许评[2020]22 号；于 2020 年 9 月 15 日取得《10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）》环评批复，文号：沪环保许评[2020]33 号。

彤程化学研发平台扩建项目在 2022 年 2 月 14 日取得了上海市生态环境局核发的环评批复，文件编号：沪环保许评[2022]9 号；

彤程化学在 2022 年 6 月 17 日取得了 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）的排污许可证，证书编号：91310120575814857P001P；

华奇化工严格执行相关环保要求，建设项目完成环境影响评价，并取得环评批复和验收批复以及排污许可证（编号：913205927849854412001P）

公司名称	环境影响评价批复文件	环境保护设施竣工验收文件
华奇化工	《关于对华奇（张家港）化工有限公司 25kt/a 轮胎橡胶助剂项目环境影响报告书的审批意见》（苏环建[2006]677 号）	《关于对华奇（张家港）化工有限公司 25kt/a 轮胎橡胶助剂项目竣工环境保护验收申请报告的审核意见》（苏环验[2008]443 号）
	《关于对华奇（张家港）化工有限公司年产 25000 吨酚醛树脂技改项目环境影响报告书的审批意见》（苏环建[2010]300 号）	《关于对华奇（张家港）化工有限公司年产 25000 吨酚醛树脂技改项目竣工环境保护验收申请的审核意见》（苏环验[2011]55 号）
	《关于对华奇（中国）化工有限公司年产 20000 吨橡胶助剂扩建项目环境影响报告书的批复》（苏环建[2017]18 号）	自主验收通过，网上已备案
	《关于对华奇（中国）化工有限公司年产 27000 吨橡胶助剂系列扩建项目环境影响报告书的批复》（苏审建评[2018]2 号）	自主验收通过，网上已备案
	《关于对华奇（中国）化工有限公司扩建存储设施项目环境影响报告表的审批意见》（张保审批[2020]187 号）	目前试生产

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

彤程化学于 2022 年 6 月将突发环境事件应急预案报送环保部门备案（备案编号：01-SCIP-2022-011-H），目前在有效期内。

华奇化工委托第三方对公司进行了环境风险评估，编制了突发环境事件应急预案，并取得了环保部门备案批复，并按照预案要求及内容定期对公司员工进行培训、演练，以便能够及时、准确的处理突发环境污染事故。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

彤程化学每年制定各项污染物自行监测方案，2022 年上半年废水、废气、噪声均委托有资质的检测机构进行了检测，检测结果均达标。

华奇化工每年制定污染处理设施检查计划和污染物自行检测方案。2022 年上半年废水、废气、噪声均委托有资质的检测单位按照监测频次进行检测，检测结果均达标。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

除彤程化学、华奇化工属于重点排污单位之外，公司及其他下属子公司均不属于重点排污单位。报告期内，公司及其他下属子公司均严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司认真履行企业环境保护主体责任，认真开展环境影响评价、严格落实环保“三同时”制度、依法开展建设项目竣工环境保护验收、依法编制和报备突发环境事件应急预案、办理排污许可等工作。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

报告期内，公司积极响应国家低碳环保政策，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	注 1	注 1	注 1	是	是		
	解决关联交易	注 2	注 2	注 2	是	是		
	解决同业竞争	注 3	注 3	注 3	是	是		
	其他	注 4	注 4	注 4	是	是		
	盈利预测及补偿	注 5	注 5	注 5	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 6	注 6	注 6	是	是		
	其他	注 7	注 7	注 7	是	是		
	其他	注 8	注 8	注 8	是	是		
	其他	注 9	注 9	注 9	是	是		
	其他	注 10	注 10	注 10	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	注 11	注 11	注 11	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	注 12	注 12	注 12	是	是		
	其他	注 13	注 13	注 13	是	是		
	其他	注 14	注 14	注 14	是	是		

#### 注 1：关于提供信息真实、准确和完整的承诺

彤程新材：保证公司所提供的全部信息真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。

上市公司全体董事、监事、高级管理人员：1、本人保证就本次交易所提供的全部信息真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。2、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

交易方杭州元信东朝：1、本企业已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本企业有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本企业保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件。2、在参与本次交易期间，本企业将及时向上市公司提供本次交易的相关信息，本企业保证本企业为上市公司本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。

交易标的公司中策橡胶：本公司将及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；并且，本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

### **注 2：关于减少及规范关联交易的承诺**

彤程投资：1、本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利。2、本公司不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《上市公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。

Zhang Ning、Liu DongSheng：1、本人及本人控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利；2、本人不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《上市公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。

### **注 3：关于避免同业竞争的承诺**

彤程投资：1、本公司不以直接或间接的方式从事、参与与上市公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事、参与与上市公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照

如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

Zhang Ning、Liu DongSheng：1、本人不以直接或间接的方式从事、参与与上市公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事、参与与上市公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

#### **注 4：关于保障上市公司独立性的承诺**

彤程投资：本公司承诺，在本次交易完成后，将确保上市公司依据相关法律法规和上市公司章程的要求，进一步完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。

Zhang Ning、Liu DongSheng：本人承诺，在本次交易完成后，将确保上市公司依据相关法律法规和上市公司章程的要求，进一步完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。

#### **注 5：关于公司重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺**

上市公司全体董事、高级管理人员：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

彤程投资：1、不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；3、本公司将严格履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。

Zhang Ning、Liu DongSheng：1、不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；3、本人将严格履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

#### **注 6：股份流通限制及自愿锁定承诺**

公司实际控制人、董事长 Zhang Ning: (1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内 (2018 年 6 月 27 日-2021 年 6 月 26 日), 不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的发行人股份, 也不要求发行人回购该部分股份。(2) 当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格, 或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形, 则本人在本次发行前持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。(3) 除遵守前述关于股份锁定的承诺外, 本人在任职期间内 (于本承诺中的所有股份锁定期结束后) 每年转让的发行人股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有发行人股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职, 则在离职后半年内, 将不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的发行人的股份, 且于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内, 每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。另, 在本人担任发行人董事期间, 本人将向发行人申报本人通过直接或间接方式持有发行人股份数量及相应变动情况; 本人通过直接或间接方式持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定。(4) 自锁定期届满之日起 24 个月内, 若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通过直接或间接方式已持有的发行人股份, 则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本人减持前述股份前, 发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则本人的减持价格应不低于发行人股票发行价格经相应调整后的价格。(5) 不论本人在发行人处的职务是否发生变化或者本人是否从发行人处离职, 本人均会严格履行上述承诺。

公司实际控制人 Liu DongSheng: (1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的发行人股份, 也不要求发行人回购该部分股份。(2) 当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格, 或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形, 则本人在本次发行前持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。(3) 自锁定期届满之日起 24 个月内, 若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通过直接或间接方式已持有的发行人股份, 则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本人减持前述股份前, 发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则本人的减持价格应不低于发行人股票发行价格经相应调整后的价格。

彤程投资、维珍控股: (1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本公司在本次发行前直接或间接持有的发行人股份, 也不要求发行人回购该部分股份。(2) 当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格, 或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形, 则本公司在本次发行前持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。(3) 自锁定期届满之日起 24 个月内, 若本公司试图通过任何途径或手段减持本公司在本次发行前通过直接或间接方式已持有的发行人股份, 则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本公司减持前述股份前, 发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则本公司的减持价格应不低于发行人股票发行价格经相应调整后的价格。

宇通投资: 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本单位在本次发行前直接或间接持有的发行人股份, 也不要求发行人回购该部分股份。

**注 7: 公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向承诺**

彤程投资、维珍控股和宇通投资：1、持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。2、如在锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格不低于发行价。在锁定期满后两年内，每年减持公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份数量的 25%。若在减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。3、若拟减持发行人股票，将在减持前 3 个交易日公告减持计划。且该等减持将于减持计划公告后 6 个月内通过相关证券交易所以大宗交易、竞价交易或中国证监会认可的其他方式依法进行。4、除前述承诺外，本单位承诺相关减持行为将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定。

#### **注 8：关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

实际控制人 Zhang Ning 及 Liu DongSheng：（1）本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（2）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担对公司或者股东的补偿责任。

控股股东彤程投资：（1）本单位承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益（2）本单位承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本单位对此作出的承诺，若本单位违反该等承诺或拒不履行承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若给公司或者股东造成损失的，本单位将依法承担对公司或者股东的补偿责任。

全体董事及高级管理人员：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）本人承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

#### **注 9：关于规范公司对外捐赠事项的承诺**

彤程新材：（1）自本承诺函出具之日至本次发行上市完成前，发行人及各控股子公司承诺不再对外进行捐赠；（2）本次发行上市完成后，发行人承诺将严格按照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《对外捐赠管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，就对外捐赠事项履行必要的审批程序；（3）发行人及各控股子公司承诺自本承诺函出具之日起，不再对包括上海彤程公益基金会、Red Avenue Foundation Limited 在内的关联方进行捐赠；（4）如因发行人违反上述承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

实际控制人 Zhang Ning 及 Liu DongSheng：（1）本人承诺不越权干预发行人经营管理活动，不会通过对发行人对外捐赠事项行使不正当股东权利损害发行人及其他股东的合法权益；（2）本人承诺将避免发行人及其控股子公司与包括上海彤程公益基金会、Red Avenue Foundation Limited 在内的关联方之间发生关联捐赠事项；（3）如因本人违反上述承诺，给发行人或者其他股东造成损失的，本人将依法承担对公司或者其他股东的全额赔偿责任；（4）本承诺函在本人作为发行人实际控制人期间内持续有效，并不可撤销。



上海彤程公益基金会、Red Avenue Foundation Limited: (1) 本基金会承诺, 自本承诺函出具之日起, 不再接受彤程新材料集团股份有限公司及其控股子公司的捐赠; (2) 对于本承诺函出具之日前已接受的彤程新材料集团股份有限公司及其控股子公司捐赠的款项, 本基金会承诺将严格按照捐赠合同约定的用途予以使用, 并定期向彤程新材料集团股份有限公司提交相关捐赠款项使用情况的报告; (3) 本基金会承诺不会通过捐赠事项或其他任何形式损害彤程新材料集团股份有限公司的利益。

#### 注 10: 关于未能履行承诺时约束措施的承诺

彤程新材: (1) 本公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 若本公司未能履行承诺事项中各项义务或责任, 本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明并向股东和社会投资者道歉, 披露承诺事项未能履行原因, 提出补充承诺或替代承诺等处理方案, 并依法承担相关法律责任, 承担相应赔偿金额。股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求本公司履行承诺。(3) 自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前, 本公司不得以任何形式向董事、监事及高级管理人员增加薪资或津贴。

实际控制人 Zhang Ning 及 Liu DongSheng: (1) 本人将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任, 则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束: 1) 在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉; 2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失, 补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额, 或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定; 3) 本人直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外, 自动延长至本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日; 4) 在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前, 本人将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股; 5) 如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的, 该等收益归发行人所有, 本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。(3) 如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的, 在不可抗力原因消除后, 本人应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况, 并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时, 本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施, 如不继续实施的, 本人应根据实际情况提出新的承诺。

彤程投资、维珍控股、宇通投资: (1) 本公司将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 若本公司非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任, 则本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束: 1) 在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉; 2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失, 补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额, 或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定; 3) 本公司直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外, 自动延长至本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日; 4) 在本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前, 本公司将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股; 5) 如本公司因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的, 该等收益归发行人所有, 本公司应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。(3) 如本公司因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的, 在不可抗力原因消除后, 本公司应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本公司未能充分且有效履行承诺事项的不可

抗力的具体情况，并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时，本公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本公司还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本公司应根据实际情况提出新的承诺。

全体董事及高级管理人员：（1）本人将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：1）在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3）本人直接或间接方式持有的发行人股份（如有）的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；4）在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不直接或间接收取发行人支付的薪酬津贴及所分配之红利或派发之红股；5）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。（3）如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时，本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况提出新的承诺。

**注 11：关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺**

上市公司全体董事、高级管理人员：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司未来实施新的股权激励计划，本人承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。8、本承诺出具日后至公司本次可转债发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。9、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。

公司控股股东彤程投资及实际控制人 Zhang Ning 及 Liu DongSheng：1、本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本公司/本人将切实履行彤程新材制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给彤程新材或者投资者造成损失的，愿意依法承担对彤程新材或者投资者的补偿责任；3、本承诺函出具日后至公司本次可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。4、本人/本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本公司同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。

**注 12：公司承诺：本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。**

注 13：公司承诺：本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

注 14：被激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年12月31日召开第二届董事会第三十五次会议、第二届监事会第二十二次会议，并于2022年1月19日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2022年度日常关联交易预计的议案》，公司及子公司将于2022年度与中策橡胶及其子公司发生日常关联交易。具体详见公司在指定信息披露媒体发布的《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-004）。公司预计发生关联交易的金额为30,000-35,000万元，报告期内实际发生金额为12,040.17万元。

