

华润化学材料科技股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人房昕、主管会计工作负责人王庆文及会计机构负责人(会计主管人员)梁翠霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：技术研发创新和产品工艺升级风险、新冠疫情反复及国际贸易形势的不确定性、安全生产与环保风险、产业政策变动的监管风险。具体内容请详见本半年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 31 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 33 |
| 第六节 重要事项..... | 40 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 45 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 50 |
| 第九节 债券相关情况..... | 51 |
| 第十节 财务报告..... | 52 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人房昕先生、主管会计工作负责人王庆文先生及会计机构负责人梁翠霞女士签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、其他相关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------------|---|--|
| 公司、华润材料 | 指 | 华润化学材料科技股份有限公司 |
| 中国华润 | 指 | 中国华润有限公司，本公司的实际控制人 |
| 化学材料 | 指 | 华润化学材料投资有限公司，原华润化学材料有限公司，公司控股股东，持有公司 57.74% 的股份 |
| 化工有限 | 指 | 华润化工有限公司，注册于香港，持有公司 23.93% 的股份，实际控制人控制的其他企业 |
| 珠海华润材料 | 指 | 珠海华润化学材料科技有限公司，公司全资子公司 |
| 深圳华润化工 | 指 | 深圳市华润化工有限公司，公司全资子公司 |
| 化工新材料 | 指 | 华润化工新材料有限公司，公司全资子公司 |
| 化工国际 | 指 | 华润化工国际有限公司，注册于香港，公司全资子公司 |
| 上海化工国际 | 指 | 华润化工国际贸易（上海）有限公司，公司全资孙公司 |
| 华润复材 | 指 | 华润高性能复合材料有限公司，公司与关联方共同投资设立的控股子公司，公司持股比例为 85.56% |
| 聚酯瓶片、PET | 指 | 公司主营产品，聚酯切片的一种，主要用于加工各类容器，属于非纤维级聚酯切片，与纤维级聚酯切片相比粘度较高 |
| PTA | 指 | 精对苯二甲酸（Pure Terephthalic Acid），公司主要原材料 |
| MEG | 指 | 乙二醇（Mono Ethylene Glycol），公司主要原材料 |
| PETG | 指 | 聚对苯二甲酸乙二醇酯-1, 4-环己烷二甲醇酯 |
| PET 泡沫 | 指 | 对 PET 采用发泡工艺制得的泡沫材料，主要成分为 PET |
| 【GB 30871—2022】国家标准 | 指 | 国家市场监督管理总局和国家标准化管理委员会于 2022 年 3 月 15 日发布的《危险化学品企业特殊作业安全规范》 |
| 智能化管控平台建设指南 | 指 | 应急管理部办公厅于 2022 年 1 月 29 日印发的《危险化学品企业安全风险智能化管控平台建设指南（试行）》和《化工园区安全风险智能化管控平台建设指南（试行）》 |
| EHS | 指 | Environment（环境）、Health（健康）、Safety（安全）三位一体管理体系的缩写 |
| FOB | 指 | Free On Board 缩写，一般称“离岸价”，即货物价格不含保险费及运费 |
| CIF | 指 | Cost Insurance and Freight 缩写，一般称“到岸价”，即货物价格为成本加保险费加运费 |
| GB 4806.6-2016 | 指 | 食品安全国家标准，食品接触材料及制品通用安全要求 |
| CCF | 指 | 化纤信息网 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 华润材料 | 股票代码 | 301090 |
| 变更前的股票简称（如有） | 不适用 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 华润化学材料科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华润化学材料 | | |
| 公司的外文名称（如有） | China Resources Chemical Innovative Materials Co., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CRCHEM | | |
| 公司的法定代表人 | 房昕 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名 | 田美圆 | 刘立山 |
| 联系地址 | 江苏省常州市新北区春江镇圩塘综合 工业园新宇东路 1 号 | 江苏省常州市新北区春江镇圩塘综合 工业园新宇东路 1 号 |
| 电话 | 0519-85778588 | 0519-85778773 |
| 传真 | 0519-85778196 | 0519-85778196 |
| 电子信箱 | crcchem@crcchem.com | liulishan6@crcchem.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司法定代表人发生变更，具体内容详见公司于 2022 年 02 月 25 日在巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/>)披露的《关于公司法定代表人变更并完成工商变更登记的公告》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 8,063,051,518.11 | 5,903,460,369.06 | 36.58% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 431,434,454.87 | 268,997,323.53 | 60.39% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 381,070,219.41 | 237,084,214.86 | 60.73% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 132,207,592.39 | -164,050,051.65 | 180.59% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.29 | 0.21 | 38.10% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.29 | 0.21 | 38.10% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.74% | 7.51% | -0.77% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 9,959,481,631.13 | 8,985,037,640.50 | 10.85% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 6,586,150,551.00 | 6,177,105,929.82 | 6.62% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -328,433.29 | 主要系固定资产报废损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 34,837,064.94 | 主要系公司收到的政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 26,889,817.42 | 主要系购买理财产品产生的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -359,209.80 | 主要为对外捐赠支出 |
| 减：所得税影响额 | 10,675,003.81 | |
| 合计 | 50,364,235.46 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 行业发展情况

1、宏观行业基本状况

2022 年上半年，地缘政治冲突事件不断深化演变，国际大宗原材料商品和能源市场供需格局加速重构，国外主要经济体经济衰退预期加强，国际经济和贸易环境更趋复杂严峻；国内疫情多点散发，经济运行面临较多困难挑战。国家高效统筹做好疫情防控和经济社会发展工作，加大宏观政策调节力度，一揽子稳增长促消费政策举措有效实施，使我国经济克服多重压力挑战，经济运行逐步企稳回升，消费需求总体持续恢复发展。根据国家统计局发布的 2022 年上半年国民经济运行数据，我国上半年 GDP 比上年同期增长 2.5%，粮油食品类、饮料类零售额同比分别增长 9.9%和 8.2%。

报告期内，随着需求端新型应用领域快速增长、软饮料等传统应用领域和出口市场稳步增长，聚酯瓶片行业供需格局持续改善，行业产能利用率进一步抬升。根据华瑞信息 CCF《2022 年聚酯产业链市场运行展望》，受益于海外需求的支撑，2022 年上半年国内聚酯瓶片产量为 557 万吨，同比增长 6.8%。因国内疫情防控政策影响，不少地区物流交通受阻，同时上半年海外聚酯瓶片需求旺盛，在产能有限的情况下，国内聚酯瓶片市场持续处于供不应求的状态。报告期内因国际原油价格震荡上行，成本效应向石化产业链下游传导的同时叠加市场供应紧张因素，从而导致聚酯瓶片市场价格相应大幅上涨，并创下年内新高。国家统计局官网发布数据显示，上半年国内化学原料和化学制品制造业价格同比上涨 16.3%。同时受益于海外销售量价齐升的因素，在成本支撑和需求向好的因素推动下，行业整体盈利能力进一步提高。

随着炼化一体化发展，聚酯产业链配套更趋完善，产业链原料自给率大幅提升，行业新材料、新产品开发持续加强，产品的差异化和高品质已能够满足国内国际市场需求，完整产业体系优势得到充分发挥。行业企业积极围绕技术装备升级、延伸产业链条和区域布局调整开展投资活动，推进产业链上下游融合创新及高质量发展，一体化龙头企业的竞争力、抗风险能力显著增强。经过创新努力，行业内新材料、新产品的研发不断迈上新台阶，进一步扩大高端聚酯、差异化产品、高性能聚合物和纤维等在航空航天、风力和光伏发电、海洋工程、环境保护、安全防护、交通运输等领域应用。

近年来伴随中国经济的高速发展，中国的聚酯产业在生产规模、产业链一体化、创新能力、绿色制造、品牌建设等方面已具备全球竞争优势。根据华瑞信息 CCF《2022 年聚酯产业链市场运行展望》，截

至 2022 年 6 月底，中国大陆聚酯年产能为 6877 万吨左右，约占全球聚酯总产能的 57%，自 2011 年到 2021 年期间中国聚酯产量占全球比重提升了 10%左右，其中国内聚酯瓶片总产能约 1171 万吨。

2、行业政策环境

2022 年 3 月 28 日，国务院六部门联合印发《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》，提出大力发展化工新材料，化工新材料保障水平达到 75%以上，加快发展高性能纤维等产品，增强高端聚合物等产品供给能力，有序发展和科学推广生物可降解塑料；建立健全健康安全环境管理体系，鼓励利用先进适用技术实施安全、节能、减排、低碳等改造，推进智能制造。

2022 年 4 月 12 日，工业和信息化部、国家发展改革委联合印发《关于化纤工业高质量发展的指导意见》，提出推进高性能纤维及复合材料创新平台建设，围绕高性能纤维及复合材料行业共性关键技术和工程化问题，形成基础化工原料-高性能纤维/高性能聚合物-复合材料及制品成型加工-产品检测及评价-产品应用的全产业链。推广聚酯装置余热利用技术、PTA 余热发电技术，推广清洁生产技术与装备，加大对高性能纤维、再生化学纤维及可降解纤维材料等领域支持力度；促进节能低碳发展，提高循环利用水平；依法依规加快淘汰高能耗、高排放的落后生产工艺和设备，为优化供给结构提供空间。

上半年，国务院各部委相继印发《“十四五”现代能源体系规划》、《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》、《减污降碳协同增效实施方案》，江苏省生态环境厅亦印发了《2022 年推动碳达峰碳中和工作计划》。加大绿色工艺及装备研发，加强清洁生产技术改造及重点节能减排技术推广，构建清洁、低碳、循环的绿色制造体系，是产业政策要求，亦是聚酯行业发展趋势和共识，能源体系和发展模式正在进入非化石能源主导的崭新阶段。根据国家统计局发布的数据，上半年我国清洁能源消费占能源消费总量的比重同比提高 1.3 个百分点。

3、出口贸易状况

在海外疫情常态化背景下，消费、出行逐渐呈现正常化，为全球性需求释放带来有利影响；上半年人民币汇率呈现贬值形势，同时出口海运环境适度改善，叠加关税豁免和出口退税支持力度，多方面因素驱动聚酯瓶片出口景气度的大幅提升。中国领先的聚酯瓶片产量和产能优势为全球提供最稳定的供应保障。2022 年以来，中国聚酯瓶片出口量大幅提升，根据税则号 39076110 统计，2022 年 1-6 月国内聚酯瓶片出口量 215.2982 万吨，出口额 24 亿美元。

随着后期疫情形势逐步改善和国内防控政策的调整，境内外聚酯瓶片市场供需格局最终将寻找新的平衡点，下半年中国聚酯瓶片出口状况预计较上半年有所放缓。

(二) 主要业务

公司主要从事聚酯材料及新材料的研发、生产和销售，围绕十四五规划，聚焦高端聚酯、高性能聚合物和纤维的研发，开发高附加值产品，不断开拓新的应用领域。

（三）主要产品及用途

报告期内，公司主要产品为聚酯瓶片（PET），主要应用于软饮料、食用油、食品包装、酒包装、调味品、日用品包装、医疗药品包装及片材等领域。另外，公司珠海华润材料 10 万吨/年 PETG 特种聚酯一期工程项目年初正式投产，尚处于市场培育期，产品主要应用于食品包装、医疗包装、化妆品瓶包装、银行卡及身份证的卡基材料、热缩膜、板材、片材等领域。

（四）经营模式

1、采购模式

公司聚酯瓶片生产所需要的主要原材料为精对苯二甲酸(PTA)和乙二醇(MEG),属于石油化工产业链下游产品。公司利用规模优势,统一安排原料采购,与国内外主要原料生产商保持着长期稳定的合作关系,根据生产需要约定月度采购量,通过签订年度框架合约稳定大部分原料供应,同时根据原材料价格波动和销售订单情况,通过现货、期货锁定原料成本,进一步控制采购风险、降低采购成本。

公司以常州及珠海为中心,根据地理优势,综合考虑原材料品质、供应商规模等相关因素,建立合格供方审核及评价管理机制,形成《合格供应商名录》并实施动态管理。主要原料及长期使用的原辅料采购采用集中采购模式;其他一般性原辅料及生产物资采取招标、询比价、竞争性谈判等方式选择供应商。

2、生产模式

公司实行计划和订单生产相结合的生产模式,依托自身生产能力自主生产。公司每年年终根据当年的运营和销售情况制定下一年度的生产计划,每月根据客户的订单情况对具体生产安排进行调整。

3、销售模式

公司已建立覆盖全国和全球主要市场的销售网络,执行以直接客户为主的直销模式。公司可以根据产品的库存情况进行现货交易;也可以依据客户的实际需求,与长期合作的重点客户签订年度框架协议,根据客户的订单需求,逐月滚动交货,月度结算;或者根据自身的生产计划与客户签订远期交货的锁价合同。

在货物交付模式方面,境内客户主要采用公司送货上门和客户自提的方式进行,而境外客户则主要采用 FOB、CIF 的方式进行。

4、研发模式

国家政策鼓励发展新材料产业,国务院《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》要求提升高性能纤维及其复合材料发展水平,工信部等 4 部门印发的《新材料产业发展指南》将高性能纤维及复合材料列为关键战略材料,《战略性新兴产业分类(2018)》将 PETG 特种聚酯、高性能热塑性复合材料列为重点产品。公司根据国家鼓励政策,结合自身研发优势,通过自主研发,合作研发和引进先进技术,

聚焦突破重点关键领域核心技术。目前公司在新材料领域掌握了一系列新技术、新工艺并建立起一套系统性的创新项目全过程管控机制，确保研发项目管理规范化、结构化、标准化运作。

报告期内，公司主要业务、主要产品及用途及经营模式，未发生重大变化。

（五）、市场地位

产能规模是衡量聚酯瓶片生产企业核心竞争力的重要指标，排名前列的产能规模有利于企业抢占市场份额，增强自身知名度，与产业链上下游合作时可以获得更优的合作条件。截止报告期末，公司聚酯瓶片产能规模达 210 万吨/年，根据华瑞信息 CCF 数据统计，公司聚酯瓶片产能规模位列国内第三，全球第五。

公司募投项目“珠海华润材料 10 万吨/年 PETG 特种聚酯工程”一期项目已于报告期内正式投产。目前特种聚酯 PETG 投产后处于市场培育期，产销率正在逐月提升，客户反馈良好，公司将不断推进特种聚酯材料领域实现国产替代。

（六）主要业绩驱动因素

公司稳步夯实聚酯主营业务，提升产能规模的同时，持续开展技术方法的升级改造。布局高端新材料业务，聚焦高端聚酯、高性能聚合物和纤维的研发，加速推进重点研发项目的成果落地转化，不断培育新的业绩增长点，并以“国企改革双百行动”为契机，深化改革，持续提升组织活力。

二、核心竞争力分析

1、产能规模优势有利于公司增强市场地位

报告期内，随着“珠海华润材料年产 50 万吨聚酯三期工程项目”正式投产，公司在江苏常州和广东珠海分别拥有聚酯瓶片 100 万吨/年和 110 万吨/年的产能，合计产能为 210 万吨/年，PET 产能规模优势有效加强了公司在华南地区和东南亚出口市场的竞争地位，优化产能布局，提高在相关市场的销售份额，进一步夯实核心业务，巩固在聚酯瓶片行业的领先地位。另外，公司募投项目“珠海华润材料 10 万吨/年 PETG 特种聚酯工程”一期项目已于本年初正式投产，PETG 特种聚酯突破关键领域核心技术，打破国外技术垄断，为公司创造新的利润增长点。根据华瑞信息 CCF 数据统计，预计本项目全部建成后，公司将成为国内第一、世界第三的 PETG 特种聚酯供应商。

2、科技创新成为公司高质量发展引擎

公司以自主研发为依托、合作研发为补充，注重技术积累和有效应用，开展自主技术创新，将多年来积累的生产经验和研发技术，提炼成覆盖产品生产全过程的设计、工艺和质量等方面的技术诀窍、独有技术以及各类专利，助力公司在技术研发方面拥有强大的核心竞争力。公司深入推进知识产权管理体

系建设，大力推动知识产权保护，企业技术创新意识大幅提高。报告期内，公司新增发明专利 5 项，当前已累计获得发明专利共 18 项。

公司在长期实践中，高度重视创新人才队伍的建设及研发创新机制的完善。目前公司已建立一支高效精干的研发创新队伍，在常州及珠海两地建有研发中心。公司不断完善具有新材料行业特色的创新管理与激励机制，大力推动产品技术创新。公司围绕高端聚酯、高性能聚合物和纤维及相关新材料领域，与国内外研究机构进行深度产学研合作，共计开展数十项新材料项目的研发及工程化应用，其中热塑性复合材料与高性能 PET 泡沫材料项目，已分别完成生产线建设和进入试生产阶段。

3、深入推进对标管理体系建设，提升精益管理水平

公司搭建了卓越运营对标管理体系框架，由 5S 管理、质量管理、设备管理、EHS 管理和生产管理五大模块组成。为深入推进对标管理，公司制定了《对标管理工作实施方案》，重点围绕项目建设、科技创新、生产指标、设备安全、质量提升、EHS 管理、能源管理等方面，建立符合公司特色的对标指标体系。以生产线为单元，通过开展对标管理和经营活动分析，发现差距，以攻关组、QCC 活动、SDA、青年建功等多种形式进行改进，加强卓越运营体系建设。

公司生产装置由德国吉玛公司、中国昆仑工程公司、瑞士布勒公司的专有技术成套建设，属于聚酯瓶片行业成熟、先进的工艺路线。生产装置集成度高，工艺流程及反应器设计合理，操作弹性强，有较好的抗外界干扰能力。得益于上述工艺和装置及不断优化的管理水平，公司在产品质量指标的稳定性、产品使用的适应性、生产成本控制有效、生态环境保护友好、安全生产稳定可靠等方面长期保持业内的领先地位。报告期内，公司生产产品优等品率 98.91%，废品率 0.01%。

4、智能化建设带来安全及环保上的稳定保障

确保安全生产及杜绝环境污染是化工企业生产经营的应尽责任。为了更好地减少公司生产经营在安全及环保上的风险，公司已完成常州生产基地涵盖 EHS 智能安全环保系统、智慧能源系统、设备管理系统等工业互联网平台的建设。该平台融合物联网和人工智能等技术，对公司的水、电、燃气等能源介质进行实时采集，实现能源监测、能源分析和能源预警功能；实现了设备全生命周期管理、移动点巡检、关键设备在线监测功能；实现重大危险工艺的数据监测预警、可燃有毒气体的数据监测预警、全厂区人员在岗在位管理、全厂区动态的安全风险分区管理、应急管理、隐患排查、事故管理等“五位一体”的安全生产业务的全流程管理。

报告期内，根据危险化学品智能化管控平台建设指南及【GB 30871—2022】国家标准等有关监管要求，公司目前正在对平台进行迭代升级。本次升级包含常州基地系统升级和珠海基地的项目推广，总体项目预计于 2022 年内完成交付。

5、广泛而高效的营销体系奠定坚实的品牌客户基础

公司已建立覆盖国内外市场的销售网络，拥有广泛而高效的营销体系，直接向下游用户销售产品。在国内市场方面，公司依托常州、珠海两大生产基地，深耕华东及华南市场，通过在重庆、武汉、营口、天津、兰州、昆明等地的仓储中心，辐射周边地区，提供优质便捷的物流服务。目前，公司已成为可口可乐、农夫山泉、怡宝、顶津、雀巢、达能等国内外知名饮料品牌企业的重要合作伙伴。在境外市场方面，公司产品远销中亚、欧洲、南美、非洲等地区。产品的质量及品牌影响力受到国内外客户的一致认可。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司募投项目“珠海华润材料年产 50 万吨聚酯三期工程项目”正式投产，公司聚酯瓶片年总产能达到 210 万吨，进一步提升公司整体竞争力。上半年，国内新一轮疫情在多地区反复发生，原油价格震荡上行，聚酯原料供应和物流交通受阻，公司紧紧围绕 2022 年度经营目标，统筹兼顾疫情防控、经营发展和安全生产，克服诸多不利因素，保持生产装置总体稳定运行，实现聚酯瓶片产量 91.20 万吨，同比增长 12.45%。

受益于境内外聚酯瓶片市场价格的大幅提升，公司上半年实现营业收入 806,305.15 万元，同比增长 36.58%。公司聚酯瓶片的成本主要来源于原材料成本，上半年原油价格震荡上行，导致公司营业成本同比增加 35.96%。面对能源及大宗原材料商品价格攀升带来的成本大幅上涨的挑战，公司进一步强化销售、生产及采购协同管理，通过优化现货采购模式、原材料套期保值等方式，同时大力推广海包集装箱、槽车运输等新型包装与运输方式，最大化降低原料和运输成本，实现营业收入增幅高于营业成本的增幅，提升盈利空间，报告期归属于母公司股东的净利润同比增长 60.39%，聚酯瓶片毛利率同比提升 1.74%。

为进一步提升公司经营性现金流，公司加大应收账款回款力度，同时充分利用出口退税及增值税留抵退税政策实现退税，报告期内公司实现经营活动产生的现金流量净额 13,220.76 万元，同比上升 180.59%，经营性现金流状况得到大幅改善。

公司在做强做优 PET 聚酯业务的同时，始终聚焦高端聚酯、高性能聚合物和纤维的研发。公司持续推进重点研发项目的成果落地转化，加快推进产业化建设。报告期内，珠海华润化学材料 PETG 特种聚酯工程一期项目顺利投产，助力公司在特种聚酯领域实现国产化替代。PET 泡沫项目进口生产线正在开展试生产，试生产产品质量已达进口同类水平，项目已进入验收阶段，阻燃 PET 泡沫获得轨道交通行业销售认证许可，实现产品小批量销售。高性能热塑性复合材料项目现已基本完成产线建设，为进一步激励研发团队，打造产品的品牌和推进市场的销售，已注册成立常州华润高性能复合材料有限公司，公司

目前生产的热塑性复合板材、微发泡聚酯片材等产品应用场景广阔。报告期内公司大力推进各项新产品研发工作，投入研发费用 2,350.28 万元，同比增长 63.11%。

面对上半年错综复杂的国内外经济形势，公司坚持稳字当头、稳中求进，保持战略定力，推动十四五规划蓝图稳步实施，主要业绩指标实现较好增长，经营质量持续提升。

报告期内，公司完成的重点工作如下：

1、精准把握市场行情变化，灵活调整销售策略和业务结构

在消费升级的新时代背景下，聚酯产业链下游需求持续改善，并且呈现境内外结构性变化形态。报告期内，公司“珠海华润材料年产 50 万吨聚酯三期工程项目”正式投产，进一步提升产能规模优势，为销售的持续健康增长奠定了坚实的基础。公司积极抓住市场机遇，根据国内外市场需求变化和海运条件的改善，灵活调整销售策略和业务结构，使得新增产能的投放与客户需求有效衔接，公司上半年实现聚酯瓶片销量 92.86 万吨，同比增长 5.18%，产销率达 101.81%。上半年，境外市场因受海外疫情、俄乌局势及欧洲能源危机的影响，生产成本大幅上涨，部分国家或地区的聚酯装置出现减产或停产，境外聚酯瓶片需求进一步流向中国大陆，境外市场行情出现量价齐升的积极状况。公司从利润最大化的角度，灵活调整销售策略和结构，通过优化出口运输方式，销售策略积极向境外市场需求倾斜。报告期内，公司实现聚酯瓶片境外销量 32.20 万吨，同比增长 36.08%，境外销售金额 255,628.88 万元，同比增长 84.40%，带动了公司整体盈利水平的提升。

在产能有限的情况下，境外销售占比的不断增加，导致境内销售出现供不应求状况。报告期内，公司聚酯瓶片境内销量 60.66 万吨，同比下降 6.13%。截止报告期末公司在手订单充足。

2、科技创新驱动，展现技术和产品研发新作为

公司在常州和珠海两地均建有研发基地，聚焦高端聚酯、高性能聚合物和纤维的研发。公司根据研发创新需要，加强与外部科研机构与专家的合作，通过联合开发、产业孵化及股权投资等方式，开发高附加值产品，不断开拓新的应用领域。公司利用华润集团多元化业务的优势，积极参与集团内部创新联合体建设。报告期内，公司与华润集团其他业务单元合作设立的“绿色低碳环保建材创新联合体”和“绿色高性能 PET 啤酒包装材料创新联合体”成为华润集团首批创新联合体。公司深入推进知识产权管理体系建设，大力推动知识产权保护，企业技术创新意识大幅提高。报告期内，公司新增发明专利 5 项，当前已累计获得发明专利共 18 项。

在特种聚酯 PETG 方面，公司在保证生产稳定的前提下，不断优化生产配方和工艺参数，PETG 特种聚酯产品通过 FDA、ROHS、低温脆性、EU 食品可接触、Reach-svhc 等外检测试。为满足 PETG 产品在不同领域的应用需求，公司开展了抗静电型 PETG 产品的研发实验工作，目前该系列产品已进入试生产环节。