2021年12月31日召开第二届董事会第三十五次会议、第二届监事会第二十二次会议，并于2022年1月19日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2022年度日常关联交易预计的议案》，公司及子公司将于2022年度与北旭电子及其子公司发生日常关联交易。具体详见公司在指定信息披露媒体发布的《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-004）。公司预计发生关联交易的金额为6,500万元，报告期内实际发生金额为764.53万元。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							110,275								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							117,610								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							117,610								
担保总额占公司净资产的比例（%）							39.74								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

备注：

1、2022年1月18日，公司全资子公司华奇（中国）化工有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订《最高额保证合同》，为公司业务综合授信提供最高债权限额人民币2亿元的连带责任保证担保。主合同约定的主债权本金及其利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金，及实现债权和担保权利的费用（包括但不限于诉讼费、执行费、保全费、保全担保费、担保财产保管费、仲裁费、公证费、鉴定费、送达费、公告费、律师费、差旅费等实现债权和担保权益的费用），保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

2、2022年3月16日，公司全资子公司华奇（中国）化工有限公司与上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行签订《保证合同》，为公司流动资金借款提供连带责任保证，金额为人民币5000万元。担保范围包括主合同项下的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、赔偿金以及实现债权的费用等。保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

3、2022年3月16日，公司全资子公司彤程化学（中国）有限公司与上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行签订《保证合同》，为公司流动资金借款提供连带责任保证，金额为人民币5000万元。担保范围包括主合同项下的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、赔偿金以及实现债权的费用等。保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

4、2022年3月24日，公司与浦发硅谷银行有限公司签订《保证协议（最高额）》，为公司控股子公司北京科华微电子材料有限公司融资贷款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币6000万元。担保范围为因主合同而产生的融资本金、利息、罚息、需补足的保证金、复利、违约金、赔偿金、评估费、公证费、手续费、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费用、财产保全费、差旅费、评估费、鉴定费、催收费、公证费、拍卖费、律师费、执行费用等）、因保证人在本保证协议下违约而给银行造成的损失和债务人在主合同项下的其他所有应付费用。保证期间为主合同项下首笔融资提款日或实际发生之日开始，直至银行依据该主合同在担保债务发生期间提供的所有融资中最晚到期的一笔融资的到期日后的三年止。

5、2022年5月18日，公司与交通银行股份有限公司上海奉贤支行签订《保证合同》，为全资子公司彤程化学（中国）有限公司在2022年5月18日至2032年5月18日期间签订的全部主合同提供最高额保证担保，担保的最高债权额为人民币1亿元。保证范围为全部主合同项下主债权本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。实现债权的费用包括但不限于催收费用、诉讼费（或仲裁费）、保全费、公告费、执行费、律师费、差旅费及其他费用。保证期间为自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。

6、2022年5月27日，公司与交通银行股份有限公司上海奉贤支行、中国工商银行股份有限公司上海市金山支行签订《并购项目银团贷款保证合同》为全资子公司上海彤程电子材料有限公司并购贷款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币22275万元，保证范围为贷款合同及相应融资文件下的全部债务，包括但不限于全部贷款资金的本金、利息（包括复利和罚息）、违约金、赔偿金、借款人应向银团成员行支付的其他款项（包括但不限于有关手续费、电讯费、杂费等）、贷款人实现债权与担保权利而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、财产保全费、差旅费、执行费、评估费、拍卖费、公证费、送达费、公告费、律师费等）。保证期间为合同生效之日起至融资文件项下任何及/或全部债务履行期限届满之日起三年。

7、2022年6月15日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司空港支行签订《最高额保证合同》，为全资子公司彤程化学（中国）有限公司融资贷款提供连带责任保证，最高金额为人民币1.5亿元。保证范围包括主债权，以及由此产生的利息、违约金、损害赔偿金、手续费及其他为签订或履行合同而产生的费用、以及债权人实现担保权利和债券所产生的费用（包括但不限于诉讼费、律师费、差旅费等），以及根据主合同经债权人需补足的保证金。保证期间为自每笔借款合同债务履行期届满之日起至该借款合同约定的债务履行期届满之日后三年止。

8、2022年6月15日，公司与宁波银行股份有限公司苏州分行签订《最高额保证合同》，为全资子公司华奇（中国）化工有限公司在2021年7月2日起至2023年5月12日期间发生的业务综合授信提供最高债权限额人民币7000万元的连带责任保证担保，担保范围包括主合同项下的主债权本金及

利息、逾期利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和诉讼费、保全费、执行费、律师费、差旅费等实现债权的费用、生效法律文书迟延履行期间的双倍利息和所有其他应付的一切费用。保证期间为主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年。

9、2022年6月24日，公司全资子公司华奇（中国）化工有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司空港支行签订《最高额保证合同》，为公司融资贷款提供连带责任保证，最高金额为人民币2亿元。保证范围包括主债权，以及由此产生的利息、违约金、损害赔偿金、手续费及其他为签订或履行合同而产生的费用、以及债权人实现担保权利和债权所产生的费用（包括但不限于诉讼费、律师费、差旅费等），以及根据主合同经债权人需补足的保证金。保证期间为自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止。



## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	3,094,597	0.52				- 1,039,085	- 1,039,085	2,055,512	0.34
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,094,597	0.52				- 1,039,085	- 1,039,085	2,055,512	0.34
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,094,597	0.52				- 1,039,085	- 1,039,085	2,055,512	0.34
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	594,057,853	99.48				+6,260	+6,260	594,064,113	99.66
1、人民币普通股	594,057,853	99.48				+6,260	+6,260	594,064,113	99.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	597,152,450	100				- 1,032,825	- 1,032,825	596,119,625	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2022 年 4 月 13 日召开了第二届董事会第三十七次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划中 1 名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格、139 名激励对象因公司层面业绩考核不达标而不符合公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期的解除限售条件，根据《彤程新材料集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》的相关规定及公司 2021 年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共 103.9085 万股进行回购注销。

2022 年 6 月 20 日，公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了该部分限制性股票的注销手续。

2、经上海证券交易所自律监管决定书[2021]64 号文同意，公司 80,018.00 万元可转换公司债券于 2021 年 2 月 22 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“彤程转债”，债券代码“113621”。公司已于 2021 年 2 月 18 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。根据有关规定和《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“彤程转债”自 2021 年 8 月 2 日起可转换为本公司股份。2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，累计转股股数为 6,260 股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### （二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励限售股	3,094,597	-1,039,085	0	2,055,512	股权激励部分回购注销	/
合计	3,094,597	-1,039,085	0	2,055,512	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,374
------------------	--------

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）

0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED	0	294,570,000	49.41	0	无		境外法人
Virgin Holdings Limited	-196,200	99,803,800	16.74	0	无		境外法人
舟山市宇通投资合伙企业（有限合伙）	0	47,500,023	7.97	0	质押	17,830,000	境内非国有法人
陕西煤业股份有限公司	0	18,176,944	3.05	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	1,011,829	7,035,543	1.18	0	无		其他
中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	5,294,832	5,294,832	0.89	0	无		其他
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	1,579,710	4,777,517	0.80	0	无		其他
澳门金融管理局—自有资金	-2,305,911	3,230,184	0.54	0	无		其他
曾鸣	-425,900	3,141,849	0.53	0	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—华夏成长先锋一年持有期混合型证券投资基金	3,114,022	3,114,022	0.52	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED	294,570,000			人民币普通股	294,570,000		

Virgin Holdings Limited	99,803,800	人民币普通股	99,803,800
舟山市宇通投资合伙企业 (有限合伙)	47,500,023	人民币普通股	47,500,023
陕西煤业股份有限公司	18,176,944	人民币普通股	18,176,944
香港中央结算有限公司	7,035,543	人民币普通股	7,035,543
中国工商银行股份有限公司 —华夏核心制造混合型证券 投资基金	5,294,832	人民币普通股	5,294,832
太平人寿保险有限公司—传 统—普通保险产品—022L- CT001 沪	4,777,517	人民币普通股	4,777,517
澳门金融管理局—自有资金	3,230,184	人民币普通股	3,230,184
曾鸣	3,141,849	人民币普通股	3,141,849
中国建设银行股份有限公司 —华夏成长先锋一年持有期 混合型证券投资基金	3,114,022	人民币普通股	3,114,022
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托 表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行 动的说明	前十名股东中，RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED 和 Virgin Holdings Limited 为一致行动人。公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易 情况		限售条件
			可上市交 易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	张旭东	100,000	见附注	0	见附注
2	郭薏	88,627	见附注	0	见附注
3	袁敏健	68,000	见附注	0	见附注
4	汤捷	68,000	见附注	0	见附注
5	周琦	64,667	见附注	0	见附注
6	董翔龙	46,667	见附注	0	见附注
7	董栋	46,667	见附注	0	见附注
8	鲁代仁	44,667	见附注	0	见附注
9	赵燕超	44,567	见附注	0	见附注
10	韩鸣	41,534	见附注	0	见附注
上述股东关联关 系或一致行动的 说明		无			

附注：公司于 2021 年 9 月 16 日召开了第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案。根据《上市公司股权激励管理办法》《公司 2021 年限制性股票激励计划》的相关规定以及公司 2021 年第四次临时股东大会的授权，公司已于 2021 年 12 月 2 日实施完成公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予登记工作，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2021-127）。本次激励计划在满足相关条件后的三年内，按照 1/3、1/3、1/3 比例进行解除限售，具体内容详见公司《2021 年限制性股票激励计划》。

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内 股份增减 变动量	增减变动原因
袁敏健	董事	102,000	68,000	-34,000	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
汤捷	高管	102,000	68,000	-34,000	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
赵燕超	高管	66,850	44,567	-22,283	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
俞尧明	董事	20,000	13,334	-6,666	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
XIE COREY XIAOJUN	高管	41,000	27,334	-13,666	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
袁晓蕾	高管	10,000	6,667	-3,333	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
毛晓东	高管	10,000	6,667	-3,333	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
张旭东	高管	150,000	100,000	-50,000	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
董翔龙	高管	70,000	46,667	-23,333	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
韩鸣	高管	62,300	41,534	-20,766	2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销

其它情况说明

适用 不适用

### （二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3427号”《关于核准彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，彤程新材料集团股份有限公司获准向社会公开发行面值总额80,018万元可转换公司债券，期限6年，存续时间为2021年1月26日起至2027年1月25日止。本次发行的募集资金总额为800,180,000.00元，扣除发行费用人民币10,347,585.45元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币789,832,414.55元。上述资金于2021年2月1日到位，经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）予以验资并出具安永华明（2021）验字第61200492\_B02号《验资报告》。本次发行的可转换公司债券票面利率设定为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的110%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

公司已于2021年1月22日在《上海证券报》刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》，《募集说明书》全文及相关资料可以在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

经上海证券交易所自律监管决定书[2021]64号文同意，公司80,018.00万元可转换公司债券于2021年2月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“彤程转债”，债券代码“113621”。公司已于2021年2月18日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。

根据有关规定和《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司该次发行的“彤程转债”自2021年8月2日起可转换为本公司股份。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	彤程转债	
期末转债持有人数	5,431	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
红塔证券股份有限公司	31,873,000	5.94
国寿养老红信固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	20,000,000	3.73
中泰证券资管—甘肃银行“汇福”系列理财产品计划—齐鲁资管 0006 定向资产管理合同	20,000,000	3.73
招商康如混合型养老金产品—招商银行股份有限公司	19,000,000	3.54
中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	15,020,000	2.80
UBS AG	15,000,000	2.80
嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	12,393,000	2.31
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	10,225,000	1.91
基本养老保险基金—零三组合	10,000,000	1.86
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	9,443,000	1.76

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
彤程转债	536,925,085.14	-204,201.20			536,720,883.94

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	彤程转债
报告期转股额（元）	204,201.20
报告期转股数（股）	6,260
累计转股数（股）	8,076,613

累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%)	1.3783
尚未转股额 (元)	536,720,883.94
未转股转债占转债发行总量比例 (%)	67.0750

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			彤程转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021/6/8	32.62	2021/6/3	www.sse.com.cn、上海证券报、证券时报、中国证券报	公司于 2021 年 5 月 6 日召开 2020 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》：2020 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数 585,987,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.4 元（含税），共分配股利 199,235,750.00 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2021 年 6 月 8 日起由原来的 32.96 元/股调整为 32.62 元/股。
2022/7/4	32.53	2022/6/28	www.sse.com.cn、上海证券报、证券时报、中国证券报	公司于 2022 年 5 月 12 日召开 2021 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，同意以实施权益分派股权登记日的股本总数 596,119,625 股为基数进行利润分配，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税）共计派发现金红利 53,650,766.25 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2022 年 7 月 4 日起由原来的 32.62 元/股调整为 32.53 元/股。
截至本报告期末最新转股价格			32.53 元/股	

## (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司委托信用评级机构联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司 2021 年发行的可转换公司债券（以下简称“彤程转债”）进行了跟踪信用评级。

公司前次主体长期信用等级为“AA”，“彤程转债”前次信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，评级机构为联合资信，评级时间为 2021 年 6 月 9 日。