公司开发含 30%rPET 的 rPETG 产品，已应用于北京冬奥会和残奥会部分场馆装修，目前公司正进一步开发含 50%rPET 的 rPETG 产品。

公司以化学法生产的含 25%比例的 rPET 产品目前已通过境外客户测试，符合美国 FDA 及国标 GB4806.6-2016 标准。

在 PET 泡沫项目方面，公司年产 5 万立方的进口生产线现阶段已达到可连续化稳定生产状态，公司开发的应用于风电叶片领域的常规 PET 泡沫产品已通过风电 DNV GL 认证，目前可稳定试生产；应用于轨道交通领域的阻燃 PET 泡沫产品通过德国标准 DIN5510、欧盟标准 EN45545-2 认证并已有小批量销售；原创技术开发的特种 PET 泡沫产品已开发出实验样品，可应用于建材家居装饰、集装箱、房车等领域，未来市场应用前景广阔。

在热塑性复合材料方面，公司正在进行新能源电池防护底板的开发，样品已通过第三方机构的冲击性能测试；公司开发的不同厚度实心板产品已被具有行业代表性的客户应用于轻量化冷链运输车辆上；公司在复合材料提供及相关结构力学设计上，配合重点客户就冷藏车辆进行正向系统性地开发，注入了复合材料在轻量化、绿色环保等方面的特色理念，使终端产品更具有竞争力，有利于节能减排，助力双碳目标的实现。

3、以精益化生产管理体系构建能耗、环保友好型发展新格局

公司在生产过程中，始终融入降低能耗利用、落实环境保护、保障安全生产等可持续发展理念。2022 年 06 月，国家住建部、发改委联合印发《城乡建设领域碳达峰实施方案》，推进建筑太阳能光伏一体化建设，到 2025 年新建公共机构建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到 50%。公司在稳定精益化生产，保持装置满负荷运行的同时，在常州和珠海两大生产基地，持续推进分布式屋顶光伏发电项目、酯化蒸汽余热发电项目、天然气压差发电项目等资源综合利用项目的建设。目前，常州基地酯化蒸汽余热发电二期项目部分装置已完成安装建设，开始试运行并网发电。天然气压差发电项目将于 2022 年 10 月起进行现场安装，预计年内建成。同时公司与第三方在热媒加热、光伏发电、压缩空气等方面开展综合能源合作可行性研究。珠海基地原厂区光伏发电项目已投入使用，新厂区正在建设聚酯装置的余热发电及光伏发电项目，目前正处于项目启动阶段。

公司不断提高 EHS 管理水平，持续满足不断提升的 EHS 规范标准。今年一季度，公司完成了 7 台天然气锅炉燃烧器的提标改造及能效和 NOX 检测，改造后，设备运行稳定。另外公司积极建设污水排放提标工程及中水回用项目，实施完成危险化学品库的改造，同时公司与中国安全生产科学研究院、南京工业大学等机构进行交流，为申请化工安全一级标准化企业，开展前期准备工作。

4、深化改革，不断激发组织活力

公司作为“双百”专项行动试点企业，全面推行经理层成员任期制和契约化管理，签订《任期业绩考核任务书》，强化契约意识，压实经济责任，业绩考核指标设定符合公司发展要求，考核结果与薪酬挂钩，岗位调整实现刚性执行，经理人签约率 100%。公司建立中长期激励机制，设定合理的激励机制和退出机制，完善市场化选人用人，激励经营管理者与员工共同努力推动企业发展。

公司修订部门职能手册并确定岗位人员定编，持续优化组织结构及岗位设置；启动优秀年轻经理人项目并按计划推进，建设年轻干部及专业人才梯队，致力于造就一批善于经营、充满活力的职业经理人队伍。

为厘清公司治理主体之间的权责边界，规范董事会授权管理行为，促进经理层依法行权履职，提高经营决策效率，公司修订了《三重一大事项清单》、出台了《董事会授权管理规定》、《董事会授权决策事项清单》及《董事长专题会议事规则》、《总经理办公会议事规则》，进一步明确党委、董事会、经理层等各治理主体的权责边界，形成各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的公司治理机制，促进公司管理水平和治理能力提升。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|-----------------------------|
| 营业收入 | 8,063,051,518.11 | 5,903,460,369.06 | 36.58% | 主要系销量及售价同比上升影响 |
| 营业成本 | 7,421,372,821.32 | 5,458,499,457.08 | 35.96% | 主要系原油价格上涨，带动原料成本上涨所致 |
| 销售费用 | 38,339,267.87 | 19,956,358.09 | 92.12% | 主要系本期外销规模扩大 |
| 管理费用 | 101,063,798.94 | 71,745,522.79 | 40.86% | 主要系人工成本及检修费用增加 |
| 财务费用 | -33,636,141.99 | 5,302,458.02 | -734.35% | 主要系汇率波动较大，汇兑收益大幅增加 |
| 所得税费用 | 132,853,679.81 | 87,394,185.97 | 52.02% | 主要系利润总额增加导致 |
| 研发投入 | 23,502,822.79 | 14,409,265.63 | 63.11% | 主要系加大研发投入导致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 132,207,592.39 | -164,050,051.65 | 180.59% | 主要系盈利增加及营运资金占用减少影响 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 895,777,361.33 | -382,116,971.22 | 334.42% | 主要系本期理财产品赎回影响 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,704,195.10 | 41,996,986.40 | -142.16% | 主要系本期支付股息保证金及上年有新增融资影响 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,040,357,322.42 | -507,641,912.14 | 304.94% | 主要系本期理财产品到期赎回及经营性现金流增加的共同影响 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 聚酯瓶片 | 6,700,493,336.14 | 6,165,588,848.86 | 7.98% | 43.20% | 40.55% | 1.74% |
| 原料及其他 | 1,362,558,181.97 | 1,255,783,972.46 | 7.84% | 11.29% | 17.18% | -4.63% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 5,443,797,746.31 | 5,181,335,431.35 | 4.82% | 22.62% | 25.45% | -2.15% |
| 境外 | 2,619,253,771.80 | 2,240,037,389.97 | 14.48% | 78.92% | 68.63% | 5.22% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|-----------------------|----------|
| 投资收益 | 26,015,226.95 | 4.61% | 主要系购买银行理财产品形成的收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 874,590.47 | 0.16% | 主要系购买结构性理财产品形成的公允价值变动 | 否 |
| 营业外收入 | 299,601.05 | 0.05% | 主要系保险赔款收入 | 否 |
| 营业外支出 | 992,998.20 | 0.18% | 主要系捐赠支出及固定资产报废损失 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|-------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 2,644,970,645.14 | 26.56% | 1,596,687,501.93 | 17.77% | 8.79% | |
| 应收账款 | 1,231,173,802.75 | 12.36% | 759,447,930.75 | 8.45% | 3.91% | |
| 存货 | 1,793,824,166.58 | 18.01% | 1,519,015,581.16 | 16.91% | 1.10% | |

| | | | | | | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 固定资产 | 2,310,145,200.14 | 23.20% | 2,280,517,174.24 | 25.38% | -2.18% | |
| 在建工程 | 16,696,026.80 | 0.17% | 29,573,140.94 | 0.33% | -0.16% | |
| 使用权资产 | 26,762,218.82 | 0.27% | 31,292,513.26 | 0.35% | -0.08% | |
| 合同负债 | 432,181,586.98 | 4.34% | 446,204,366.43 | 4.97% | -0.63% | |
| 租赁负债 | 18,242,701.44 | 0.18% | 20,065,800.71 | 0.22% | -0.04% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|---------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 371,381,752.91 | 874,590.47 | | | 80,000,000.00 | 280,000,000.00 | | 172,256,343.38 |
| 2. 衍生金融资产 | | | 58,382,020.00 | | | | | 58,382,020.00 |
| 金融资产小计 | 371,381,752.91 | 874,590.47 | 58,382,020.00 | | 80,000,000.00 | 280,000,000.00 | | 230,638,363.38 |
| 应收款项融资 | 16,523,650.44 | | | | | 9,098,329.44 | | 7,425,321.00 |
| 上述合计 | 387,905,403.35 | 874,590.47 | 58,382,020.00 | | 80,000,000.00 | 289,098,329.44 | | 238,063,684.38 |
| 金融负债 | 4,770,710.00 | | 4,770,710.00 | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司权利受限制的资产主要为货币资金，受限金额共计 465,605,453.31 元，其中期货履约保证金 249,461,409.61 元，票据保证金 216,144,043.70 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 316,089,784.48 | 382,123,835.30 | -17.28% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|--------------------------|------|---------------|--------|------|-------------------------------|------|------|--------------------------|------|--------|------|-------------|---|
| 常州华润高性能复合材料有限公司 | 新材料技术研发；高性能纤维及复合材料制造、销售。 | 新设 | 33,541,610.00 | 85.56% | 自有资金 | 华润深圳湾发有限公司、深圳清研技术转移有限公司及8名自然人 | 长期 | 新材料 | 2022年01月11日完成公司设立的工商登记手续 | 不适用 | 不适用 | 否 | 2022年01月12日 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）《关于与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的进展公告》 |
| 合计 | -- | -- | 33,541,610.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|--------------|------|----------------|------|
| 其他 | 371,381,752.91 | 874,590.47 | | 80,000,000.00 | 280,000,000.00 | 3,469,920.55 | | 172,256,343.38 | 募集资金 |
| 其他 | 16,523,650.44 | | | | 9,098,329.44 | | | 7,425,321.00 | 自有资金 |
| 期货 | | | 58,382,020.00 | | | | | 58,382,020.00 | 自有资金 |
| 合计 | 387,905,403.35 | 874,590.47 | 58,382,020.00 | 80,000,000.00 | 289,098,329.44 | 3,469,920.55 | 0.00 | 238,063,684.38 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|------------|
| 募集资金总额 | 229,025.38 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,501.61 |
| 已累计投入募集资金总额 | 116,152.81 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验资报告【天职业字[2020]28731-20号】确认，公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币2,318,985,447.35元，扣除本次发行费用人民币28,731,647.09元，募集资金净额为人民币2,290,253,800.26元。</p> <p>募集资金总体累计金额变动情况如下：</p> | |

| |
|---|
| 1) 募集资金存款利息及现金管理收益 5,312,947.16 元 |
| 2) 其他调整增加 905,843.41 元 |
| 3) 募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）1,161,528,106.29 元 |
| 4) 手续费支出 2,132.60 元 |
| 5) 期末尚未使用的募集资金专户余额 1,134,942,351.94 元 |
| 其中：用于现金管理余额 1,100,000,000.00 元 |
| 募集资金专户余额 34,942,351.94 元 |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1. 珠海华润材料年产 50 万吨聚酯三期工程 | 否 | 63,200 | 63,200 | 611.08 | 51,936.48 | 82.18% | 2021 年 10 月 31 日 | - 3,069.98 | - 3,757.65 | 是 | 否 |
| 2. 珠海华润材料 10 万吨/年 PETG 特种聚酯工程 | 否 | 34,500 | 34,500 | 1,395.12 | 17,188.09 | 49.82% | 2021 年 12 月 31 日 | 787.03 | 804.25 | 是 | 否 |
| 3. 研发试验场所及配套项目 | 否 | 3,800 | 3,800 | 495.41 | 3,528.25 | 92.85% | 2021 年 08 月 31 日 | | | 不适用 | 否 |
| 4. 补充流动资金 | 否 | 43,500 | 43,500 | | 43,500 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 145,000 | 145,000 | 2,501.61 | 116,152.82 | -- | -- | - 2,282.95 | - 2,953.4 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 145,000 | 145,000 | 2,501.61 | 116,152.82 | -- | -- | - 2,282.95 | - 2,953.4 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益 | 无。 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 的情况和原因（分具体项目） | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 本公司超募资金 840,253,800.26 元，暂时闲置募集资金主要进行现金管理，不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况以及超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2021 年 10 月 31 日，公司第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，本次使用公开发行的股票募集资金置换截至 2020 年 10 月 24 日预先已投入募投项目中的自筹资金 67,496.50 万元以及已支付发行费用的自筹资金 728.81 万元，共计 68,225.31 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 1,134,942,351.94 元，主要用于购买银行理财产品及存放于募集资金专户。公司将根据有关规定履行审议程序后对尚未使用的募集资金做出合理安排并履行披露义务。 |
| 募集资金使用 | 无。 |

| | |
|----------------|--|
| 及披露中存在的问题或其他情况 | |
|----------------|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|---------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 28,000 | 110,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 0 | 19,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 28,000 | 129,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 商品 | 无 | 否 | 商品 | 0 | 2022 | 2022 | 195,4 | 212,4 | 260,0 | | 147,8 | 22.45 | 33,94 |

| 交易所 | | 期货 (原 材 料) | 年 01 月 01 日 | 年 06 月 30 日 | 98.78 | 38.05 | 91.07 | | 45.75 | % | 5.39 |
|---|--|---------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------|----------------|------------|---------------|------|
| 合计 | 0 | -- | -- | 195,4 98.78 | 212,4 38.05 | 260,0 91.07 | | 147,8 45.75 | 22.45 % | 33,94 5.39 | |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有） | 2021 年 12 月 17 日 | | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>公司开展套期保值业务不以投机、套利为目的，主要为有效规避原材料价格波动对公司带来的影响，但依旧存在如下风险：</p> <p>（1）价格波动风险：期货行情变动大，可能产生价格波动风险，引起期货账面的损失。</p> <p>（2）资金风险：套期保值交易按照公司相关制度中规定的权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。</p> <p>（3）内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。</p> <p>（4）技术风险：可能因为计算机系统不完备、网络故障等导致技术风险。</p> <p>（5）政策风险：如果衍生品市场以及套期保值交易业务相关政策、法律、法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。</p> <p>公司应对套期保值业务的风险控制措施：</p> <p>（1）公司将商品期货套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制期货套期保值业务规模，不得超过公司年度生产经营所需的 PTA、MEG 的使用量，对冲远期订单带来的原料价格波动风险。</p> <p>（2）公司严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，不影响公司正常生产经营。严格按照公司管理制度规定进行套期保值业务操作。</p> <p>（3）《期货套期保值交易管理制度》对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门和责任人、内部风险报告及处理程序等已作出明确规定，公司严格按照制度规定对各个环节进行控制。</p> <p>（4）设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。</p> | | | | | | | | | | |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种，市场透明度大，成交活跃，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。 | | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 否 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展期货套期保值业务，有效规避和防范原料价格波动给公司带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动对公司的影响，履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情况。 |