联合资信在对公司经营、行业状况等进行综合分析评估的基础上，于 2022 年 6 月 13 日出具了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》，本次公



司主体长期信用等级为 AA，“彤程转债”信用等级为 AA，评级展望为“稳定”，本次评级结果较前次没有变化。

公司发行的可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券票面利率设定为：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。公司偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。目前公司各方面经营情况稳定，资产结构较为合理，不存在兑付风险。

#### **(七) 转债其他情况说明**

无

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 彤程新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		713,666,332.57	509,561,326.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		101,178,999.76	298,193,168.02
衍生金融资产			
应收票据		16,208,505.64	19,673,304.03
应收账款		686,776,824.47	553,661,356.67
应收款项融资		306,697,273.26	401,970,248.02
预付款项		79,899,133.31	28,387,042.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		82,250,136.54	84,228,303.96
其中：应收利息			
应收股利		498,278.78	6,898,278.78
买入返售金融资产			
存货		314,231,598.28	214,515,345.71
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		43,463,053.62	51,151,777.43
流动资产合计		2,344,371,857.45	2,161,341,873.09
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,343,255,265.93	1,450,199,939.04
其他权益工具投资		145,234,706.46	130,198,868.09
其他非流动金融资产		75,942,237.37	74,581,384.85
投资性房地产		6,470,600.55	6,944,593.22
固定资产		693,159,158.06	653,071,241.95
在建工程		959,207,433.10	520,097,687.87
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		13,135,968.29	18,851,701.49
无形资产		397,280,765.10	321,051,814.69
开发支出			
商誉		436,661,183.24	200,186,092.97
长期待摊费用		20,930,933.58	9,002,906.11
递延所得税资产		20,508,153.59	17,654,589.25
其他非流动资产		313,640,914.19	418,604,543.23
非流动资产合计		4,425,427,319.46	3,820,445,362.76
资产总计		6,769,799,176.91	5,981,787,235.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		997,544,943.49	1,047,655,979.60
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		187,394,696.23	250,726,802.12
应付账款		612,509,908.04	469,218,418.37
预收款项		185,707.37	205,707.35
合同负债		3,601,500.69	4,355,745.07
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		40,636,024.99	48,846,170.55
应交税费		43,538,768.25	26,820,166.12
其他应付款		128,844,552.96	176,777,686.95
其中：应付利息		-	
应付股利		29,460,737.07	
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		46,001,842.84	121,269,318.01
其他流动负债		430,833.63	385,746.86
流动负债合计		2,060,688,778.49	2,146,261,741.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		958,771,375.41	368,620,750.00
应付债券		503,137,572.08	494,865,709.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		-	6,164,646.50
长期应付款		4,242,951.00	5,892,987.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		103,610,702.04	69,806,387.86
递延所得税负债		71,784,397.36	46,775,689.02
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		1,641,546,997.89	992,126,169.65

负债合计		3,702,235,776.38	3,138,387,910.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		596,119,625.00	597,152,450.00
其他权益工具		55,385,413.20	55,402,438.09
其中：优先股			
永续债			
资本公积		945,891,370.02	975,073,178.66
减：库存股		60,144,281.12	90,547,908.22
其他综合收益		-27,499,151.16	-43,159,771.24
专项储备		7,503,337.50	
盈余公积		99,438,574.43	99,438,574.43
一般风险准备			
未分配利润		1,342,883,922.17	1,189,743,299.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,959,578,810.04	2,783,102,261.39
少数股东权益		107,984,590.49	60,297,063.81
所有者权益（或股东权益）合计		3,067,563,400.53	2,843,399,325.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,769,799,176.91	5,981,787,235.85

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

### 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：彤程新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		189,271,318.25	111,250,012.70
交易性金融资产			200,926,337.55
衍生金融资产			
应收票据		33,175.00	834,175.00
应收账款		131,702,176.88	102,127,895.20
应收款项融资		34,807,400.00	53,391,040.02
预付款项		987,371.05	
其他应收款		341,498,085.60	613,939,666.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货		11,767,481.93	8,285,729.19
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			125,983.65
流动资产合计		710,067,008.71	1,090,880,839.38
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,540,096,823.50	2,948,534,038.33
其他权益工具投资		144,314,706.46	129,278,868.09
其他非流动金融资产		75,942,237.37	74,581,384.85
投资性房地产			
固定资产		1,379,352.07	1,714,391.08
在建工程		14,475,843.32	13,276,046.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,135,968.29	18,851,701.49
无形资产		1,318,977.87	1,513,825.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,850,930.80	2,946,897.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,796,514,839.68	3,190,697,153.84
资产总计		4,506,581,848.39	4,281,577,993.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		657,426,386.84	684,347,884.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,906,949.74	18,380,776.50
预收款项			
合同负债		39,823.04	308,318.55
应付职工薪酬		2,729,747.15	3,793,479.00
应交税费		819,033.12	2,669,073.83
其他应付款		890,912,097.84	878,701,917.79
其中：应付利息			
应付股利		29,460,737.07	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,204,583.84	31,834,947.77
其他流动负债		5,177.00	40,081.41
流动负债合计		1,603,043,798.57	1,620,076,478.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		360,000,000.00	141,235,750.00
应付债券		503,137,572.08	494,865,709.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			6,164,646.50
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		863,137,572.08	642,266,105.77
负债合计		2,466,181,370.65	2,262,342,584.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		596,119,625.00	597,152,450.00
其他权益工具		55,385,413.20	55,402,438.09
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,181,685,027.53	1,210,866,836.17
减：库存股		60,144,281.12	90,547,908.22
其他综合收益		2,309,968.39	2,477,755.32
专项储备			
盈余公积		99,438,574.43	99,438,574.43
未分配利润		165,606,150.31	144,445,262.77
所有者权益（或股东权益）合计		2,040,400,477.74	2,019,235,408.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,506,581,848.39	4,281,577,993.22

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,176,178,828.93	1,171,901,194.33
其中：营业收入		1,176,178,828.93	1,171,901,194.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,100,928,480.02	1,037,876,967.20
其中：营业成本		893,210,011.86	839,744,343.14
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		3,998,075.80	3,627,345.34
销售费用		31,227,143.60	32,414,232.67
管理费用		73,812,980.51	71,405,479.21
研发费用		70,480,704.62	58,777,954.65
财务费用		28,199,563.63	31,907,612.19
其中：利息费用		32,968,281.06	41,641,431.43
利息收入		1,519,044.72	13,299,850.32
加：其他收益		2,536,418.07	8,830,435.18

投资收益（损失以“-”号填列）		137,904,531.71	118,214,691.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		73,616,639.64	73,905,695.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		177,346.81	4,663,025.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,509,119.14	-11,498,106.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,129,608.92	17,690,420.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		202,229,917.44	271,924,693.98
加：营业外收入		90,690.38	496,488.45
减：营业外支出		5,373.71	198,191.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		202,315,234.11	272,222,990.52
减：所得税费用		28,329,242.16	39,823,899.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		173,985,991.95	232,399,091.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		173,985,991.95	232,399,091.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		183,926,924.57	237,007,518.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,940,932.62	-4,608,427.29
六、其他综合收益的税后净额		15,660,620.08	-33,115,306.10
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-564,161.63	-
（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		-564,161.63	
（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			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		16,224,781.71	-31,412,505.96
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		396,374.70	-24,881,425.32
(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		15,828,407.01	-6,531,080.64
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-1,702,800.14
七、综合收益总额		189,646,612.03	199,283,785.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		199,587,544.65	205,595,012.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-9,940,932.62	-6,311,227.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.40
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.40

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		106,753,686.20	125,886,185.94
减：营业成本		88,168,642.10	101,494,215.61
税金及附加		277,071.88	635,935.05
销售费用		3,821,969.12	5,450,085.72
管理费用		17,225,426.07	20,889,073.31
研发费用			
财务费用		19,360,245.93	19,572,352.38
其中：利息费用		27,838,784.08	31,062,858.35
利息收入		10,343,945.53	12,239,981.69
加：其他收益		128,330.49	331,972.00
投资收益（损失以“-”号填列）		69,715,631.84	63,397,089.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		68,966,410.47	36,638,516.48
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）		1,360,852.52	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-61,989.23	-160,846.23
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）		49,043,156.72	41,412,738.87
加：营业外收入			0.41
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,043,156.72	41,412,739.28
减：所得税费用		-2,904,032.89	-1,812,876.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,947,189.61	43,225,616.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,947,189.61	43,225,616.10
（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		-167,786.93	-12,683,816.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-564,161.63	-12,683,816.14
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		-564,161.63	-12,683,816.14
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		396,374.70	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		396,374.70	
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		51,779,402.68	30,541,799.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		938,931,946.44	937,618,212.95
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		53,431,555.34	16,920,751.28
收到其他与经营活动有关的现金		44,819,761.40	12,397,320.67
经营活动现金流入小计		1,037,183,263.18	966,936,284.90
购买商品、接受劳务支付的现金		714,855,721.33	591,877,018.90
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			
支付给职工及为职工支付的现金		135,847,768.77	97,957,826.60
支付的各项税费		32,871,305.26	65,632,870.09
支付其他与经营活动有关的现金		75,599,871.90	94,797,801.25
经营活动现金流出小计		959,174,667.26	850,265,516.84
经营活动产生的现金流量净额		78,008,595.92	116,670,768.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	255,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,449,676.92	32,988,969.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,970,000.00	5,231,916.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,752,842.46	37,795,919.96
投资活动现金流入小计		220,172,519.38	331,016,806.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,378,741.87	150,548,759.37
投资支付的现金		58,519,268.76	416,750,000.00
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		129,716,585.61	56,422,131.97
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		282,614,596.24	623,720,891.34
投资活动产生的现金流量净额		-62,442,076.86	-292,704,085.22

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,195,225,111.61	1,564,680,482.03
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,195,225,111.61	1,564,680,482.03
偿还债务支付的现金		940,886,129.09	771,814,858.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,379,119.26	230,564,490.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,735,527.25
支付其他与筹资活动有关的现金		30,629,152.52	14,184,012.90
筹资活动现金流出小计		1,027,894,400.87	1,016,563,362.33
筹资活动产生的现金流量净额		167,330,710.74	548,117,119.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		12,974,691.59	-2,088,367.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		195,871,921.39	369,995,435.22
加：期初现金及现金等价物余额		474,220,564.34	596,657,431.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		670,092,485.73	966,652,867.09

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,714,542.37	65,603,723.57
收到的税费返还		173,954.66	439,325.89
收到其他与经营活动有关的现金		1,299,888.96	85,135,082.00
经营活动现金流入小计		71,188,385.99	151,178,131.46
购买商品、接受劳务支付的现金		17,256,359.14	67,824,552.03
支付给职工及为职工支付的现金		9,376,891.31	13,187,944.76
支付的各项税费		4,026,219.71	1,005,039.65
支付其他与经营活动有关的现金		8,064,547.76	34,042,173.52
经营活动现金流出小计		38,724,017.92	116,059,709.96
经营活动产生的现金流量净额		32,464,368.07	35,118,421.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金			26,758,572.75
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		409,003,904.03	33,936,004.95
投资活动现金流入小计		609,003,904.03	260,694,577.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,325,083.70	6,599,148.94

投资支付的现金		643,800,000.00	419,926,905.68
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		646,125,083.70	426,526,054.62
投资活动产生的现金流量净额		-37,121,179.67	-165,831,476.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		618,500,000.00	1,369,415,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		618,500,000.00	1,369,415,750.00
偿还债务支付的现金		461,521,555.56	494,337,067.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,671,178.97	199,235,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		30,629,152.52	114,157,619.66
筹资活动现金流出小计		535,821,887.05	807,730,437.32
筹资活动产生的现金流量净额		82,678,112.95	561,685,312.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4.20	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		78,021,305.55	430,972,257.26
加：期初现金及现金等价物余额		111,250,012.70	200,783,944.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		189,271,318.25	631,756,201.79

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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														
	实收资本 (或股本)	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	597,152,450 .00			55,402,438. 09	975,073,178 .66	90,547,908. 22	43,159,771. 24		99,438,574. 43		1,189,743,29 9.67		2,783,102,26 1.39	60,297,063. 81	2,843,399,32 5.20
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	597,152,450 .00			55,402,438. 09	975,073,178 .66	90,547,908. 22	43,159,771. 24		99,438,574. 43		1,189,743,29 9.67		2,783,102,26 1.39	60,297,063. 81	2,843,399,32 5.20
三、 本期 增减 变动	- 1,032,825.0 0			-17,024.89	- 29,181,808. 64	- 30,403,627. 10	15,660,620. 08	7,503,337. 50			153,140,622. 50	-	176,476,548. 65	47,687,526. 68	224,164,075. 33