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------|------|------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 珠海华润材料 | 子公司 | 聚酯瓶片的生产及销售 | 828,776,898.75 | 3,823,486,945.94 | 1,450,257,094.02 | 3,043,060,203.59 | 50,524,157.32 | 39,208,039.65 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|---|
| 华润复材 | 联合其他方共同投资设立 | 该公司于 2022 年 01 月 11 日设立，暂未对公司生产经营和业绩产生重大影响。 |

主要控股参股公司情况说明

珠海华润材料、深圳华润化工、化工新材料、化工国际均为公司全资子公司，其中化工国际注册于香港，持有上海化工国际 100%的股权。珠海华润材料主要从事聚酯瓶片的生产及销售，为公司主要子

公司。其他全资子公司为公司贸易平台。华润复材为公司控股子公司，从事高性能复合材料的研发、生产与销售。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、技术研发创新和产品工艺升级风险

公司通过推进技术创新和产品升级，开拓新型业务领域，特别是有竞争力的新产品、新工艺、新技术，形成具有自主知识产权的主导产品和核心技术。但新型高分子材料具有技术含量高、附加值高、投入高、制造和市场准入门槛高、研发周期长等“四高一长”行业属性，从挖掘、培育到推向市场需要经历一定的周期，研发过程中的复杂性和不确定性需要较长时间的投入和积累探索。公司需要持续的技术升级和新产品开发才能保证在市场上的竞争力。随着行业进一步升级发展和市场竞争的加剧，若公司产品升级和技术迭代不能跟进行业发展状况，将导致公司产品升级失败的风险，公司将无法建立新的业务引擎，对未来可持续发展造成不利影响。

公司重点研发的高端产品特种聚酯 PETG 一期项目已于报告期内正式投产，鉴于本项目产品初入市场，市场培育尚需合理的周期，未来可能存在市场环境变化、竞争加剧、产品销售价格波动等风险。

公司坚持问题导向，紧密关注行业技术和产业政策情况，进一步加大研发投入与产学研合作，完善用人机制与优化激励制度，不断吸引行业高端人才，以确保公司技术创新和产品升级符合预期，进一步丰富公司的产品与业务结构。

2、新冠疫情反复及国际贸易形势的不确定性

受新冠疫情反复、国际贸易摩擦、地缘政治冲突等诸多因素影响，全球经济和国际贸易环境面临着较大的挑战和不确定性。报告期内，公司境外销售金额占营业收入的比例达 32.48%，产品主要销往非洲、南美、东欧等国家或地区，境外销售业务对公司经营业绩有着举足轻重的影响。随着国际经济和贸易形势的不断恶化，全球经济面临经济衰退的风险，同时境外销售亦面临着国外提高关税和人民币汇率波动进一步加剧，公司境外销售可能面临着出口业务波动风险，加剧公司未来业绩的不确定性。

公司组建专业的团队积极面对国际贸易摩擦，紧密跟踪、关注国际贸易形势的发展及汇率的变化，做好市场研判。销售团队积极开发更广泛的国家或地区的客户，加大市场开发力度。

3、安全生产与环保风险

公司及子公司珠海华润材料为环保部门公布的重点排污单位，化工新材料、深圳华润化工等全资子公司持有危险化学品经营许可证。随着公司业务规模不断扩大，若不能始终严格执行各项安全管理制度，及时维护并更新相关设施设备，并以新标准新要求持续提高安全风险防范的能力，公司将可能存在发生安全事故的风险。同时公司生产过程中会产生一定的废水、废气和废渣，虽然公司采取了环境保护措施，但仍不能完全排除因各种主客观原因造成的突发环保事故，从而对公司正常经营产生不利影响。随着未来安全环保要求逐步提高，公司将面临安全环保投入与成本进一步增加的风险。

公司将持续健全特种作业人员的作业规程以及特种设备操作标准，定期开展隐患排查与治理，有针对性地制定 EHS 管控措施并确保有效落实。抓好可记录事故事件的统计分析，消除导致事故事件发生的原因及途径，做好典型或重大事故事件的应急演练或应急处置，切实做好事前预防。

4、产业政策变动的监管风险

当前，国家推进优化产业结构和能源结构的战略，持续加强减污降碳协同控制，提升清洁生产和污染防治水平。2022 年 5 月，江苏省工业和信息化厅印发了《江苏省工业领域节能技改行动计划（2022-2025 年）》，严格执行节能、环保、质量、安全等相关法律法规和政策，坚决遏制“两高”项目盲目发展，严格落实产能置换、项目备案、能评、环评、排污许可等规定。2022 年 6 月，国家工业和信息化部等六部门印发《工业能效提升行动计划》，深入挖掘石油化工等行业节能潜力，有序推进技术工艺升级，推动能效水平应提尽提，实现行业能效稳步提升。虽然公司深化生产管理，高标准开展节能减排工作，但不排除后续监管部门在审批、监督检查、整改落实等方面持续的政策加码而带来未知风险。

公司生产所需能源主要包括电和天然气，能源耗用情况符合国家法律法规和国家标准。公司已建、在建项目符合国家产业政策和行业准入条件，主营业务不属于国家发改委公布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》的限制类或禁止类项目，亦未被列入工业和信息化部公布的重点高耗能行业监察范围。公司生产经营和募投项目符合国家和地方产业政策和环保规定。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|---------|------|--------|-----------|----------------------------------|------------------------------------|
| 2022 年 02 月 15 日 | 常州公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中金公司、宁泉资产 | 公司经营优势、PETG 项目进展、行业竞争格局、下游需求增长预期 | 详见公司 2022 年 2 月 16 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 02 | 常州公司 | 实地调 | 机构 | 国联证券 | 公司业务情况、PETG 项目技术 | 详见公司 2022 |

| | | | | | | |
|------------------|--|------|----|---|--|------------------------------------|
| 月 15 日 | 会议室 | 研 | | | 情况、PET 泡沫项目进展、其他新材料业务布局情况 | 年 2 月 16 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 02 月 23 日 | 上海 | 其他 | 机构 | 湘财基金、中欧基金、长江养老、海富通基金、国海富兰克林、太平洋资产、华宝基金、农银汇理、富国基金、广发基金、汇丰晋信、中银基金、光大保德信、汇添富、海通证券 | 公司业务情况、十四五发展目标、PETG 及 PET 泡沫技术及应用领域情况、其他新材料业务布局情况及新材料发展优势 | 详见公司 2022 年 2 月 24 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 03 月 03 日 | 常州公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中金公司 | rPET 产品在十三五的市场供需情况及十四五的行业展望、公司在其他新材料方面的布局情况 | 详见公司 2022 年 3 月 4 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 04 月 14 日 | 腾讯会议 | 电话沟通 | 机构 | 高申资产、冰河资产 | 公司基本情况、2021 年产销量情况及 2022 年产销量预期、公司订单受疫情影响情况 | 详见公司 2022 年 4 月 15 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 04 月 18 日 | 深圳全景路演厅、“全景·路演天下” (https://ir.p5w.net/c/301090.shtml) | 其他 | 其他 | 线上参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者、长城基金、博闻投资、佛银投资、沃伯格投资、卓喜资产、博易安盈、优谷资本、民泮资产、星河投资、德远投资、元素阿尔 | 公司 2021 年度经营业绩情况、对聚酯行业未来看法、公司未来发展战略、公司治理结构情况、财务情况、疫情对公司经营影响、超募资金使用计划、新项目 PET 三期 50 万吨及 PETG 项目情况、公司在 rPET 及 PET 泡沫热塑性复合材料等新项目情况、公司在市值管理方面的规划 | 详见公司 2022 年 4 月 19 日披露的投资者关系活动记录表。 |

| | | | | | | |
|------------------|------|------|----|---------------------------------|--|------------------------------------|
| | | | | 法基金、恒邦兆丰、价值在线、深创投、优美利投资 | | |
| 2022 年 05 月 27 日 | 腾讯会议 | 电话沟通 | 机构 | 光大证券 | 公司基本情况、公司开工率情况是否受疫情影响、是否有计划通过兼并等途径拓展公司上游产业链、公司市场竞争地位及保持优势的策略、新材料 PETG 项目是否符合预期及下游订单情况 | 详见公司 2022 年 5 月 30 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 05 月 27 日 | 腾讯会议 | 电话沟通 | 机构 | 国联证券、富国基金、工银瑞信、国泰基金、上海睿亿投资、兴银基金 | 公司基本情况、公司对行业需求看法。疫情对行业影响、海运成本下降对公司成本端影响、公司珠海新投产产能运行情况 | 详见公司 2022 年 5 月 30 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 06 月 02 日 | 腾讯会议 | 电话沟通 | 机构 | 华安证券、裕兰资本 | 公司基本情况、公司 rPET 产品研发进展、新增产能投产计划、公司在新产品 PETG 下游应用领域的销售拓展计划 | 详见公司 2022 年 6 月 2 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 06 月 08 日 | 腾讯会议 | 电话沟通 | 其他 | 参与东亚前海中期策略会的投资者 | 公司基本情况、疫情对二季度经营影响、公司在海外市场拓展情况、向上游延伸计划、公司与大股东的业务协同情况 | 详见公司 2022 年 6 月 9 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 06 月 09 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 其他 | 参与中信建投中期策略会的投资者 | 公司基本情况、50 万吨新投产产能运行情况、下半年检修计划、PET 泡沫材料在风电领域应用进展、新进入行业竞争者的认证周期、公司在国际市场上应对反倾销反补贴等政策的应对策略 | 详见公司 2022 年 6 月 10 日披露的投资者关系活动记录表。 |
| 2022 年 06 月 15 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 参与华安证券中期策略会的投资者、东证资管 | 聚酯瓶片的价格相比一季度现情况，今年公司主要的业绩增长点，目前公司销售模式。 | 详见公司 2022 年 6 月 16 日披露的投资者关系活动记录表。 |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------------|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 85.01% | 2022 年 02 月 17 日 | 2022 年 02 月 18 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 85.00% | 2022 年 03 月 14 日 | 2022 年 03 月 15 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》 |
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 85.02% | 2022 年 05 月 10 日 | 2022 年 05 月 11 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2021 年度股东大会决议公告》 |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 85.01% | 2022 年 06 月 29 日 | 2022 年 06 月 30 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------------------------|-----|------------------|-------------------------------|
| 朱振达 | 董事、总经理、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员 | 离任 | 2022 年 01 月 25 日 | 工作调动原因 |
| 安泽坤 | 董事、副总经理、董事会战略委员会委员 | 离任 | 2022 年 01 月 25 日 | 个人原因 |
| 王军祥 | 非独立董事 | 被选举 | 2022 年 02 月 17 日 | 董事会提名为非独立董事，因工作变动原因辞去高级副总经理职务 |
| 房昕 | 总经理 | 聘任 | 2022 年 01 月 25 日 | 董事会聘任为总经理，原副总经理职务自行免去 |
| 田美圆 | 董事、董事会审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员 | 离任 | 2022 年 02 月 24 日 | 工作安排原因 |
| 张量 | 非独立董事 | 被选举 | 2022 年 03 月 14 日 | 董事会提名 |

| | | | | |
|-----|-----------------------|-----|------------------|--------|
| 陈向军 | 非独立董事 | 被选举 | 2022 年 03 月 14 日 | 董事会提名 |
| 陈小军 | 董事、董事长及董事会战略委员会委员、召集人 | 离任 | 2022 年 04 月 28 日 | 工作安排原因 |
| 王军祥 | 董事长 | 被选举 | 2022 年 04 月 28 日 | 董事会选举 |
| 张小键 | 非独立董事 | 被选举 | 2022 年 06 月 29 日 | 董事会提名 |
| 许洪波 | 副总经理 | 聘任 | 2022 年 06 月 13 日 | 董事会聘任 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

报告期内公司未实施股权激励。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

2021 年 10 月，公司部分董事、高级管理人员与核心员工共计 118 人通过中信建投华润化学材料 1 号战略配售集合资产管理计划参与公司首次公开发行股票战略配售，该计划最终战略配售股份数量为 1,461.9138 万股，占首次公开发行后公司总股本的 0.99%，获配股票的限售期为自公开发行的股票在深交所上市之日起 12 个月。

截止本报告期末，该战略配售股份仍处于限售期内，持股数量及比例未发生变动。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|---------|-------|--|-------------------------|---|---------|---------|--------|
| 公司 | 颗粒物 | 处理后达标排放 | 2 | 1个位于厂区40万吨热媒站, 厂区西北侧、1个位于厂区60万吨热媒站, 厂区中部 | < 20mg/Nm ³ | 锅炉大气污染物排放标准 (BG-13271-2014), 《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021 中严者 | 0.9666 | 19.200 | 无 |
| 公司 | 二氧化硫 | 处理后达标排放 | 2 | 1个位于厂区40万吨热媒站, 厂区西北侧、1个位于厂区60万吨热媒站, 厂区中部 | < 50mg/Nm ³ | 锅炉大气污染物排放标准 (BG-13271-2014), 《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021 中中严者 | 0.2573 | 8.000 | 无 |
| 公司 | 氮氧化物 | 处理后达标排放 | 2 | 1个位于厂区40万吨热媒站, 厂区西北侧、1个位于厂区60万吨热媒站, 厂区中部 | < 100mg/Nm ³ | 锅炉大气污染物排放标准 (BG-13271-2014), 《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021 中中严者 | 10.2401 | 99.840 | 无 |
| 公司 | 挥发性有机物 | 处理后达标排放 | 3 | 1个位于厂区40万吨热媒站, 厂区 | < 60mg/Nm ³ | 合成树脂工业污染物排放标准 | 2.4590 | 15.567 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------|----------------------|---|---|-------------------------|--|---------|--------------|---|
| | | | | 西北侧、1 个位于厂区 60 万吨热媒站，厂区中部、1 个位于污水处理站，厂区西侧 | | (GB31572-2015)， 《化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016 中严者 | | | |
| 公司 | COD | 处理后达标后接入常州民生环保科技有限公司 | 1 | 厂区西南侧 | < 500mg/L | 《化学工业水污染物排放标准》(DB32/939-2020)， 《合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015 | 4.9757 | 113.050 | 无 |
| 珠海华润材料 | 颗粒物 | 处理后达标排放 | 1 | 位于厂区 60 万吨热媒站，在厂区西侧 | < 20mg/Nm ³ | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 燃气锅炉标准 | 0.4698 | 10.752 | 无 |
| 珠海华润材料 | 二氧化硫 | 处理后达标排放 | 1 | 位于厂区 60 万吨热媒站，在厂区西侧 | < 50mg/Nm ³ | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 燃气锅炉标准 | 0.1748 | 13.44 | 无 |
| 珠海华润材料 | 氮氧化物 | 处理后达标排放 | 1 | 位于厂区 60 万吨热媒站，在厂区西侧 | < 150mg/Nm ³ | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 燃气锅炉标准 | 32.3137 | 104.31 | 无 |
| 珠海华润材料 | 非甲烷总烃 | 处理后达标排放 | 2 | 位于厂区 60 万吨热媒站，在厂区西侧，位于污水处理站南侧，厂区西侧 | < 120mg/Nm ³ | 《大气污染物排放限值》(DB44/T 27-2001) 第二时段二级标准 | 0.4492 | 7.398 | 无 |
| 珠海华润材料 | COD | 处理达标后排入南水水质净 | 1 | 厂区西侧 | < 350mg/L | 《水污染物排放限制》 | 3.6536 | 由于我司废水处理后排入到 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------|----------------------|---|--|-----------------------------|---|--------|---|---|
| | | 化厂进行处理 | | | | (DB44/26-2001) 第二时段三级标准 | | 南水水质净化厂, 属于间接排放, 2020 年 8 月份办理国家排污许可证时, 取消污水污染物排放总量 | |
| 珠海华润材料 | 颗粒物 | 处理后达标排放处 | 1 | 位于新厂区 60 万吨热媒站西侧, 在厂区中部 | $<20\text{mg}/\text{Nm}^3$ | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 燃气锅炉标准 | 0.1397 | 12.48 | 无 |
| 珠海华润材料 | 二氧化硫 | 处理后达标排放处 | 1 | 位于新厂区 60 万吨热媒站西侧, 在厂区中部 | $<50\text{mg}/\text{Nm}^3$ | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 燃气锅炉标准 | 0.2697 | 15.60 | 无 |
| 珠海华润材料 | 氮氧化物 | 处理后达标排放 | 1 | 位于新厂区 60 万吨热媒站西侧, 在厂区中部处理后达标排放 | $<100\text{mg}/\text{Nm}^3$ | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 燃气锅炉标准 | 7.4393 | 90.0 | 无 |
| 珠海华润材料 | 非甲烷总烃 | 处理后达标排放 | 2 | 1 位于新厂区 60 万吨热媒站西侧, 在厂区中部, 2 位于污水处理站南侧, 厂区西侧 | $<60\text{mg}/\text{Nm}^3$ | 《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015) 表 5 大气污染物特别排放限值中非甲烷总烃排放限值执行 | 0.9189 | 3.47 | 无 |
| 珠海华润材料 | COD | 处理达标后排入珠海高栏港中法水务有限公司 | 1 | 位于污水处理站南侧, 厂区西侧。 | $<110\text{mg}/\text{L}$ | 《水污染物排放限值》DB44/26-2001 第二时段二级标准及国家《合成树脂工 | 2.4686 | 由于我司废水处理后排入到珠海高栏港中法水务有限公司, 属于间接排放, 2021 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| | | | | | | 业污染物 排放标 准》 (GB3157 2-2015) 水污染物 间接排放 限值较严 者 | | 年 12 月 份办理国 家排污许 可证时, 取消污水 污染物排 放总量 | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

防治污染设施的建设和运行情况

废气、废水、固废、噪声的防治措施按环评要求与主体装置同时设计、施工、验收、投用，运行情况良好。根据生态环境保护部门法规要求，新增了部分污染防治设施，如珠海生产基地实施低氮氧燃烧器改造，降低氮氧化物排放量，常州生产基地危废库通过验收并投入使用，实施中水回用提标改造工程，进一步提升了生产装置环保治理和管理水平。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司已建项目均依法办理了环境影响评价和验收等相关手续，公司常州生产基地在 2022 年 5 月 30 日重新申领了排污许可证，编号：913204117520039178001P，珠海生产基地排污许可证编号：914404005625951657001V，914404005625951657002V。

突发环境事件应急预案

公司及子公司的突发环境事件应急预案已报当地生态环境部门备案：《华润化学材料科技股份有限公司突发环境事件应急预案》已于 2020 年 5 月完成修订、评审及当地环保部门备案，备案号 320411-2020-021-H。《珠海华润化学材料突发环境事件应急预案》已于 2020 年 3 月完成修订、评审及当地环保部门备案，备案号 440400-2020-006-M。

上述突发环境事件应急预案适用于在危险化学品生产、使用、储存等过程中发生的突发环境事件的处置和突发事件的应急救援等。

应急预案体系由综合应急预案、专项应急预案、现场处置方案构成。综合应急预案是公司各部门制定并共同签署的应急工作总体预案，是公司应对突发事件的规范性文件。专项应急预案是应对某一类型或某几种类型突发事件而制定的具体的应急操作预案。现场处理方案是针对具体的装置、场所或设施、岗位制定的预案处置措施。

环境自行监测方案

公司及子公司根据《排污许可证申请与核发技术规范》要求，按照确定的排污节点、排放口、污染因子及许可排放限值等要求，制定了自行监测方案，并在全国排污许可管理信息平台中明确，委托有资质单位定期监测，并定期公示环境监测数据。

监测主要内容有：

1、有组织和无组织排放的废气：包括烟气二氧化硫、氮氧化物、黑度、挥发性有机物（非甲烷总烃、乙二醇、乙醛等）、颗粒物、臭气浓度等

2、污水总排口的废水：包括 pH 值、悬浮物、化学需氧量、氨氮（NH₃-N）等。

3、雨水：化学需氧量、氨氮（NH₃-N、PH 值）。

为了保证监测结果的准确性和代表性，监测时依据《固定污染源废气监测技术规范》（HJ/T 397-2007）、《空气和废气监测分析方法（第四版）》，《大气污染物无组织排放监测技术导则》（HJ/T 55-2000）与大气污染物排放标准相配套的标准分析方法，《地表水和污水监测技术规范》（HJ/T 91-2002）与其所规定的标准分析方法、《水和废气监测分析方法》（第四版）中的监测方法、《工业企业厂界噪声排放标准》（GB 12348-2008）中有关规定等进行，在监测工作中的现场采样、样品分析和数据处理中，制定了严格的质量保证措施并认真执行，从而保证监测质量。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

公司及子公司建立了严格的监测体制并委托环境管理监测部门对全厂进行水、气、声、渣的监测，掌握污染动态。应当公开的环境信息已按要求在环保信息许可公开平台里公开。报告期内本公司未发生重大环境问题，未因环保问题受过行政处罚。

公司及子公司设置安全生产专业管理机构 EHS 部，配备专职的安全、环保、消防、职业健康专业人员，对公司安全、环保、消防、职业健康进行专业管理。生产运行装置配备专职安全员，公司建立三级安全管理网络。成立以总经理为主任、分管副总经理为副主任、各部门负责人为成员的公司 EHS 委员会，贯彻落实上级安全生产方针政策，落实安全生产责任制、“一岗双责，党政同责”。

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

公司减少碳排放的具体措施及取得的效果：

1、提高能源效率，常州、珠海生产基地采用聚酯低温余热发电技术以降低产品综合能耗，降低碳排放量；

2、使用低碳电力，珠海生产基地光伏发电项目投入使用，降低 PET 产品电耗，降低碳排放量。

3、常州生产基地正在建设另外三套聚酯装置的余热发电装置及光伏发电项目。

4、珠海生产基地聚酯三期项目正在建设聚酯装置的余热发电及光伏发电项目，目前正处于项目启动阶段。

公司减少 VOCs 排放的具体措施：

1、常州、珠海生产基地在 2022 年上半年进行 LDAR（泄漏检测与修复）检测，对检测出的漏点进行修复或替换，进而降低泄漏排放量。

2、珠海生产基地聚酯一期、二期项目燃气炉正在进行低氮氧燃烧器改造。

其他环保相关信息

根据《江苏省强化危险废物监管和利用处置能力改革实施方案》、《关于进一步加强危险废物环境管理工作的通知》，常州生产基地建立危废物全生命周期管理，从产废、入库、申报、处置各环节，加强危险危废管理。

环境治理和保护投入情况：公司 2022 年上半年环保累计投入 386.87 万元，其中节能投入 22.68 万元，减排投入 179.27 万元，其它环保投入 184.90 万元。

二、社会责任情况

1、支持抗疫，彰显央企先锋模范作用

上半年，国内新冠肺炎疫情蔓延，面对复杂严峻的防控形势，公司号召全体党员干部为阻断疫情传播担责在肩、冲锋在前，主动参与抗击疫情，发挥央企先锋模范作用，以实际行动展现企业的社会责任感和勇于担当的精神品质。2022 年 3 月，公司在做好疫情防控稳定生产的同时，向常州滨江经济开发区管委会捐赠了价值近 6 万元的行军床、睡袋等防疫物资，为打赢疫情防控歼灭战贡献企业力量。