金额 (减少以 “-”号 填列)														
(一) 综合收 益总 额						15,660,620. 08				183,926,924. 57	199,587,544. 65	- 9,940,932.6 2	189,646,612. 03	
(二) 所有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 1,032,825.0 0		-17,024.89	- 29,181,808. 64	- 30,403,627. 10						171,968.57	57,628,459. 30	57,800,427.8 7	
1. 所有 者 投 入 的 普 通 股	- 1,032,825.0 0				- 30,403,627. 10						29,370,802.1 0		29,370,802.1 0	
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												-	-	
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额			-17,024.89	- 29,181,808. 64							- 29,198,833.5 3		- 29,198,833.5 3	
4. 其 他												57,628,459. 30	57,628,459.3 0	

（三）利润分配											30,786,302.07	-	-				30,786,302.07	-	30,786,302.07
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											30,786,302.07	-	-				30,786,302.07		30,786,302.07
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或																			

股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							7,503,337.50					7,503,337.50		7,503,337.50	
1. 本期提取							7,503,337.50					7,503,337.50		7,503,337.50	
2. 本期使用												-		-	
(六) 其他												-		-	
四、本期末余额	596,119,625.00		55,385,413.20	945,891,370.02	60,144,281.12	27,499,151.16	7,503,337.50	99,438,574.43		1,342,883,922.17	-	2,959,578,810.04	107,984,590.49	3,067,563,400.53	



项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	585,987,500 .00				692,007,198 .93		7,160,844.9 1		84,511,054. 77		1,077,327,930 .06		2,446,994,528 .67	165,777,278 .06	2,612,771,806 .73
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	585,987,500 .00				692,007,198 .93		7,160,844.9 1		84,511,054. 77		1,077,327,930 .06		2,446,994,528 .67	165,777,278 .06	2,612,771,806 .73
三、 本期 增减 变动				91,229,380. 14	70,165,189. 54		31,412,505. 96				37,771,768.42		27,423,453.06	91,723,908. 33	64,300,455.27

金额 (减少以 “-”号 填列)														
(一) 综合收 益总 额						31,412,505. 96	-			237,007,518.4 2		205,595,012.4 6	4,608,427.2 9	200,986,585.1 7
(二) 所有者 投入 和减少资 本			91,229,380. 14	70,165,189. 54								21,064,190.60	87,115,481. 04	- 66,051,290.44
1. 所 有者 投入 的普 通股				70,165,189. 54								- 70,165,189.54	101,119,361 .97	30,954,172.43
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本			91,229,380. 14									91,229,380.14		91,229,380.14
3. 股 份支 付计 入所 有者														

权益的 金额														
4. 其他													- 188,234,843 .01	- 188,234,843.0 1
(三) 利润分 配													- 199,235,750.0 0	- 199,235,750.0 0
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													- 199,235,750.0 0	- 199,235,750.0 0
4. 其他														
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转														
1. 资 本公														

积转 增资本 (或 股本)															
2. 盈 余公 积转 增资本 (或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															

(五) 专项储备													
1. 本期提取							6,794,469.93					6,794,469.93	
2. 本期使用							6,794,469.93					6,794,469.93	
(六) 其他													
四、本期末余额	585,987,500.00		91,229,380.14	621,842,009.39		24,251,661.05	84,511,054.77		1,115,099,698.48		2,474,417,981.73	74,053,369.73	2,548,471,351.46

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	597,152,450.00			55,402,438.09	1,210,866,836.17	90,547,908.22	2,477,755.32		99,438,574.43	144,445,262.77	2,019,235,408.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	597,152,450.00			55,402,438.09	1,210,866,836.17	90,547,908.22	2,477,755.32		99,438,574.43	144,445,262.77	2,019,235,408.56

2022 年半年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-			-17,024.89	29,181,808.64	30,403,627.10	-	167,786.93			21,160,887.54	21,165,069.18
（一）综合收益总额							-	167,786.93			51,947,189.61	51,779,402.68
（二）所有者投入和减少资本	-			-17,024.89	29,181,808.64	30,403,627.10					-	171,968.57
1. 所有者投入的普通股	-					30,403,627.10						29,370,802.10
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				-17,024.89	29,181,808.64							29,198,833.53
4. 其他												-
（三）利润分配							-	-	-	-	30,786,302.07	30,786,302.07
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者（或股东）的分配											30,786,302.07	30,786,302.07
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	596,119,625.00			55,385,413.20	1,181,685,027.53	60,144,281.12	2,309,968.39		99,438,574.43	165,606,150.31	2,040,400,477.74	

项目	2021 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	585,987,500 .00				859,749,34 1.74		34,914,024 .97		84,511,054 .77	209,333,33 5.85	1,774,495, 257.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	585,987,500 .00				859,749,34 1.74		34,914,024 .97		84,511,054 .77	209,333,33 5.85	1,774,495, 257.33
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）				91,229,380. 14			- 12,683,816 .14			- 156,010,13 3.90	- 77,464,569 .90
（一）综合收益总额							- 12,683,816 .14			43,225,616 .10	30,541,799 .96
（二）所有者投入和减少资 本				91,229,380. 14							91,229,380 .14
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投 入资本				91,229,380. 14							91,229,380 .14
3. 股份支付计入所有者权 益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										- 199,235,75 0.00	- 199,235,75 0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的 分配										- 199,235,75 0.00	- 199,235,75 0.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或 股本）											
2. 盈余公积转增资本（或 股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	585,987,500 .00			91,229,380. 14	859,749,34 1.74		22,230,208 .83		84,511,054 .77	53,323,201 .95	1,697,030, 687.43

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

彤程新材料集团股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于 2008 年 6 月 4 日成立。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于中国（上海）自由贸易试验区银城中路 501 号上海中心 25 层 2501 室。本公司及子公司（“本集团”）主要经营活动为：精细化工原料、化工产品（危险化学品许可证所列产品）、橡塑加工助剂、促进剂、微电子材料、可降解塑料等的研究开发、生产加工与销售。本集团的母公司为 Red Avenue Investment Group Limited，实际控制人为 ZhangNing。本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 19 日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

包括：上海彤程化工有限公司、北京彤程创展科技有限公司、常州常京化学有限公司、彤程化学（中国）有限公司、北京北旭电子材料有限公司、华奇（中国）化工有限公司、彤程精细化工（江苏）有限公司、彤程贸易（海南）有限公司、北京科华燕园微电子科技有限公司、全椒科华微电子材料有限公司、江苏科微新材料有限公司、上海科材电子科技有限公司、Red Avenue Group Limited、Hong Kong Sino Legend Group Limited、Red Avenue Group (Macao Commercial Offshore)Limited、Sky Chemical Holding Group Limited、Sino Legend Holding Group Limited、Sino Legend Holding Group Inc.

本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所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。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的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，直至本集团对其控制权终止。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。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的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，对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

## 1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### *以摊余成本计量的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资*

本集团不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

企业在初始确认时将某项金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期或预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

### 3. 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 4. 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注五、10、4. 金融工具减值。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### 5. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

## 6. 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

## 7. 可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

## 8. 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、4. 金融工具减值。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、4. 金融工具减值。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、4. 金融工具减值。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、4. 金融工具减值。

### 15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、库存商品、委托加工物资及周转材料。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、4. 金融工具减值。

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：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；出售极可能发生，即企业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（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。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，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售划分条件的，在个别财务报表中将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。

持有待售的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产外），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。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。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下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（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。



本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认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应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用年限平均法计提折旧，使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	使用寿命	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.8%

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%-10%	3%-4.8%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18%-31.7%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5%-10%	6%-9.5%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%-10%	18%-23.8%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18%-31.7%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产或长期待摊费用。

## 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；承租人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。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

本集团按照变动后的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时，如使用权资产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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
软件	3-10 年
土地使用权	45-50 年
技术使用费	5-10 年
非专利技术	10 年
生产许可证	10 年
专利权	10 年-20 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出，于发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	摊销期
租入固定资产改良支出	3 年
资产维修费	资产受益期间
其他	合同约定的服务期

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值按照授予日本公司于上海证券交易所的交易价格确定，参见附注十一。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

#### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权的时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即本集团在向客户转让商品前能够控制该商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 提供服务合同

本集团向客户提供运输等服务，于服务完成并取得收款权后确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），

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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。



## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 2. 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### 3. 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、28 和附注五、34。

#### 租赁变更

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

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### *短期租赁和低价值资产租赁*

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 4. 作为出租人

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

#### *作为经营租赁出租人*

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 5. 售后租回交易

本集团按照附注五、38 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### *作为承租人*

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (一) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### (二) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

#### (三) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的高低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （四）重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

##### *业务模式*

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

##### *合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

##### *主要责任人和代理人的确定*

本集团需要根据在向客户转让商品前是否能够控制该商品来判断本集团是主要责任人还是代理人。详见附注五、38。

##### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *金融工具减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### *除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### *固定资产的可使用年限和残值*

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变、市况变动及实际损耗情况而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

#### *非上市股权投资的公允价值*

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### *承租人增量借款利率*

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (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

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按当期不同税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
代扣缴个人所得税	公司支付给职工的薪金	按税法规定

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海彤程化工有限公司	25.00
彤程精细化工（江苏）有限公司	25.00
彤程电子材料（镇江）有限公司	25.00
常州常京化学有限公司	25.00
上海彤程电子材料有限公司	25.00
北京科华燕园微电子科技有限公司	25.00
全椒科华微电子材料有限公司	25.00
江苏科微新材料有限公司	25.00
上海科材电子科技有限公司	25.00
北京北旭电子材料有限公司	15.00
彤程贸易（海南）有限公司	25.00
Red Avenue Group Limited	16.50
Sky Chemical Holding Group Limited	16.50
Sino Legend Holding Group Limited	16.50
Red Avenue Resins Limited	16.50
Hong Kong Sino Legend Investment Limited	16.50
Red Avenue Group (Macao Commercial Offshore) Limited	12.00

北京科华微电子材料有限公司	15.00
北京彤程创展科技有限公司	15.00
彤程化学(中国)有限公司	15.00
华奇(中国)化工有限公司	15.00
北京科华丰园电子科技有限公司	25.00

## 2. 税收优惠

适用 不适用

华奇(中国)化工有限公司(“华奇化工”)

于2020年12月2日,根据江苏省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的江苏省2020年第二批高新技术企业,华奇化工通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202032011853),自2020年起至2022年按照15%税率缴纳企业所得税。

彤程化学(中国)有限公司(“彤程化学”)

于2020年11月12日,根据上海市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的上海市2020年第二批高新技术企业,彤程化学通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202031002703),自2020年起至2022年按照15%税率缴纳企业所得税。

北京彤程创展科技有限公司(“彤程创展”)

于2019年10月15日,根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市2019年第二批高新技术企业,彤程创展通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR201911003263),自2019年起至2022年按照15%税率缴纳企业所得税。

北京科华微电子材料有限公司(“北京科华”)

于2021年9月14日,根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市2021年第一批高新技术企业,北京科华通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202111000382),自2021年起至2023年按照15%税率缴纳企业所得税。

北京北旭电子材料有限公司(“北旭电子”)

于2021年10月25日,根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市2021年第二批高新技术企业,北旭电子通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202111002975),自2021年起至2023年按照15%税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,019.52	114,611.04
银行存款	670,009,466.21	474,105,953.30

其他货币资金	43,573,846.84	35,340,762.58
合计	713,666,332.57	509,561,326.92
其中：存放在境外的 款项总额	167,911,240.11	63,312,035.96
因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总 额	2,729,167.00	2,111,946.12

其他说明：

于资产负债表日，用途受限的保证金及期限超过三个月的定期存款明细如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
履约保证金	1,331,077.85	16,732,688.46
信用证保证金	1,400,000.00	8,496,128.00
承兑汇票保证金	38,113,601.99	8,000,000.00
其他受限制资金	2,729,167.00	2,111,946.12
合计	43,573,846.84	35,340,762.58

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分为 1 至 3 个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：		
权益工具投资	101,178,999.76	97,266,830.47
结构性存款		200,926,337.55
指定以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		
其中：		
合计	101,178,999.76	298,193,168.02

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,208,505.64	19,573,304.03
商业承兑票据		100,000.00

合计	16,208,505.64	19,673,304.03
----	---------------	---------------

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		12,108,505.64
商业承兑票据		
合计		12,108,505.64

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	651,285,951.03
6 个月至 1 年	43,432,537.76
1 年以内小计	694,718,488.79
1 至 2 年	4,037,857.34
2 至 3 年	712,882.35
3 年以上	9,591,046.75
合计	709,060,275.23



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,244,548.57	1.30	9,244,548.57	100	0.00	9,244,548.57	1.63	9,244,548.57	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	9,244,548.57	1.30	9,244,548.57	100	0.00	9,244,548.57	1.63	9,244,548.57	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	699,815,726.66	98.70	3,318,311.19	0.47	696,497,415.47	557,115,424.00	98.37	3,454,067.33	0.62	553,661,356.67
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	699,815,726.66	98.70	3,318,311.19	0.47	696,497,415.47	557,115,424.00	98.37	3,454,067.33	0.62	553,661,356.67
合计	709,060,275.23	/	12,562,859.76	/	696,497,415.47	566,359,972.57	/	12,698,615.90	/	553,661,356.67

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东奥戈瑞轮胎有限公司	3,831,712.69	3,831,712.69	100.00	逾期无法收回
山东恒宇科技有限公司	2,969,402.55	2,969,402.55	100.00	逾期无法收回
山东豪克国际橡胶工业有限公司	1,042,232.72	1,042,232.72	100.00	逾期无法收回
其他	1,401,200.61	1,401,200.61	100.00	逾期无法收回
合计	9,244,548.57	9,244,548.57	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	651,285,951.03	1,943,064.97	0.30
6个月至1年	43,432,537.76	382,210.75	0.88
1至2年	4,037,857.34	403,437.18	9.99
2至3年	712,882.35	243,100.11	34.10
3年以上	346,498.18	346,498.18	100.00
合计	699,815,726.66	3,318,311.19	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	9,244,548.57					9,244,548.57
按组合计提坏账准备	3,454,067.33		135,756.14			3,318,311.19

合计	12,698,615.90		135,756.14			12,562,859.76
----	---------------	--	------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	81,812,123.62	11.54	122,141.83
第二名	28,467,800.00	4.01	142,339.00
第三名	17,833,217.92	2.52	89,166.09
第四名	14,306,212.42	2.02	125,158.14
第五名	12,182,300.00	1.72	60,911.50
合计	154,601,653.96	21.81	539,716.56

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	306,697,273.26	401,970,248.02
商业承兑汇票		
合计	306,697,273.26	401,970,248.02

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	79,659,971.31	99.70	28,147,880.33	99.16
1至2年	9,416.00	0.01	9,416.00	0.03
2至3年	5,746.00	0.01	5,746.00	0.02
3年以上	224,000.00	0.28	224,000.00	0.79
合计	79,899,133.31	100.00	28,387,042.33	100.00

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：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	7,800,000.00	9.76
第二名	7,172,873.64	8.98
第三名	3,047,495.70	3.81
第四名	2,051,105.70	2.57
第五名	1,966,354.95	2.46
合计	22,037,829.99	27.58

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	498,278.78	6,898,278.78
其他应收款	81,751,857.76	77,330,025.18
合计	82,250,136.54	84,228,303.96

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
科华丰园	498,278.78	6,898,278.78
合计	498,278.78	6,898,278.78

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	4,052,019.94
6 个月至 1 年	46,564,042.19
1 年以内小计	50,616,062.13
1 至 2 年	43,620,196.11
2 至 3 年	821,258.00
3 年以上	10,983,235.89
减：其他应收款坏账准备	24,288,894.37
合计	81,751,857.76

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收政府款项	29,821,384.04	37,545,898.53
往来款	35,167,806.54	29,375,305.82
押金及保证金	6,881,803.90	8,074,741.92
员工备用金	3,150,712.06	761,095.59
其他	6,730,151.22	1,572,983.32
合计	81,751,857.76	77,330,025.18

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,027,369.24	3,514,494.21	17,373,667.92	22,915,531.37
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-33,735.47		1,407,098.47	1,373,363.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,993,633.77	3,514,494.21	18,780,766.39	24,288,894.37

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	22,915,531.37	1,373,363.00				24,288,894.37
合计	22,915,531.37	1,373,363.00				24,288,894.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
盐城市陈家港化工集中区财政局	应收政府款项	33,115,629.45	1至2年/3年以上	31.23	8,318,830.85
科华丰园	往来款	17,855,748.45	1年至2年	16.84	1,785,574.85
上海神农节能环保科技股份有限公司	往来款	7,200,000.00	3年以上	6.79	7,200,000.00
上海中心大厦建设发展有限公司	押金及保证金	3,699,353.55	1年至2年/3年以上	3.49	
杜尔涂装系统工程(上海)有限公司	往来款	2,684,000.00	2年至3年	2.53	2,684,000.00
合计	/	64,554,731.45	/	60.88	19,988,405.70

## (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	137,671,922.71		137,671,922.71	96,077,650.04		96,077,650.04
库存商品	163,529,306.33		163,529,306.33	108,989,075.97		108,989,075.97
委托加工物资	13,030,369.24		13,030,369.24	9,448,619.70		9,448,619.70
合计	314,231,598.28		314,231,598.28	214,515,345.71		214,515,345.71

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	2,900,562.23	2,221,399.99
待抵扣进项税额	28,782,786.89	45,672,739.10
待摊费用	11,779,704.50	3,257,638.34
合计	43,463,053.62	51,151,777.43

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
中策橡胶集团 股份有限公司（“中策 橡胶”）	1,224,693, 614.18			70,074,231. 51	396,374.7 0					1,295,164, 220.39	
北京北旭电 子材料有限 公司（“北旭 电子”）	193,507,45 8.28	25,719,268 .76		4,650,229.1 7		- 223,876,9 56.21					
北京石墨烯 研究院有限 公司（“石墨 烯研究院”）	31,998,866 .58	17,200,000 .00		- 1,107,821.0 4						48,091,045 .54	
小计	1,450,199, 939.04	42,919,268 .76		73,616,639. 64	396,374.7 0	- 223,876,9 56.21				1,343,255, 265.93	
合计	1,450,199, 939.04	42,919,268 .76		73,616,639. 64	396,374.7 0	- 223,876,9 56.21				1,343,255, 265.93	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京联动天翼科技股份有限公司	53,082,353.80	54,239,040.00
深圳小胖科技有限公司		
江苏兴达钢帘线股份有限公司	28,339,888.51	27,760,000.00
艺格工装（北京）科技有限公司	33,668,288.69	33,881,097.24
深恒和投资管理（深圳）有限公司	13,686,343.67	13,398,730.85
上海美丽境界股权投资管理有限公司	890,230.81	920,000.00
苏州聚萃材料科技有限公司	15,567,600.98	
合计	145,234,706.46	130,198,868.09

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京联动天翼科技股份有限公司		31,546,531.70				
深圳小胖科技有限公司			6,564,447.92			
江苏兴达钢帘线股份有限公司		579,888.51				

艺格工装（北京）科技有限公司		2,735,576.72				
深恒和投资管理（深圳）有限公司		3,481,581.32				
上海美丽境界股权投资管理有限公司		60,230.81				
苏州聚萃材料科技有限公司			32,399.02			

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	75,942,237.37	74,581,384.85
合计	75,942,237.37	74,581,384.85

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	19,957,590.03		19,957,590.03
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	19,957,590.03		19,957,590.03
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	13,012,996.81		13,012,996.81
2. 本期增加金额	473,992.67		473,992.67
(1) 计提或摊销	473,992.67		473,992.67
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	13,486,989.48		13,486,989.48
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	6,470,600.55		6,470,600.55
2. 期初账面价值	6,944,593.22		6,944,593.22

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	693,159,158.06	653,071,241.95
固定资产清理		
合计	693,159,158.06	653,071,241.95

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	381,119,252.95	37,440,650.90	689,922,842.06	18,763,338.03	18,161,607.85	1,145,407,691.79
2. 本期增加金额	28,381,776.02	992,195.69	83,936,261.97	2,710,989.26	2,772,765.97	118,793,988.91
(1) 购置	427,593.14	81,458.28	3,905,575.98	890,592.21	679,330.57	5,984,550.18
(2) 在建工程转入			16,420,965.83		565,439.21	16,986,405.04
(3) 企业合并增加	27,954,182.88	910,737.41	63,609,720.16	1,820,397.05	1,527,996.19	95,823,033.69
3. 本期减少金额			280,700.00		318,920.26	599,620.26
(1) 处置或报废			280,700.00		318,920.26	599,620.26
(2) 处置子公司						
4. 期末余额	409,501,028.97	38,432,846.59	773,578,404.03	21,474,327.29	20,615,453.56	1,263,602,060.44
二、累计折旧						
1. 期初余额	113,920,518.09	27,129,429.35	322,391,817.29	15,209,710.48	13,684,974.63	492,336,449.84
2. 本期增加金额	17,630,411.91	4,833,062.65	51,003,796.04	1,637,368.50	3,570,890.61	78,675,529.71
(1) 计提	8,063,009.79	4,021,376.90	31,351,845.02	614,888.72	2,666,907.59	46,718,028.02
(2) 企业合并增加	9,567,402.12	811,685.75	19,651,951.02	1,022,479.78	903,983.02	31,957,501.69
3. 本期减少金额			266,102.90		302,974.27	569,077.17
(1) 处置或报废			266,102.90		302,974.27	569,077.17
(2) 处置子公司						
4. 期末余额	131,550,930.00	31,962,492.00	373,129,510.43	16,847,078.98	16,952,890.97	570,442,902.38
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						



(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 处置子公司						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	277,950,098.97	6,470,354.59	400,448,893.60	4,627,248.31	3,662,562.59	693,159,158.06
2. 期初账面价值	267,198,734.86	10,311,221.55	367,531,024.77	3,553,627.55	4,476,633.22	653,071,241.95

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	26,427,102.82	流程办理中/工程未决算

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	930,747,673.58	518,571,193.84
工程物资	28,459,759.52	1,526,494.03
合计	959,207,433.10	520,097,687.87

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
金山 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）	434,161,397.79		434,161,397.79	155,349,755.88		155,349,755.88
半导体光刻胶及高纯试剂项目	152,211,530.13		152,211,530.13	110,423,234.50		110,423,234.50
镇江工厂安全环保提升改造复产项目	70,131,954.38		70,131,954.38	67,973,460.60		67,973,460.60
金山钼酸项目	64,439,514.10		64,439,514.10	63,243,998.65		63,243,998.65
生产设备更新提升项目	22,709,126.46		22,709,126.46	28,923,147.22		28,923,147.22
60000t/a 橡胶助剂扩建项目	59,450,911.92		59,450,911.92	26,046,884.04		26,046,884.04
华奇工厂罐区扩建项目	23,592,839.18		23,592,839.18	18,652,506.91		18,652,506.91
企业智能化建设项目	7,325,986.44		7,325,986.44	9,480,451.71		9,480,451.71
ERP 系统建设	10,411,225.91		10,411,225.91	8,836,170.94		8,836,170.94
国家级光刻胶工程实验室及产业化基地建设项目	7,629,700.00		7,629,700.00	8,155,037.40		8,155,037.40
I14 功能实验室改造项目				5,200,816.80		5,200,816.80
华奇工厂生产线维修改造项目	5,110,936.36		5,110,936.36	4,466,058.72		4,466,058.72
国家重点研发计划-生物基共聚酯项目	4,064,617.41		4,064,617.41	4,064,617.41		4,064,617.41
248nm 光刻胶产线改扩建项目				3,597,727.19		3,597,727.19
北旭湖北项目	60,814,636.55		60,814,636.55			
其他	8,693,296.95		8,693,296.95	4,157,325.87		4,157,325.87
合计	930,747,673.58		930,747,673.58	518,571,193.84		518,571,193.84

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
生产设备更新提升项目	143,000,000.00	28,923,147.22	1,225,049.20	7,439,069.96		22,709,126.46	55.86					募集和自有资金
金山钼酸项目	79,200,000.00	63,243,998.65	1,195,515.45			64,439,514.10	81.00					自有资金
60000t/a 橡胶助剂扩建项目	195,046,885.13	26,046,884.04	33,404,027.88			59,450,911.92			6,687,276.60	1,379,444.19	4.20	募集和自有资金

金山 10 万吨/年可生物降解材料项目(一期)	668,628,833.45	155,349,755.88	278,811,641.91			434,161,397.79	65.00		14,530,617.73	7,263,857.38	4.35	募集和自有资金
镇江工厂安全环保提升改造复产项目	75,040,000.00	67,973,460.60	2,158,493.78			70,131,954.38	93.00					自有资金
半导体光刻胶及高纯试剂项目	585,640,000.00	110,423,234.50	41,788,295.63			152,211,530.13	26.00				4.00	自有资金
合计	1,746,555,718.58	451,960,480.89	358,583,023.85	7,439,069.96		803,104,434.78	/	/	21,217,894.33	8,643,301.57	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	28,459,759.52		28,459,759.52	1,526,494.03		1,526,494.03
合计	28,459,759.52		28,459,759.52	1,526,494.03		1,526,494.03

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,162,722.39	30,162,722.39
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	30,162,722.39	30,162,722.39
二、累计折旧		
1. 期初余额	11,311,020.90	11,311,020.90
2. 本期增加金额	5,715,733.20	5,715,733.20
(1) 计提	5,715,733.20	5,715,733.20
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	17,026,754.10	17,026,754.10
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	13,135,968.29	13,135,968.29
2. 期初账面价值	18,851,701.49	18,851,701.49