2、助力中小企业纾困解难

疫情期间，公司通过电话和走访，调研了与公司合作的供应商，针对有困难的中小企业，秉承“应付款快付”的原则，缩短付款周期，帮助中小企业度过难关。在疫情最严重的时期，公司严格执行与承运商签订的油价运费联动机制，适时启动运费的疫情价，通过运费联动机制等方式，支持中小企业复工复产，保障了中小企业的基本利益。

3、对江西广昌县开展产业帮扶

作为华润集团的定点扶贫县，广昌县近年大力发展新材料产业，但其初涉新材料行业，在技术研发、市场开拓等方面缺少抓手。公司自 2021 年起对江西省广昌县当地企业开展产业帮扶活动，组织营销中心技术骨干，对接当地新材料企业，充分发挥公司的原材料和技术服务的优势，支持当地发展新材料产业，帮扶广昌县探索形成从原材料供应到产品销售的闭环帮扶链。公司未来将持续、稳定地向当地新材料企业提供优质原材料，同时提供专业技术和售后服务，帮助其提升产品品质，助力做优、做细地方市场。

4、常州市圩塘中学校企共建

自 2015 年起，公司与常州市新北区圩塘中学开展校企共建，建立华润助学金，累计帮助学校 276 名贫困学生完成学业。2022 年以来，公司持续开展华润助学金捐赠工作，向圩塘中学捐赠助学金，为品学兼优贫困学生提供奖学金，让孩子们感受到来自社会的关怀与温情。

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

公司及子公司按照《AQT 3034 化工过程安全管理导则》的要求对现有的运行装置的安全管理体系进行对标，对查出来的问题实施改进。公司通过社会招聘、内部竞聘等途径扩充安环专业队伍。鼓励有条件的员工考取注册安全工程师等资质，上半年公司新入职 6 名注册安全工程师，提升了持证人员比例。

公司制定了《安全生产大检查工作方案》，成立了领导小组，负责排查整治工作的统一部署和推进落实，累计排查出各类问题隐患 26 项，上半年已全部完成整改。公司多年来未发生一般及以上安全生产事故。公司目前无重大危险源，聚酯工艺是重点监管的危险工艺，公司配置了 SIS 系统、DCS 控制系统、ESD 系统，安全生产管理形势总体平稳、可控。

公司及子公司上半年累计安全生产投入 392 万元，上半年累计完成安全教育培训 38726 人/小时。

报告期内无重大安全事故。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|--------------|--------|---|------------------|-----------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 华润化学材料投资有限公司 | 股份锁定承诺 | 自发行人股票在创业板上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。发行人股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（即 2022 年 4 月 26 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。 如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2021 年 10 月 26 日 | 上市后 6 个月内 | 已履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|----------|----------|----------|---|---------------|------|------|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 | 294.19 | 否 | 再审 | 根据法院二审判决,公司2022年1月份支付对方1482875.57元。公司于2022年5月申请再审。 | 截止报告期末,再审暂未判决 | | |
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 | 453.2 | 否 | 审结 | 根据法院二审判决,公司已支付对方1782081.43元,经过2022年3月份再审,判决对方返还公司50万元。 | 执行中 | | |
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 | 1,112.63 | 否 | 二审 | 该案件已于2022年4月下达一审判决,判决对方赔偿给公司造成的损失7928157元。后对方上诉,二审暂未确定开庭时间。 | 截止报告期末,二审暂未判决 | | |
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 | 1,100.42 | 否 | 二审 | 该案件于2021年11月下达一审判决,判决对方向公司支付赔偿款3570138元及案件受理费30116元。对方不服一审判决,已上诉。 | 截止报告期末,二审暂未判决 | | |
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 | 112.3 | 否 | 二审 | 根据法院一审判决,驳回公司诉讼请求,后公司上诉,该案件将于2022年7月15日开庭审理。 | 截止报告期末,二审暂未判决 | | |
| 未达到重大诉讼 | 1.2 | 否 | 审结 | 该案件于2022年5月在珠海市金 | 不适用 | | |

| | | | | | | | |
|----------------|--|--|--|---------------------------|--|--|--|
| 讼披露标准的 其他诉讼 | | | | 湾区劳动仲裁委审结，已驳回对 方的仲裁请求。 | | | |
|----------------|--|--|--|---------------------------|--|--|--|

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联 交易 方 | 关联 关系 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联 交易 定价 原则 | 关联 交易 价格 | 关联 交易 金额 (万 元) | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批 的交 易额 度 (万 元) | 是否 超过 获批 额度 | 关联 交易 结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|---|----------------------------------|----------------|----------------------|---|----------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|----------|----------|
| 华润 怡宝 集团 | 实际 控制 人控 制的 其他 企业 | 销售 商品 | 销售 聚酯 瓶片 产品 | 遵循 同期 市场 定价 | 市场 价格 | 42,52 9.61 | 6.35% | 96,60 0 | 否 | 货到 票到 30天 付款 | 市场 价格 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 42,52 9.61 | -- | 96,60 0 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 公司预计 2022 年度向关联方采购商品与服务总金额为 28,969.86 万元，销售产品总金额 96,600 万元，关联租赁 720.39 万元，关联方存贷款利息收入及手续费 300.2 万元。截止本报告期末，实际向关联方采购商品与服务总金额为 2,134.33 万元，销售产品总金额 42,529.61 万元，关联租赁 298.27 万元，关联方存贷款利息收入及手续费 304.94 万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

其他重大关联交易情况详见本节“重大关联交易临时报告披露网站相关查询”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------------------|------------------|---|
| 关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告 | 2022 年 01 月 26 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的进展公告 | 2022 年 01 月 12 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁事项主要涉及厂房、办公用房、班车及员工宿舍等，共计支付租赁金额 698.8 万元，其中公司在上海、深圳、香港等地向关联方华润（上海）有限公司、华润（深圳）有限公司、华润物业管理有限公司租赁办公用房和物业服务，定价原则依据市场价格协商定价，价格公平、公允，涉及关联交易金额 298.27 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

因公司境外全资子公司化工国际开展业务需要，关联方华润（集团）有限公司、华润化学材料科技控股有限公司为其在银行办理授信业务提供持续性担保，具体情况如下：

| 担保方 | 担保币种 | 担保金额 (原币) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经 履行完毕 |
|----------------|------|----------------|-------------|-------|----------------|
| 华润（集团）有限公司 | HKD | 508,000,000.00 | 2010年11月5日 | 持续性担保 | 否 |
| 华润（集团）有限公司 | USD | 100,000,000.00 | 2012年1月31日 | 持续性担保 | 否 |
| 华润（集团）有限公司 | USD | 65,000,000.00 | 2012年1月18日 | 持续性担保 | 否 |
| 华润（集团）有限公司 | USD | 35,000,000.00 | 2010年10月26日 | 持续性担保 | 否 |
| 华润化学材料科技控股有限公司 | HKD | 548,000,000.00 | 2011年2月1日 | 持续性担保 | 否 |

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|------------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,312,014,616 | 88.68% | | | | -11,183,276 | -11,183,276 | 1,300,831,340 | 87.93% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 1,208,274,744 | 81.67% | | | | -85,410 | -85,410 | 1,208,189,334.00 | 81.67% |
| 3、其他内资持股 | 103,704,648 | 7.01% | | | | -11,062,642 | -11,062,642 | 92,642,006 | 6.26% |
| 其中：境内法人持股 | 103,662,997 | 7.01% | | | | -11,020,991 | -11,020,991 | 92,642,006 | 6.26% |
| 境内自然人持股 | 41,651 | 0.00% | | | | -41,651 | -41,651 | | |
| 4、外资持股 | 35,224 | 0.00% | | | | -35,224 | -35,224 | | |
| 其中：境外法人持股 | 34,671 | 0.00% | | | | -34,671 | -34,671 | | |
| 境外自然人持股 | 553 | 0.00% | | | | -553 | -553 | | |
| 二、无限售条件股份 | 167,401,937 | 11.32% | | | | 11,183,276 | 11,183,276 | 178,585,213.00 | 12.07% |
| 1、人民币普通股 | 167,401,937 | 11.32% | | | | 11,183,276 | 11,183,276 | 178,585,213.00 | 12.07% |
| 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 | 1,479,416,553 | 100.00% | | | | | | 1,479,416,553 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

2022年4月26日，公司首次公开发行网下配售限售股份解禁上市流通。该部分股份限售期为自公司首次公开发行并上市之日起6个月，本次上市流通的网下配售限售股股份数量为11,183,276股，占公司总股本的0.7559%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|----------------|---------------|---------------|----------|--------|----------------|------------|
| 首次公开发行网下配售限售股东 | 11,183,276.00 | 11,183,276.00 | 0 | 0 | 首次公开发行网下发行限售股份 | 2022年4月26日 |
| 合计 | 11,183,276.00 | 11,183,276.00 | 0 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | |
|-------------|--------|---------------------|---|----------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 41,322 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如 | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数 | 0 |
|-------------|--------|---------------------|---|----------------|---|

| | | | | 有) (参见注 8) | | | (如有) | | |
|---|---------|--------|----------------|------------|----------------|--------------|------------|----|--|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 化学材料 | 国有法人 | 57.74% | 854,189,859.00 | 0.00 | 854,189,859.00 | 0.00 | | | |
| 化工有限 | 国有法人 | 23.93% | 353,999,475.00 | 0.00 | 353,999,475.00 | 0.00 | | | |
| 碧辟(中国)投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.33% | 49,314,736.00 | 0.00 | 49,314,736.00 | 0.00 | | | |
| 深创投红土股权投资管理(深圳)有限公司—深创投制造业转型升级新材料基金(有限合伙) | 其他 | 1.62% | 23,923,444.00 | 0.00 | 23,923,444.00 | 0.00 | | | |
| 中信建投证券—浦发银行—中信建投华润化学材料 1 号战略配售集合资产管理计划 | 其他 | 0.99% | 14,619,138.00 | 0.00 | 14,619,138.00 | 0.00 | | | |
| 太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深 | 其他 | 0.32% | 4,784,688.00 | 0.00 | 4,784,688.00 | 0.00 | | | |
| 武汉兴开源电力工程有限公司 | 境内非国有法人 | 0.11% | 1,600,000.00 | 100000.00 | 0.00 | 1,600,000.00 | | | |
| 于岩 | 境内自然人 | 0.09% | 1,388,800.00 | 1388800.00 | 0.00 | 1,388,800.00 | | | |
| 刘国华 | 境内自然人 | 0.09% | 1,340,500.00 | 1169600.00 | 0.00 | 1,340,500.00 | | | |
| 张爽姿 | 境内自然人 | 0.09% | 1,292,405.00 | 824780.00 | 0.00 | 1,292,405.00 | | | |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3） | 上述 10 名股东中，碧辟（中国）投资有限公司为公司首次公开发行前引入的战略投资者，限售期为自公司股票上市之日（2021 年 10 月 26 日）至 2024 年 10 月 26 日（非交易日顺延）；深创投红土股权投资管理（深圳）有限公司—深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、中信建投证券—浦发银行—中信建投华润化学材料 1 号战略配售集合资产管理计划、太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022CT001 深等三位股东为公司首次公开发行时通过战略配售的方式成为战略投资者，限售期为自公司股票上市之日（2021 年 10 月 26 日）至 2022 年 10 月 26 日（非交易日顺延）。 | | |
|--|--|--------|-----------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述 10 名股东中，化学材料、化工有限同为公司实际控制人中国华润共同控制的企业。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 武汉兴开源电力工程有限公司 | 1,600,000.00 | 人民币普通股 | 1,600,000 |
| 于岩 | 1,388,800.00 | 人民币普通股 | 1,388,800 |
| 刘国华 | 1,340,500.00 | 人民币普通股 | 1,340,500 |
| 张爽姿 | 1,292,405.00 | 人民币普通股 | 1,292,405 |
| 杨冬 | 1,159,096.00 | 人民币普通股 | 1,159,096 |
| 陈乡 | 700,000.00 | 人民币普通股 | 700,000 |
| 香港中央结算有限公司 （境外法人） | 683,649.00 | 人民币普通股 | 683,649 |
| 严红兰 | 679,700.00 | 人民币普通股 | 679,700 |
| 胡柏林 | 557,400.00 | 人民币普通股 | 557,400 |
| 陈喜合 | 547,000.00 | 人民币普通股 | 547,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司股东化学材料、化工有限与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系，未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况 | 1、武汉兴开源电力工程有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1600000 股，实际合计持有 1600000 股。 | | |

| | |
|---------------|---|
| 说明（如有）（参见注 4） | 2、刘国华通过普通证券账户持有 190500 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1150000 股，实际合计持有 1340500 股。 3、张爽姿通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1292405 股，实际合计持有 1292405 股。 |
|---------------|---|