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	技术使用费	专利权	非专利技术	生产许可证	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	271,374,867.55	5,254,349.57	8,705,970.00	467,452.84	158,013,829.58	8,272,000.00	452,088,469.54
2. 本期增加金额	1,672,193.32			88,709,894.64			90,382,087.96
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	1,672,193.32			88,709,894.64			90,382,087.96
(4) 在建工程转入							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 处置子公司							
4. 期末余额	273,047,060.87	5,254,349.57	8,705,970.00	89,177,347.48	158,013,829.58	8,272,000.00	542,470,557.50
二、累计摊销							
1. 期初余额	23,046,426.70	2,699,842.27	8,705,970.00	36,305.04	34,259,792.51	1,034,000.00	69,782,336.52
2. 本期增加金额	4,584,023.32	280,426.85		3,731,318.64	5,557,368.74		14,153,137.55
(1) 计提	3,043,645.74	280,426.85		620,384.27	5,557,368.74		9,501,825.60
(2) 非同一控制下企业合并	1,540,377.58			3,110,934.37			4,651,311.95
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 处置子公司							
4. 期末余额	27,630,450.02	2,980,269.12	8,705,970.00	3,767,623.68	39,817,161.25	1,034,000.00	83,935,474.07
三、减值准备							
1. 期初余额					54,016,318.33	7,238,000.00	61,254,318.33



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					54,016,318.33	7,238,000.00	61,254,318.33
四、账面价值							
1. 期末账面价值	245,416,610.85	2,274,080.45		85,409,723.80	64,180,350.00		397,280,765.10
2. 期初账面价值	248,328,440.85	2,554,507.30		431,147.80	69,737,718.74		321,051,814.69

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%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
北京科华	200,186,092.97			200,186,092.97
北旭电子		236,475,090.27		236,475,090.27
合计	200,186,092.97	236,475,090.27		436,661,183.24

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

本集团于 2021 年 2 月收购北京科华集团，形成商誉人民币 200,186,092.97 元。

本集团于 2022 年 5 月收购北旭电子，形成商誉人民币 236,475,090.27 元。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出		71,676.47	14,446.05		57,230.42
资产维修费	7,671,977.44	13,638,266.01	2,590,841.44		18,719,402.01
其他	1,330,928.67	919,372.48	96,000.00		2,154,301.15
合计	9,002,906.11	14,629,314.96	2,701,287.49		20,930,933.58

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润	7,520,778.39	1,500,052.39	7,520,778.39	1,500,052.39
可抵扣亏损	115,083,170.76	21,688,278.74	85,309,294.86	18,970,470.54
坏账准备	14,750,461.04	2,384,074.29	14,071,680.34	2,248,318.15
递延收益	49,806,387.86	7,470,958.18	49,806,387.86	7,470,958.18
使用权资产/租赁负债	288,408.83	72,102.21	288,408.83	72,102.21
长账龄应付款	137,653.85	20,648.08	137,653.85	20,648.08
合计	187,586,860.73	33,136,113.89	157,134,204.13	30,282,549.55

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	248,643,021.34	43,730,651.59	124,838,916.87	18,725,837.53
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	40,439,957.02	10,109,989.26	41,004,118.66	10,251,029.67
预提子公司未分配利润待分回母公司之补缴所得税	211,123,295.17	25,957,737.81	211,123,295.17	25,957,737.81
交易性金融资产公允价值变动	8,106,823.60	1,416,364.59	9,290,329.31	1,611,643.03
其他非流动金融资产公允价值变动	9,942,237.37	2,485,559.34	8,581,384.85	2,145,346.21
可转换债券资本化利息	4,747,033.77	712,055.07	4,747,033.77	712,055.07
合计	523,002,368.27	84,412,357.66	399,585,078.63	59,403,649.32

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,627,960.30	20,508,153.59	12,627,960.30	17,654,589.25
递延所得税负债	12,627,960.30	71,784,397.36	12,627,960.30	46,775,689.02

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	259,071,744.84	259,071,744.84
可抵扣亏损	68,860,393.99	68,860,393.99
合计	327,932,138.83	327,932,138.83

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	13,657,589.58	13,657,589.58	
2024 年	16,847,882.18	16,847,882.18	
2025 年	9,153,702.63	9,153,702.63	
2026 年	29,201,219.60	29,201,219.60	
合计	68,860,393.99	68,860,393.99	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
已付的股权收购意向金	26,000,000.00		26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
预付固定资产采购款	287,640,914.19		287,640,914.19	392,604,543.23		392,604,543.23
合计	313,640,914.19		313,640,914.19	418,604,543.23		418,604,543.23

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	997,544,943.49	1,047,655,979.60
合计	997,544,943.49	1,047,655,979.60

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	187,394,696.23	243,470,802.12
信用证		7,256,000.00
合计	187,394,696.23	250,726,802.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	612,509,908.04	469,218,418.37
合计	612,509,908.04	469,218,418.37

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付账款不计息，并通常在 3 个月内清偿。

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	185,707.37	205,707.35
合计	185,707.37	205,707.35

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,601,500.69	4,355,745.07
合计	3,601,500.69	4,355,745.07

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,594,987.78	112,892,314.23	121,160,760.50	39,326,541.51
二、离职后福利-设定提存计划	1,251,182.77	10,864,378.69	10,806,077.98	1,309,483.48
三、辞退福利		353,866.20	353,866.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,846,170.55	124,110,559.12	132,320,704.68	40,636,024.99

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,932,189.92	98,419,997.45	106,657,305.08	37,694,882.29
二、职工福利费		751,743.67	751,743.67	-
三、社会保险费	835,533.85	6,980,524.12	6,900,784.25	915,273.72
其中：医疗保险费	761,586.49	5,708,143.40	5,712,091.30	757,638.59
工伤保险费	56,513.66	569,978.15	568,137.10	58,354.71
生育保险费	17,433.70	702,402.57	620,555.85	99,280.42
四、住房公积金	241,694.99	5,520,160.00	5,509,080.00	252,774.99
五、工会经费和职工教育经费	585,569.02	1,219,888.99	1,341,847.50	463,610.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	47,594,987.78	112,892,314.23	121,160,760.50	39,326,541.51

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,212,738.28	9,438,555.18	9,380,297.87	1,270,995.59
2、失业保险费	38,444.49	1,425,823.51	1,425,780.11	38,487.89
3、企业年金缴费				
合计	1,251,182.77	10,864,378.69	10,806,077.98	1,309,483.48

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,614,261.25	2,845,965.05
企业所得税	35,590,766.00	22,313,899.20
个人所得税	741,456.09	585,621.20
城市维护建设税	317,629.70	185,660.85
印花税	324,506.14	316,093.53
房产税	412,872.78	239,434.15
教育费附加	260,634.71	158,324.58
土地使用税	228,562.31	156,633.03
环境保护税	48,079.27	18,534.53
合计	43,538,768.25	26,820,166.12

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	29,460,737.07	
其他应付款	99,383,815.89	176,777,686.95
合计	128,844,552.96	176,777,686.95

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,460,737.07	
合计	29,460,737.07	

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：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款	60,144,281.12	90,547,908.22
运费	2,442,691.56	50,261,620.61
往来款	6,508,339.85	14,182,900.96
应付关联方款项	963,335.10	6,625,776.78
其他	29,325,168.26	15,159,480.38
合计	99,383,815.89	176,777,686.95

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用



**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	28,200,000.00	100,913,468.24
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	5,597,259.00	8,420,902.00
1 年内到期的租赁负债	12,204,583.84	11,934,947.77
合计	46,001,842.84	121,269,318.01

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
合同负债待转销项税	430,833.63	385,746.86
合计	430,833.63	385,746.86

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	189,000,000.00	194,385,000.00
抵押借款	43,621,375.41	
保证借款	222,750,000.00	
信用借款	531,600,000.00	273,935,750.00
抵押及担保借款		1,213,468.24
减：一年内到期的长期借款	28,200,000.00	100,913,468.24
合计	958,771,375.41	368,620,750.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	503,137,572.08	494,865,709.27
合计	503,137,572.08	494,865,709.27

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本期转股	期末余额
彤程转债	100	2021-01-26	6年	800,180,000.00	494,865,709.27			8,443,831.38		171,968.57	503,137,572.08
合计	/	/	/	800,180,000.00	494,865,709.27			8,443,831.38		171,968.57	503,137,572.08

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经证监会证监许可[2020]3427号文核准，本公司于2021年1月26日发行票面金额为100元的可转换债券8,001,800张。债券票面利率为：第一年0.3%，第二年0.5%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五年1.8%，第六年2.0%。本次发行的可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。每年的付息日为本次发行的可转换债券发行首日（2021年1月26日）起每满一年的当日。本次发行的可转换债券的初始转股价格为人民币32.96元/股，现已修改后转股价格为人民币32.53元/股。转股期为2021年8月2日起至2027年1月25日止。本年账面价值为人民币171,968.57元的可转换债券转换为股票，合计6,260股。

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	12,204,583.84	18,099,594.27
减：一年内到期的租赁负债	12,204,583.84	11,934,947.77
合计		6,164,646.50

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,242,951.00	5,892,987.00
专项应付款		
合计	4,242,951.00	5,892,987.00

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	9,840,210.00	14,313,889.00
减：一年内到期的长期应付款	5,597,259.00	8,420,902.00
合计	4,242,951.00	5,892,987.00

其他说明：

无

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	69,806,387.86	35,796,013.89	1,991,699.71	103,610,702.04	
合计	69,806,387.86	35,796,013.89	1,991,699.71	103,610,702.04	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
RTO 尾气成套设备补贴	2,250,000.00			124,999.98		2,125,000.02	资产相关
张家港市先进制造产业扶持资金	1,052,526.28			70,168.44		982,357.84	资产相关
江苏省级示范智能车间补贴	841,121.55			56,074.74		785,046.81	资产相关
高纯度电子级树脂产业化项目补贴	1,600,000.00					1,600,000.00	资产相关
浦江人才计划经费	300,000.00					300,000.00	收益相关
2020 年张家港市工业和信息化产业转型升级专项资金	3,434,984.35			201,679.62		3,233,304.73	资产相关

2021 年张家港市工业和信息 化产业转型升级 专项资金	481,481.48					481,481.48	资产相关
上海化学工业 区管委会对 Krf 半导体光 刻胶产业化项 目	20,000,000.00					20,000,000.00	资产相关
248nm 光刻胶 研发与产业化 项目补助	37,597,670.48					37,597,670.48	资产相关
北京市科委 DSA 项目补助	820,032.32			70,324.86		749,707.46	资产相关
存储器制造工 艺用 KrF 负性 光刻胶的开发 与示范应用项 目补助	1,428,571.40			1,428,571.40			资产相关
高分辨 I 线光 刻胶检测设备 升级项目		2,000,000.00				2,000,000.00	资产相关
14nm 工艺用高 分辨 I 线光刻 胶开发与产业 化		1,250,000.00				1,250,000.00	资产相关
PBAT 项目补贴		20,000,000.00				20,000,000.00	资产相关
新材料显示平 台补贴				24,214.00	1,564,092.96	1,539,878.96	资产相关
湖北省招商政 策奖补资金				15,666.67	9,243,333.30	9,227,666.63	资产相关

其他		1,738,587.63				1,738,587.63	资产相关
合计	69,806,387.86	24,988,587.63		1,991,699.71	10,807,426.26	103,610,702.04	

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	597,152,450.00				- 1,032,825.00	- 1,032,825.00	596,119,625.00

其他说明：

本公司就《彤程新材料集团有限公司 2021 年限制性股票激励计划》向特定对象发行限制性 A 股股票，于本报告期进行部分回购注销 1,039,085 股；以及因可转换债券转股 6,260 股。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	发行日期	会计分类	利率	发行价格	发行数量	金额
彤程转债 [113621.SH]	2021 年 1 月 26 日	应付债券及其他权益工具	注 1	100	8,001,800	800,180,000

注 1：本次发行的可转换公司债券票面利率为第一年 0.3%，第二年 0.5%，第三年 1.0%，第四年 1.5%，第五年 1.8%，第六年 2.0%。

注 2：本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2021 年 2 月 1 日）起满六个月后的第一个交易日（2021 年 8 月 2 日）起至可转换公司债券到期日（2027 年 1 月 25 日）止，转股价格为人民币 32.96 元/股，转股价格于 2022 年 7 月 4 日被修改为人民币 32.53 元/股。

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
彤程转债 [113621.S H]	5,368,670	55,402,438.09			6,260.00	17,024.89	5,362,410.00	55,385,413.20

合计	5,368,670	55,402,438.09		6,260.00	17,024.89	5,362,410.00	55,385,413.20
----	-----------	---------------	--	----------	-----------	--------------	---------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2021年2月1日）起满六个月后的第一个交易日（2021年8月2日）起至可转换公司债券到期日（2027年1月25日）止，转股价格为人民币32.96元/股，转股价格于2021年6月28日被修改为人民币32.62元/股。

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,079,540,225.66		29,181,808.64	1,050,358,417.02
其他资本公积				
股份支付	103,234,900.23			103,234,900.23
收购少数股东股权	-207,701,947.23			-207,701,947.23
合计	975,073,178.66		29,181,808.64	945,891,370.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司就《彤程新材料集团有限公司2021年限制性股票激励计划》向特定对象发行限制性A股股票，于本报告期进行部分回购注销；以及因可转换债券转股。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	90,547,908.22		30,403,627.10	60,144,281.12
合计	90,547,908.22		30,403,627.10	60,144,281.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司就《彤程新材料集团有限公司2021年限制性股票激励计划》向特定对象发行限制性A股股票，于本报告期进行部分回购注销。



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	32,371,123.75	-564,161.63				-564,161.63		31,806,962.12
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	32,371,123.75	-564,161.63				-564,161.63		31,806,962.12
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	75,530,894.99	16,224,781.71				16,224,781.71		59,306,113.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	61,318,282.12	396,374.70				396,374.70		60,921,907.42

其他债权投资公允价值变动								-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								-
其他债权投资信用减值准备								-
现金流量套期储备								-
外币财务报表折算差额	- 14,212,612.87	15,828,407.01				15,828,407.01		1,615,794.14
其他综合收益合计	- 43,159,771.24	15,660,620.08				15,660,620.08	-	- 27,499,151.16

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：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,503,337.50		7,503,337.50
合计		7,503,337.50		7,503,337.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,438,574.43			99,438,574.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	99,438,574.43			99,438,574.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,189,743,299.67	1,077,327,930.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,189,743,299.67	1,077,327,930.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	183,926,924.57	326,578,639.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		14,927,519.66
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	30,786,302.07	199,235,750.00
期末未分配利润	1,342,883,922.17	1,189,743,299.67

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,165,672,684.01	892,184,225.15	1,171,277,685.09	839,270,350.34
其他业务	10,506,144.92	1,025,786.71	623,509.24	473,992.80
合计	1,176,178,828.93	893,210,011.86	1,171,901,194.33	839,744,343.14

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	911,895.34	830,394.53
教育费附加	841,334.07	849,551.34
房产税	1,248,075.90	713,893.94
土地使用税	314,948.58	207,016.79
车船使用税	3,040.00	3,340.00
印花税	617,884.30	992,787.97
环境保护税	60,897.61	30,360.77
合计	3,998,075.80	3,627,345.34

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
报关费用	533,439.27	1,220,055.08
职工薪酬	20,018,328.87	14,362,604.33
其他	10,675,375.46	16,831,573.26
合计	31,227,143.60	32,414,232.67

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,482,454.56	28,953,189.69
折旧及摊销	14,179,286.97	9,836,796.97
租赁费用	1,518,629.70	2,638,271.74
专业服务费	4,847,886.07	6,087,682.71
其他	13,784,723.21	23,889,538.10
合计	73,812,980.51	71,405,479.21

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,149,718.73	16,441,311.21
折旧与摊销	14,726,783.87	8,127,421.58
其他	32,604,202.02	34,209,221.86
合计	70,480,704.62	58,777,954.65

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,968,281.06	41,641,431.43
减：利息收入	-1,519,044.72	-13,299,850.32
手续费	616,218.38	695,448.52
汇兑损益	-3,936,868.02	2,165,423.60
其他	70,976.93	705,158.96
合计	28,199,563.63	31,907,612.19

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	2,536,418.07	8,830,435.18

合计	2,536,418.07	8,830,435.18
----	--------------	--------------

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	73,616,639.64	73,905,695.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	798,898.28	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益法转成本法核算取得的投资收益	63,488,993.79	44,308,996.18
合计	137,904,531.71	118,214,691.49

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,183,505.71	4,663,025.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	1,360,852.52	
合计	177,346.81	4,663,025.59

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	135,756.14	40,624.39
其他应收款坏账损失	1,373,363.00	11,457,481.98
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,509,119.14	11,498,106.37

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-12,129,608.92	17,690,420.96
合计	-12,129,608.92	17,690,420.96

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的应付款项		408,176.77	
其他	90,690.38	88,311.68	90,690.38
合计	90,690.38	496,488.45	90,690.38

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	2,770.43		2,770.43
其中：固定资产处置损失	2,770.43		2,770.43
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		20,000.00	
其他	2,603.28	178,191.91	2,603.28
合计	5,373.71	198,191.91	5,373.71

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,633,875.90	33,782,054.43
递延所得税费用	-5,304,633.74	6,041,844.96
合计	28,329,242.16	39,823,899.39

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	202,315,234.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,578,808.53
子公司适用不同税率的影响	-22,249,566.37
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	28,329,242.16

其他说明：

适用 不适用



**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57。

**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款及代垫款		2,214,847.13
收回押金保证金		2,904,231.79
收到政府补助	25,533,305.99	1,424,463.52
利息收入	641,460.25	4,499,467.29
其他	18,644,995.16	1,354,310.94
合计	44,819,761.40	12,397,320.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	6,505,254.06	26,142,378.52
管理费用	19,516,715.64	26,586,248.52
研发费用	12,747,394.02	12,853,327.14
财务费用	279,816.62	801,868.97
支付代垫款及往来款	18,764,870.96	14,464,466.97
营业外支出		20,000.00
支付押金保证金	29,915.00	13,427,326.50
其他	17,755,905.60	502,184.63
合计	75,599,871.90	94,797,801.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到彤程精化补偿款		30,541,763.96
收到常京项目拆迁补偿款		7,254,156.00
理财利息收入	1,752,842.46	
合计	1,752,842.46	37,795,919.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转换债券发行费用		7,951,908.00
房租		6,232,104.90
支付股权激励回购款	30,629,152.52	
合计	30,629,152.52	14,184,012.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	173,985,991.95	232,399,091.13
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,509,119.14	11,498,106.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,718,028.02	35,224,026.00
使用权资产摊销	5,715,733.20	5,814,486.49
无形资产摊销	9,501,825.59	7,307,192.13
投资性房地产折旧及摊销	473,992.67	473,992.80
长期待摊费用摊销	2,701,287.49	1,315,031.21
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）	12,129,608.92	-17,690,420.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-177,346.81	-4,663,025.59
财务费用（收益以“-”号填列）	28,199,563.63	31,907,612.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-137,904,531.71	-118,214,691.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,853,564.34	-4,578,341.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	25,008,708.34	30,623,318.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,716,252.57	-73,596,151.13

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,394,146.64	52,615,284.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,110,579.04	-73,764,741.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,008,595.92	116,670,768.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	670,092,485.73	966,652,867.09
减：现金的期初余额	474,220,564.34	596,657,431.87
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	195,871,921.39	369,995,435.22

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	197,039,850.00
北京北旭电子材料有限公司	197,039,850.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	67,323,264.39
北京北旭电子材料有限公司	67,323,264.39
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	129,716,585.61

其他说明：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	670,092,485.73	474,220,564.34
其中：库存现金	83,019.52	114,611.04
可随时用于支付的银行存款	670,009,466.21	474,105,953.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	670,092,485.73	474,220,564.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,573,846.84	信用证保证金、履约保证金、承兑汇票保证金
固定资产	11,140,706.75	售后回租期内
合计	54,714,553.59	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	-	-	326,090,291.44
其中：欧元	1,570,617.31	7.0084	11,007,514.36
港币	6,407,719.08	0.8552	5,479,881.36
日元	640,001,226.00	0.0491	31,424,060.20
美元	41,448,704.52	6.7114	278,178,835.52
应收账款	-	-	130,598,508.59
其中：欧元	247,030.20	7.0084	1,731,286.45
美元	19,201,242.98	6.7114	128,867,222.14
港币			
应付账款	-	-	14,570,695.98
其中：美元	2,167,973.23	6.7114	14,550,135.54
欧元	817.00	7.0084	5,725.86
日元	302,130.00	0.0491	14,834.58
其他应付款	-	-	95,880.40
其中：美元	14,286.20	6.7114	95,880.40
应付职工薪酬	-	-	274,595.05

其中：美元	40,914.72	6.7114	274,595.05
短期借款	-	-	77,206,408.62
其中：美元	11,503,770.99	6.7114	77,206,408.62

其他说明：

无

(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

本集团合并报表中重要境外经营实体为 HKRAG、MRAG、SKY、HKSLH，记账本位币均为美元。

其中，HKRAG、SKY、HKSLH 的主要经营地为香港，MRAG 注册地为澳门。

2022 年 1-6 月，HKRAG、MRAG、SKY、HKSLH 记账本位币均未发生变化。

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
存储器制造工艺用 KrF 负性光刻胶的开发与示范应用项目补助	1,428,571.40	其他收益	1,428,571.40
稳岗返还	219,040.00	其他收益	219,040.00
培训费补贴款	204,000.00	其他收益	204,000.00
2020 年张家港市工业和信息化产业转型升级专项资金	201,679.62	其他收益	201,679.62
RTO 尾气成套设备补贴	124,999.98	其他收益	124,999.98
北京市科委 DSA 项目补助	70,324.86	其他收益	70,324.86
张家港市先进制造产业扶持资金	70,168.44	其他收益	70,168.44
江苏省级示范智能车间补贴	56,074.74	其他收益	56,074.74
新材料显示平台补贴	24,214.00	其他收益	24,214.00
湖北省招商政策奖补资金	15,666.67	其他收益	15,666.67
其他零星项目	121,678.36	其他收益	121,678.36

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
北京北旭电子材料有限公司	2022年5月17日	19,703.985	33.0050%	非同一控制下企业合并	2022年5月17日	取得实际控制权	1,810.90	176.10

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北旭电子公司
—现金	197,039,850.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	287,365,950.00
—其他	
合并成本合计	484,405,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	247,930,709.73
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	236,475,090.27

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本包括本集团在企业合并中支付的现金人民币 197,039,850.00 元，以及根据评估确定的购买日之前原持有的北旭电子 48.135% 股权的公允价值人民币 287,365,950.00 元。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本包括本集团在企业合并中支付的现金人民币 197,039,850.00 元，以及根据评估确定的购买日之前原持有的北旭电子 48.135% 股权的公允价值人民币 287,365,950.00 元。公司于购买日应享有的北旭电子的可辨认净资产公允价值为 247,930,709.73 元，差额 236,475,090.27 确认为商誉。

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	北旭电子公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	44,253.56	36,562.47
货币资金	6,497.05	6,497.05
交易性金融资产	2,000.00	2,000.00
应收票据	50.00	50.00
应收款项	8,066.59	8,066.59
预付款项	875.03	875.03
其他应收款	108.20	108.20
存货	4,114.78	3,922.50
其他流动资产	1,389.86	1,389.86
固定资产	6,386.55	6,023.92
在建工程	5,874.98	5,843.98
无形资产	8,573.08	1,390.64
长期待摊费用	86.36	163.62
递延所得税资产	231.08	231.08
负债：	13,697.63	12,543.97
短期借款	2,402.45	2,402.45
应付票据	3,497.44	3,497.44
应付款项	2,362.69	2,362.69
合同负债	141.70	141.70
应付职工薪酬	224.91	224.91
应交税费	1,044.23	1,044.23
其他应付款	789.81	789.81
长期借款	1,000.00	1,000.00
递延收益	1,080.74	1,080.74
递延所得税负债	1,153.66	
净资产	30,555.93	24,018.50
减：少数股东权益	5,762.85	4,529.89
取得的净资产	24,793.08	19,488.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

在评估基准日（2022年5月31日）的资产和负债评估后的增值情况，得出交割日的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
北京北旭电子材料有限公司	22,387.70	28,736.60	6,348.90	以合并时点购买对价按比例计算原股权公允价值	

其他说明：

无

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
彤程电子	上海	上海	化工贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
彤程海南	海南	海南	化工贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
彤程精化	盐城	盐城	化工产品生产销售	90.9		非同一控制下企业合并取得的子公司
北京科华	北京	北京	光刻胶制造		56.56	非同一控制下企业合并取得的子公司
科华燕园	北京	北京	科技推广和应用服务业		56.56	非同一控制下企业合并取得的子公司
全椒科华	滁州	滁州	电气机械和器材制造业		56.56	非同一控制下企业合并取得的子公司
江苏科微	邳州	邳州	电气机械和器材制造业		56.56	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海科材	上海	上海	科技推广和应用服务业		56.56	非同一控制下企业合并取得的子公司
彤程化工	上海	上海	化工贸易	100		同一控制下企业合并取得的子公司
彤程创展	北京	北京	技术开发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
常京化学	常州	常州	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
彤程化学	上海	上海	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
华奇化工	张家港	张家港	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
HKSLH	香港	香港	化工贸易		100	同一控制下企业合并取得的子公司

SKY	香港	香港	化工贸易		100	同一控制下企业合并取得的子公司
HKRAG	香港	香港	化工贸易		100	同一控制下企业合并取得的子公司
MRAG	澳门	澳门	化工贸易		100	同一控制下企业合并取得的子公司
HKRAR	香港	香港	化工贸易		100	通过资产收购取得的子公司
彤程镇江	镇江	镇江	化工产品制造批发		100	通过资产收购取得的子公司
北旭电子	北京	北京	计算机、通信和其他电子设备制造业		81.14	非同一控制下企业合并取得的子公司
北旭湖北	湖北	湖北	计算机、通信和其他电子设备制造业		81.14	非同一控制下企业合并取得的子公司
北旭天津	天津	天津	计算机、通信和其他电子设备制造业		81.14	非同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