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华润化学材料科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,644,970,645.14 | 1,596,687,501.93 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 172,256,343.38 | 371,381,752.91 |
| 衍生金融资产 | 58,382,020.00 | |
| 应收票据 | 1,115,977.87 | 1,210,175.21 |
| 应收账款 | 1,231,173,802.75 | 759,447,930.75 |
| 应收款项融资 | 7,425,321.00 | 16,523,650.44 |
| 预付款项 | 126,099,043.88 | 249,273,352.93 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 18,563,753.32 | 22,232,565.78 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,793,824,166.58 | 1,519,015,581.16 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,223,890,897.70 | 1,750,561,729.76 |
| 流动资产合计 | 7,277,701,971.62 | 6,286,334,240.87 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,310,145,200.14 | 2,280,517,174.24 |
| 在建工程 | 16,696,026.80 | 29,573,140.94 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 26,762,218.82 | 31,292,513.26 |
| 无形资产 | 239,777,716.63 | 239,268,162.95 |
| 开发支出 | 2,956,526.69 | 1,715,975.10 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 15,868,249.74 | 15,586,792.18 |
| 递延所得税资产 | 8,443,078.40 | 7,528,982.98 |
| 其他非流动资产 | 61,130,642.29 | 93,220,657.98 |
| 非流动资产合计 | 2,681,779,659.51 | 2,698,703,399.63 |
| 资产总计 | 9,959,481,631.13 | 8,985,037,640.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | 4,770,710.00 |
| 应付票据 | 1,296,470,838.99 | 1,224,967,799.68 |
| 应付账款 | 631,278,972.98 | 478,265,111.53 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 432,181,586.98 | 446,204,366.43 |
| 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 | 60,302,930.94 | 73,526,740.94 |
| 应交税费 | 81,650,796.40 | 35,981,067.14 |
| 其他应付款 | 545,366,966.96 | 253,388,391.88 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 72,491,411.10 | |
| 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 | 8,395,580.15 | 8,579,294.32 |
| 其他流动负债 | 36,487,328.55 | 190,634.65 |
| 流动负债合计 | 3,092,135,001.95 | 2,525,874,116.57 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 18,242,701.44 | 20,065,800.71 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 225,643,152.09 | 243,950,031.57 |
| 递延所得税负债 | 31,871,220.12 | 18,041,761.83 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 275,757,073.65 | 282,057,594.11 |
| 负债合计 | 3,367,892,075.60 | 2,807,931,710.68 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,479,416,553.00 | 1,479,416,553.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,360,132,288.58 | 3,360,132,288.58 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 47,207,900.80 | -2,893,676.61 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 81,420,315.53 | 81,420,315.53 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,617,973,493.09 | 1,259,030,449.32 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,586,150,551.00 | 6,177,105,929.82 |
| 少数股东权益 | 5,439,004.53 | |
| 所有者权益合计 | 6,591,589,555.53 | 6,177,105,929.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,959,481,631.13 | 8,985,037,640.50 |

法定代表人：房昕 主管会计工作负责人：王庆文 会计机构负责人：梁翠霞

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,139,568,300.76 | 1,501,737,028.38 |
| 交易性金融资产 | 101,611,849.32 | 301,070,890.41 |
| 衍生金融资产 | 58,382,020.00 | |
| 应收票据 | 147,901.97 | |
| 应收账款 | 239,265,885.53 | 218,852,099.67 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | 100,000.00 |
| 预付款项 | 44,105,847.09 | 55,413,983.19 |
| 其他应收款 | 1,117,046,225.52 | 574,358,697.60 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 129,340,000.00 | 129,340,000.00 |
| 存货 | 683,352,729.16 | 941,210,253.42 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 957,646,854.37 | 1,517,356,068.08 |
| 流动资产合计 | 5,341,127,613.72 | 5,110,099,020.75 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,107,576,253.66 | 1,074,034,647.16 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 743,419,420.17 | 697,734,644.38 |
| 在建工程 | 9,390,650.11 | 10,639,820.30 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 14,910,690.24 | 17,040,788.88 |
| 无形资产 | 77,208,272.34 | 78,420,185.61 |
| 开发支出 | 2,956,526.69 | 1,715,975.10 |
| 商誉 | 0.00 | |
| 长期待摊费用 | 10,960,338.01 | 11,624,600.83 |
| 递延所得税资产 | 5,876,643.93 | 6,549,101.93 |
| 其他非流动资产 | 51,976,624.86 | 76,324,707.33 |
| 非流动资产合计 | 2,024,275,420.01 | 1,974,084,471.52 |
| 资产总计 | 7,365,403,033.73 | 7,084,183,492.27 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | 4,770,710.00 |
| 应付票据 | 541,239,759.57 | 621,545,531.91 |
| 应付账款 | 97,201,795.89 | 114,550,959.75 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 90,459,598.25 | 160,221,785.25 |
| 应付职工薪酬 | 39,400,101.02 | 43,867,507.64 |
| 应交税费 | 69,865,991.14 | 29,626,487.01 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 414,701,453.11 | 361,125,252.02 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 72,491,411.10 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,221,276.24 | 4,124,449.02 |
| 其他流动负债 | 749,477.28 | 190,634.65 |
| 流动负债合计 | 1,257,839,452.50 | 1,340,023,317.25 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 9,541,164.81 | 9,322,310.51 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 128,519,956.40 | 144,681,817.94 |
| 递延所得税负债 | 28,703,760.88 | 15,449,271.34 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 166,764,882.09 | 169,453,399.79 |
| 负债合计 | 1,424,604,334.59 | 1,509,476,717.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,479,416,553.00 | 1,479,416,553.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,284,665,099.44 | 3,284,665,099.44 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 43,786,515.00 | -3,578,032.50 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 81,420,315.53 | 81,420,315.53 |
| 未分配利润 | 1,051,510,216.17 | 732,782,839.76 |
| 所有者权益合计 | 5,940,798,699.14 | 5,574,706,775.23 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,365,403,033.73 | 7,084,183,492.27 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 8,063,051,518.11 | 5,903,460,369.06 |
| 其中：营业收入 | 8,063,051,518.11 | 5,903,460,369.06 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 7,559,735,428.54 | 5,581,473,952.35 |
| 其中：营业成本 | 7,421,372,821.32 | 5,458,499,457.08 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 9,092,859.61 | 11,560,890.74 |
| 销售费用 | 38,339,267.87 | 19,956,358.09 |
| 管理费用 | 101,063,798.94 | 71,745,522.79 |
| 研发费用 | 23,502,822.79 | 14,409,265.63 |
| 财务费用 | -33,636,141.99 | 5,302,458.02 |
| 其中：利息费用 | 1,986,955.70 | 580,650.21 |
| 利息收入 | 8,433,854.07 | 5,665,585.61 |
| 加：其他收益 | 34,981,028.77 | 31,985,195.56 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 26,015,226.95 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 874,590.47 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -434,616.96 | -2,170,755.68 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 5,754.06 | 5,743,719.36 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 564,758,072.86 | 357,544,575.95 |
| 加：营业外收入 | 299,601.05 | 558,741.81 |
| 减：营业外支出 | 992,998.20 | 1,711,808.26 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 564,064,675.71 | 356,391,509.50 |
| 减：所得税费用 | 132,853,679.81 | 87,394,185.97 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 431,210,995.90 | 268,997,323.53 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 431,210,995.90 | 268,997,323.53 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 431,434,454.87 | 268,997,323.53 |
| 2. 少数股东损益 | -223,458.97 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 50,101,577.41 | 24,279,816.50 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 50,101,577.41 | 24,279,816.50 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 50,101,577.41 | 24,279,816.50 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | 47,364,547.50 | 24,617,332.50 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 2,737,029.91 | -337,516.00 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 481,312,573.31 | 293,277,140.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 481,536,032.28 | 293,277,140.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -223,458.97 | |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.29 | 0.21 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.29 | 0.21 |

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

法定代表人：房昕 主管会计工作负责人：王庆文 会计机构负责人：梁翠霞

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 4,502,383,557.88 | 3,763,983,615.66 |
| 减：营业成本 | 3,954,738,186.74 | 3,378,809,540.43 |
| 税金及附加 | 3,992,161.27 | 9,008,779.92 |
| 销售费用 | 22,124,206.00 | 16,056,026.22 |
| 管理费用 | 53,762,870.47 | 41,601,384.22 |
| 研发费用 | 18,536,266.19 | 13,352,182.20 |
| 财务费用 | -15,605,192.44 | 3,768,105.46 |
| 其中：利息费用 | 2,562,845.82 | 580,650.21 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 13,956,953.04 | 5,665,585.61 |
| 加：其他收益 | 18,206,921.02 | 29,491,020.63 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 21,752,700.89 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | 540,958.91 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -689,174.74 | -1,165,453.03 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 8,238,483.10 | 5,734,513.27 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 512,884,948.83 | 335,447,678.08 |
| 加：营业外收入 | 132,926.38 | 304,231.82 |
| 减：营业外支出 | 725,966.16 | 1,446,282.49 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 512,291,909.05 | 334,305,627.41 |
| 减：所得税费用 | 121,073,121.54 | 80,383,734.75 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 391,218,787.51 | 253,921,892.66 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 391,218,787.51 | 253,921,892.66 |
| （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 | 47,364,547.50 | 24,617,332.50 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 47,364,547.50 | 24,617,332.50 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | 47,364,547.50 | 24,617,332.50 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 438,583,335.01 | 278,539,225.16 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 8,428,833,554.06 | 6,287,506,207.26 |
| 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 | 238,977,078.53 | 58,228,362.31 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 88,791,627.58 | 72,667,392.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,756,602,260.17 | 6,418,401,962.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,738,367,412.37 | 5,832,611,107.94 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 186,121,784.82 | 155,389,444.13 |
| 支付的各项税费 | 110,227,332.19 | 96,470,249.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 589,678,138.40 | 497,981,212.60 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,624,394,667.78 | 6,582,452,014.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 132,207,592.39 | -164,050,051.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,198,218,222.91 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,471,935.71 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,176,987.19 | 6,864.08 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,211,867,145.81 | 6,864.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 47,839,554.48 | 300,871,178.94 |
| 投资支付的现金 | 268,250,230.00 | 81,252,656.36 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 316,089,784.48 | 382,123,835.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 895,777,361.33 | -382,116,971.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,020,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 2,020,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 284,569,945.59 | 98,953,171.64 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 286,589,945.59 | 98,953,171.64 |
| 偿还债务支付的现金 | 290,981,229.91 | 54,194,039.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 801,130.99 | 1,762,145.96 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,511,779.79 | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 304,294,140.69 | 56,956,185.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,704,195.10 | 41,996,986.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 30,076,563.80 | -3,471,875.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,040,357,322.42 | -507,641,912.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,139,007,869.41 | 1,112,739,736.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,179,365,191.83 | 605,097,824.85 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,884,056,554.81 | 4,014,546,659.28 |
| 收到的税费返还 | 151,598,251.75 | 57,862,020.29 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 59,089,411.52 | 39,255,489.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,094,744,218.08 | 4,111,664,169.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,866,322,635.75 | 2,960,428,305.46 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 108,740,931.65 | 87,738,627.21 |
| 支付的各项税费 | 88,045,047.31 | 52,107,353.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 347,721,040.67 | 325,514,056.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,410,829,655.38 | 3,425,788,343.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 683,914,562.70 | 685,875,826.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,118,218,222.91 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,600,645.30 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,148,043.12 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,130,966,911.33 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,817,452.01 | 43,823,324.72 |
| 投资支付的现金 | 200,000,000.00 | 81,252,656.36 |
| 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 | 220,817,452.01 | 125,075,981.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 910,149,459.32 | -125,075,981.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 107,637,395.73 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 7,094,643,324.69 | 4,536,118,190.71 |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,202,280,720.42 | 4,536,118,190.71 |
| 偿还债务支付的现金 | 113,849,939.11 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 720,125.68 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 7,850,040,818.37 | 5,581,084,592.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 7,964,610,883.16 | 5,581,084,592.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -762,330,162.74 | -1,044,966,401.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 14,315,636.01 | -1,907,724.11 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 846,049,495.29 | -486,074,280.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,044,057,395.86 | 1,040,386,117.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,890,106,891.15 | 554,311,837.38 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|------------------|----|------------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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、上年年末余额 | 1,479,416,553.00 | | | | 3,360,132,288.58 | | -2,893,676.61 | | 81,420,315.53 | | 1,259,030,449.32 | | 6,177,105,929.82 | | 6,177,105,929.82 |
| 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 | 1,479,416,553.00 | | | | 3,360,132,288.58 | | -2,893,676.61 | | 81,420,315.53 | | 1,259,030,449.32 | | 6,177,105,929.82 | | 6,177,105,929.82 |
| 三、本期增 | | | | | | | 50, | | | | 358 | | 409 | 5,4 | 414 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------------------------|--|--|--|--|------------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | | | | 101 ,57 7.4 1 | | | | | ,94 3,0 43. 77 | | ,04 4,6 21. 18 | 39, 004 .53 | ,48 3,6 25. 71 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | 50, 101 ,57 7.4 1 | | | | | 431 ,21 0,9 95. 90 | | 481 ,31 2,5 73. 31 | 5,4 39, 004 .53 | 486 ,75 1,5 77. 84 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | - 72, 267 ,95 2.1 3 | | - 72, 267 ,95 2.1 3 | | - 72, 267 ,95 2.1 3 |
| 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 | | | | | | | | | | | | - 72, 491 ,41 1.1 0 | | - 72, 491 ,41 1.1 0 | | - 72, 491 ,41 1.1 0 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 223 ,45 8.9 7 | | 223 ,45 8.9 7 | | 223 ,45 8.9 7 |
| (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 | 1,479,416,553.00 | | | | 3,360,132,288.58 | | 47,207,900.80 | | 81,420,315.53 | | 1,617,973,493.09 | | 6,586,150,551.00 | 5,439,004.53 | 6,591,589,553.00 |