2022 年 4 月，彤程化学实收资本增加人民币 50,000 万元。

2022 年 2 月，华奇化工实收资本增加人民币 500 万元。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
石墨烯研究院	北京	北京	技术开发	16.00		权益法
中策橡胶	杭州	杭州	轮胎、车胎及橡胶制品的生产销售	8.92		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:

无

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:

石墨烯研究院: 根据被投资单位的公司章程, 本集团有权向其董事会委派董事, 相应对其财务和经营政策有参与决策的权力, 从而对其施加重大影响。

本集团的重要联营企业中策橡胶作为本集团战略伙伴从事轮胎、车胎及橡胶制品的生产销售, 采用权益法核算, 该投资对本集团活动具有战略性。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中策橡胶公司	中策橡胶公司
流动资产	16,069,826,982.06	14,835,580,746.00
非流动资产	20,129,939,406.80	19,413,622,772.23
资产合计	36,199,766,388.86	34,249,203,518.23
流动负债	17,479,263,151.95	15,446,567,589.35
非流动负债	6,824,430,553.90	6,128,676,168.03
负债合计	24,303,693,705.85	21,575,243,757.38
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	11,895,268,702.87	12,673,959,760.85
按持股比例计算的净资产份额	1,060,998,491.95	1,130,453,840.87
调整事项	-234,165,728.44	94,239,773.31
—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	1,295,164,220.39	1,224,693,614.18
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	15,618,323,652.59	15,293,456,657.07
净利润	785,629,592.53	766,547,891.94
终止经营的净利润		
其他综合收益	4,443,911.65	-278,954,623.85
综合收益总额	790,073,504.18	487,593,268.09
本年度收到的来自联营企业的股利		30,494,100.00

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	48,091,045.54	225,506,324.86

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	-6,926,028.58	8,581,218.02
一其他综合收益		
一综合收益总额	-6,926,028.58	8,581,218.02

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险和价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

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

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

## 1、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款及其他流动资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2022 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 11.54%（2021 年 12 月 31 日：13.57%）和 21.81%（2021 年 12 月 31 日：29.44%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### （1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- ①定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

### （3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

①违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收账款历史迁徙率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

②违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

③违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

#### （4）前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中参考了权威预测值，根据其结果，每季度对这些经济指标进行预测，并确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

本集团应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的数据，参见附注七、5 和 8。

## 2、流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2022 年 6 月 30 日，本集团 56%（2021 年：68%）的债务在不足 1 年内到期。

## 3、市场风险

### （1）汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团的主要生产位于中国境内，但部分业务以美元进行结算。故本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；

### （2）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2022 年 6 月 30 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。



## 4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。本报告期内，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债除以总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	单位：元币种：人民币	
	2022年6月30日	2021年12月31日
负债总计	3,702,235,776.38	3,138,387,910.65
资产总计	<u>6,769,799,176.91</u>	<u>5,981,787,235.85</u>
资产负债率	55%	52%

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	101,178,999.76			101,178,999.76
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			145,234,706.46	145,234,706.46
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		306,697,273.26		306,697,273.26
(七) 其他非流动金融资产			75,942,237.37	75,942,237.37
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	101,178,999.76	306,697,273.26	221,176,943.83	629,053,216.85
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
其他权益工具 投资	人民币145,234,706.46元	市场法	流动性折扣	17%-30%
其他非流动 金融资产	人民币75,942,237.37元	净资产法	基金净资产	不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

管理层已经评估了货币资金、应收款项融资、票据及应收账款、应付票据、应付账款、短期借款、其他应收款及其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由主管会计工作负责人领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务副总裁、主管会计工作负责人和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经主管会计工作负责人及财务副总裁审核批准。出于季报、中期和年度财务报表目的，每年4次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应付款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2022年6月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。可转换债券债务成份公允价值，以考虑本集团自身不履约风险后相似可转换债券的约当市场利率将未来现金流量折现后的现值估计。

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。非上市的权益工具，采用市场基础估值模型估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团需要按照行业、规模、杠杆比率及战略厘定可比公众公司，并就已识别的每家可比公司计算合适的价格倍数，如企业价值/收入比率或市销率等。该倍数以可比公司的相关数据计量计算，再以缺乏流动性百分比进行折扣。折扣后的倍数会应用于非上市股权投资的相应盈利或资产数据计量，以计算其公允价值。其他非流动金融资产采用净资产法确定公允价值。本集团相信，以上述估值方法估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED	香港	投资	港币 1 万元	49.33	49.33

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 ZhangNing

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司详见附注九、1。

## 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

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中策橡胶集团股份有限公司	本公司的联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
诺玛（上海）投资咨询有限公司（“诺玛投资”）	其他：实际控制人控制的公司
杭州宁策	其他：实际控制人控制的公司
汉普森创投（注）	其他：原北京科华的少数股东

其他说明

汉普森创投原持有本集团下属子公司北京科华 14.2986%的股权，2021 年已将其所持股权全部予以转让。

**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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中策橡胶	销售商品	120,401,662.92	147,509,632.74
北旭电子	销售商品	7,645,292.24	13,715,023.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	964.87	510.80

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中策橡胶	122,510,565.16	176,716.24	95,456,011.71	105,847.47
应收账款	北旭电子			10,007,536.60	50,037.68

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	汉普森创投	963,335.10	6,625,776.78

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,482,768.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

限制性股票激励计划及回购情况：

2021年9月16日，本公司第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定向142名激励对象首次授予3,190,097股限制性股票，授予价格为每股人民币29.26元，因此确定此次限制性股票激励计划的授予日为2021年9月16日。在确定授予日后的缴纳股权激励款项过程中，由于个人资金原因，首次授予激励对象中2名激励对象自愿放弃拟授予其的全部限制性股票共计76,000股，1名激励对象自愿放弃拟授予其的部分限制性股票19,500股。因此，本公司本次激励计划首次实际授予的激励对象人数为140人，实际申请办理授予登记的限制性股票数量为3,094,597股。

上述首次授予的限制性股票分三批解除限售，在满足一定的业绩考虑目标以及个人绩效考核条件时，员工获得的股票即可解除限售。解除限售安排具体如下：

解除限售	业绩考核目标	解除限售比例
第一个解除限售期： 自首次授予之日起1年	以2020年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于20%	1/3
第二个解除限售期： 自首次授予之日起2年	以2020年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于60%	1/3
第三个解除限售期： 自首次授予之日起3年	以2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于110%	1/3

首次授予的限制性股票授予日的公允价值，系根据授予日本公司于上海证券交易所的交易价格确认。

另，公司于2022年4月13日召开了第二届董事会第三十七次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于1名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格、139名激励对象因公司层面业绩考核不达标而不符合公司2021年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期的解除限售条件，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及公司2021年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共103.9085万股进行回购注销。

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
已签约但未拨备

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年	2021 年
资本承诺	371,756,213.90	355,890,889.94
投资承诺		-
合计	371,756,213.90	355,890,889.94

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用



**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，原将本集团整体作为一个报告分部并对其经营成果进行管理。由于收购北京科华、北旭电子及其下属子公司并开展电子化学品的生产及销售，出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成如下 3 个报告分部：

- (1) 橡胶助剂及其他产品分部主要从事橡胶助剂等化学品的生产及销售；
- (2) 电子化学品分部主要从事光刻胶等电子化学品的生产及销售；
- (3) 全生物降解材料产品分部主要从事全生物降解材料等化学品的生产及销售。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	橡胶助剂及其他产品	电子材料产品	全生物降解材料产品	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,038,351,991.30	137,184,448.24	642,389.39		1,176,178,828.93
分部间交易收入		2,640,000.00		-2,640,000.00	-
对合营企业和联营企业的投资收益	69,715,631.83	68,188,899.88			137,904,531.71
折旧费和摊销费	43,769,768.70	20,867,105.60			64,636,874.30
利润总额	153,865,523.79	48,396,117.59	53,592.73		202,315,234.11
所得税费用	14,922,506.16	13,398,697.09	8,038.91		28,329,242.16
资产总额	4,342,305,391.28	1,918,395,120.93	509,098,664.70		6,769,799,176.91
负债总额	2,843,089,248.21	855,713,924.08	3,432,604.09		3,702,235,776.38
对合营企业和联营企业的长期股权投资	1,343,255,265.93				1,343,255,265.93
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-62,819,414.08	593,011,432.53	181,734,611.36		711,926,629.81

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	97,553,598.23
6 个月至 1 年	34,328,883.61
1 年以内小计	131,882,481.84
1 至 2 年	
2 至 3 年	6,310.90
3 年以上	
合计	131,888,792.74

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	131,888,792.74	100.00	186,615.86	0.14	76,764,677.37	102,252,521.83	100.00	124,626.63	0.12	102,127,895.20
其中：										
按信用风险特征组合	131,888,792.74	100.00	186,615.86	0.14	76,764,677.37	102,252,521.83	100.00	124,626.63	0.12	102,127,895.20
合计	131,888,792.74	/	186,615.86	/	76,764,677.37	102,252,521.83	/	124,626.63	/	102,127,895.20

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	97,553,598.23	113,644.50	0.12
6 个月至 1 年	34,328,883.61	70,737.30	0.21
1 年至 2 年			
2 年至 3 年	6,310.90	2,234.06	35.40
合计	131,888,792.74	186,615.86	0.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	124,626.63	61,989.23				186,615.86
合计	124,626.63	61,989.23				186,615.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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
第一名	81,812,123.62	62.03	122,141.83
第二名	9,853,813.46	7.47	12,011.64
第三名	9,202,129.96	6.98	13,691.43
第四名	8,543,812.50	6.48	13,064.95
第五名	4,481,600.95	3.40	6,351.43
合计	113,893,480.49	86.36	167,261.28

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	130,602,278.86	440,157,103.42
应收资金集中管理款	210,895,806.74	173,782,562.65
合计	341,498,085.60	613,939,666.07

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	67,986,326.60
6 个月至 1 年	58,585,288.81
1 年以内小计	126,571,615.41
1 至 2 年	495,583.00
2 至 3 年	25,600.00
3 年以上	3,509,480.45
合计	130,602,278.86

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	101,539,667.71	435,314,399.00
押金及保证金	3,715,853.55	3,714,153.55
其他	25,346,757.60	1,154,185.02
合计	130,602,278.86	440,182,737.57

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,634.15			25,634.15
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2022年6月30日 余额	25,634.15			25,634.15
------------------	-----------	--	--	-----------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	25,634.15					25,634.15
合计	25,634.15					25,634.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
彤程化学	借款	37,000,000.00	1年以内	28.33	
彤程化工	借款	33,238,531.21	1年以内	25.45	
彤程电子	借款	13,361,383.65	1年以内	10.23	
彤程精细	借款	5,800,000.00	1年以内	4.44	
上海中心	押金	3,699,353.55	1年至2年 /3年以上	2.83	
合计	/	93,099,268.41	/	71.28	

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用



(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,407,462,127.11	210,620,569.54	2,196,841,557.57	1,902,462,127.11	210,620,569.54	1,691,841,557.57
对联营、合营企业投资	1,343,255,265.93		1,343,255,265.93	1,256,692,480.76		1,256,692,480.76
合计	3,750,717,393.04	210,620,569.54	3,540,096,823.50	3,159,154,607.87	210,620,569.54	2,948,534,038.33

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
彤程化工	51,541,727.46			51,541,727.46		
彤程创展	45,748,868.53			45,748,868.53		
常京化学	80,103,312.97			80,103,312.97		
华奇化工	512,888,940.87	5,000,000.00		517,888,940.87		
彤程化学	315,939,327.62	500,000,000.00		815,939,327.62		
HKRAG	64,936,000.00			64,936,000.00		
彤程精化	229,250,000.00			229,250,000.00		210,620,569.54
彤程电子	600,013,188.89			600,013,188.89		
北京科华	678,040.79			678,040.79		
彤程海南	1,362,719.98			1,362,719.98		
合计	1,902,462,127.11	505,000,000.00		2,407,462,127.11		210,620,569.54

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
中策橡胶	1,224,693,614.18			70,074,231.51	396,374.70					1,295,164,220.39	
石墨烯研究院	31,998,866.58	17,200,000.00		-1,107,821.04						48,091,045.54	
小计	1,256,692,480.76	17,200,000.00		68,966,410.47	396,374.70					1,343,255,265.93	
合计	1,256,692,480.76	17,200,000.00		68,966,410.47	396,374.70					1,343,255,265.93	

其他说明：

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,753,686.20	88,168,642.10	125,886,185.94	101,494,215.61
其他业务				
合计	106,753,686.20	88,168,642.10	125,886,185.94	101,494,215.61

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		26,758,572.75
权益法核算的长期股权投资收益	68,966,410.47	36,638,516.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	749,221.37	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
合计	69,715,631.84	63,397,089.23

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,132,379.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,536,418.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	64,052,657.87	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,316.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	14,798,160.00	
少数股东权益影响额（税后）	-4,466,946.24	
合计	44,210,799.50	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.86	0.23	0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：Zhang Ning

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 19 日

## 修订信息

适用 不适用