上年金额

单位：元

| 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 |
| | 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、上年年末余额 | 1,257,504,070.00 | | | | 1,286,064,556.25 | | 22,872,711.59 | | 39,747,450.24 | | 818,449,711.47 | | 3,424,638,499.55 | | 3,424,638,499.55 |
| 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 | 1,257,504,070.00 | | | | 1,286,064,556.25 | | 22,872,711.59 | 0.00 | 39,747,450.24 | | 818,449,711.47 | | 3,424,638,499.55 | 0.00 | 3,424,638,499.55 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------|--|--|--|----------|-------------------------------|--|---|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | 0.0 0 | | | | 6.2 5 | 9 | | 4 | | 47 | | 9.5 5 | 9.5 5 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列) | | | | | | 24, 279 ,81 6.5 0 | | | | 268 ,99 7,3 23. 53 | | 293 ,27 7,1 40. 03 | 293 ,27 7,1 40. 03 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | 24, 279 ,81 6.5 0 | | | | 268 ,99 7,3 23. 53 | | 293 ,27 7,1 40. 03 | 293 ,27 7,1 40. 03 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项 储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 1,2 57, 504 ,07 0.0 0 | | | | 1,2 86, 064 ,55 6.2 5 | | 47, 152 ,52 8.0 9 | | 39, 747 ,45 0.2 4 | | 1,0 87, 447 ,03 5.0 0 | | 3,7 17, 915 ,63 9.5 8 | | 3,7 17, 915 ,63 9.5 8 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | 所有 者权 益合 计 |
|---------------------------------------|------------------------------|---------|---------|----|------------------------------|---------------|---------------------------|----------|-----------------------|------------------------|----|------------------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 未分 配利 润 | 其他 | |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年 末余额 | 1,479 ,416, 553.0 0 | | | | 3,284 ,665, 099.4 4 | | - 3,578 ,032. 50 | | 81,42 0,315 .53 | 732,7 82,83 9.76 | | 5,574 ,706, 775.2 3 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期 初余额 | 1,479 ,416, 553.0 0 | | | | 3,284 ,665, 099.4 4 | | - 3,578 ,032. 50 | | 81,42 0,315 .53 | 732,7 82,83 9.76 | | 5,574 ,706, 775.2 3 |
| 三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填 列） | | | | | | | 47,36 4,547 .50 | | | 318,7 27,37 6.41 | | 366,0 91,92 3.91 |
| （一）综合 收益总额 | | | | | | | 47,36 4,547 .50 | | | 391,2 18,78 7.51 | | 438,5 83,33 5.01 |
| （二）所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------------------|----------------|----------------------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | - 72,49 1,411 .10 | | - 72,49 1,411 .10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | - 72,49 1,411 .10 | | - 72,49 1,411 .10 |
| (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 | 1,479 ,416, | | | | 3,284 ,665, | | 43,78 6,515 | | 81,42 0,315 | 1,051 ,510, | 5,940 ,798, |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|--|--|--|------------|--|-----|--|-----|------------|--|------------|
| 末余额 | 553.0 0 | | | | 099.4 4 | | .00 | | .53 | 216.1 7 | | 699.1 4 |
|-----|------------|--|--|--|------------|--|-----|--|-----|------------|--|------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,257,504,070.00 | | | | 1,210,597,367.11 | | 20,943,532.50 | | 39,747,450.24 | 357,727,052.14 | | 2,886,519,471.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,257,504,070.00 | | | | 1,210,597,367.11 | | 20,943,532.50 | | 39,747,450.24 | 357,727,052.14 | | 2,886,519,471.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 24,617,332.50 | | | 253,921,892.66 | | 278,539,225.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 24,617,332.50 | | | 253,921,892.66 | | 278,539,225.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有（或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 东) 的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,257,504,070.00 | | | | 1,210,597,367.11 | | 45,560,865.00 | | 39,747,450.24 | 611,648,944.80 | | 3,165,058,697.15 |

三、公司基本情况

(一) 公司概况

公司注册中文名称：华润化学材料科技股份有限公司（以下简称“华润材料”或“公司”或“本公司”）

公司注册英文名称：China Resources Chemical Innovative Materials Co., Ltd.

注册资本：147,941.6553 万元人民币

法定代表人：房昕

公司住所及总部地址：常州新北区春江镇圩塘综合工业园

统一社会信用代码：913204117520039178

(二) 本公司所处行业、经营范围和主要业务

所处行业：化学原料

经营范围为：化学新材料领域的技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务；聚酯切片的制造；聚酯切片、聚酯切片原料精对苯二甲酸、1, 2-乙二醇的进出口业务和国内批发业务；废料（危险化学品除外）的国内批发业务；仓储服务（危险化学品除外）。（涉及国家特别管理措施的除外；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 公司的母公司及最终控制方

母公司：华润化学材料投资有限公司

最终控制方：中国华润有限公司

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2022 年 8 月 24 日经公司董事会会议决议批准报出。

(五) 营业期限

2003 年 07 月 14 日至长期

本公司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企业或主体。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本报告所载财务信息期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下

的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入股本溢价，股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计

算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司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。

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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

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

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。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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：

（1）以摊余成本计量的金融负债

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。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司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。

本公司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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、应收款项融资

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例如下：

| 账龄 | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，本公司的存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料、在途物资、发出商品。

2. 发出存货的计价方法

公司发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

无。

17、合同成本

无。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将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。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整股本溢价；股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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的份额，确认投资损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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单

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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30.00 | 10.00 | 3.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 15.00 | 10.00 | 6.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5.00 | 10.00 | 18.00 |
| 办公设备与其他 | 年限平均法 | 5.00 | 10.00 | 18.00 |

无。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

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

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

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

a. 无形资产包括土地使用权、软件使用权和专利权等，按成本进行初始计量。

b. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|------------|
| 土地使用权 | 50.00 |
| 软件使用权 | 5.00-10.00 |
| 专利权 | 5.00-20.00 |

c. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供

服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

（3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

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

40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、16.5% |
| 房产税 | 房屋租赁收入或房产原值的 70% | 12%、1.2% |
| 土地使用税 | 按实际使用面积为计税基础 | 1.00-10.00 元/平方米 |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 其他税费 | 按照国家规定 | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|--------|
| 华润化学材料科技股份有限公司 | 25.00% |
| 华润化工新材料有限公司 | 25.00% |
| 深圳市华润化工有限公司 | 20.00% |
| 珠海华润化学材料科技有限公司 | 25.00% |
| 华润化工国际有限公司 | 16.50% |
| 华润化工国际贸易（上海）有限公司 | 25.00% |

2、税收优惠

根据国家税务总局公告 2022 年第 3 号《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

2021 年 4 月 2 日，财政部税务总局发布了财政部税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，公告规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 2,179,365,191.83 | 1,139,007,869.41 |
| 其他货币资金 | 465,605,453.31 | 457,679,632.52 |
| 合计 | 2,644,970,645.14 | 1,596,687,501.93 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 465,605,453.31 | 457,679,632.52 |

其他说明

1. 期末余额中受限款项见本附注“第十节；七、合并财务报表注释；81、所有权或使用权受到限制的资产”；其他货币资金主要系履约保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 172,256,343.38 | 371,381,752.91 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 172,256,343.38 | 371,381,752.91 |
| 其中： | | |
| 合计 | 172,256,343.38 | 371,381,752.91 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 套期工具公允价值变动 | 58,382,020.00 | |
| 合计 | 58,382,020.00 | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,115,977.87 | 1,210,175.21 |
| 合计 | 1,115,977.87 | 1,210,175.21 |

单位：元

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 61,117,500.00 | |
| 合计 | 61,117,500.00 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,231,852,442.74 | 100.00% | 678,639.99 | 0.06% | 1,231,173,802.75 | 759,631,073.15 | 100.00% | 183,142.40 | 0.02% | 759,447,930.75 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 1,231,852,442.74 | 100.00% | 678,639.99 | 0.06% | 1,231,173,802.75 | 759,631,073.15 | 100.00% | 183,142.40 | 0.02% | 759,447,930.75 |
| 合计 | 1,231,852,442.74 | 100.00% | 678,639.99 | 0.06% | 1,231,173,802.75 | 759,631,073.15 | 100.00% | 183,142.40 | 0.02% | 759,447,930.75 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------|-------|
| 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款账龄组合 | 1,231,852,442.74 | 678,639.99 | 0.06% |
|------------------------|------------------|------------|-------|

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,231,852,442.74 |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 1,218,279,642.95 |
| 7 个月-1 年（含 1 年） | 13,572,799.79 |
| 合计 | 1,231,852,442.74 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|------------|-------|------------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 信用风险组合 | 183,142.40 | 678,639.99 | | 183,142.40 | | 678,639.99 |
| 合计 | 183,142.40 | 678,639.99 | | 183,142.40 | | 678,639.99 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|--------|------------|
| 信用风险组合 | 183,142.40 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|----------------|-----------------|----------|
| GRAND ENERGY CO., LTD | 178,729,356.19 | 14.51% | |
| PAARANG CO., LTD | 99,832,309.23 | 8.10% | |

| | | | |
|---------------------|----------------|--------|--|
| JSC RETAL | 83,943,909.32 | 6.81% | |
| UAB NEO GROUP | 82,366,998.78 | 6.69% | |
| 华润怡宝饮料(中国)有限公司华南分公司 | 72,248,275.26 | 5.87% | |
| 合计 | 517,120,848.78 | 41.98% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 7,425,321.00 | 16,523,650.44 |
| 合计 | 7,425,321.00 | 16,523,650.44 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资公允价值变动情况：应收款项融资均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 124,637,711.66 | 98.84% | 247,964,709.19 | 99.47% |
| 1至2年 | 667,307.07 | 0.53% | 615,143.54 | 0.25% |
| 2至3年 | 123,624.95 | 0.10% | 27,700.00 | 0.01% |
| 3年以上 | 670,400.20 | 0.53% | 665,800.20 | 0.27% |
| 合计 | 126,099,043.88 | | 249,273,352.93 | |

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

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|---------------------|----------------|---------------------|
| 珠海英力士化工有限公司 | 66,118,955.41 | 52.43 |
| 漳州市九龙江集团有限公司 | 16,247,294.53 | 12.88 |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 11,884,585.37 | 9.42 |
| 国网江苏省电力有限公司常州供电分公司 | 8,486,714.68 | 6.73 |
| 广东电网有限责任公司珠海供电局 | 6,586,602.90 | 5.22 |
| 合计 | 109,324,152.89 | 86.70 |

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 18,563,753.32 | 22,232,565.78 |
| 合计 | 18,563,753.32 | 22,232,565.78 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位: 元

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| PTA 返利 | 9,648,956.39 | 13,700,361.07 |
| 押金及保证金 | 8,573,091.14 | 9,101,278.62 |
| 代垫款及其他 | 3,271,477.27 | 2,749,363.10 |
| 备用金 | 271,150.00 | 126,150.00 |
| 合计 | 21,764,674.80 | 25,677,152.79 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 3,444,587.01 | | | 3,444,587.01 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 713,325.16 | | | 713,325.16 |
| 本期转回 | 956,990.69 | | | 956,990.69 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 3,200,921.48 | | | 3,200,921.48 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 13,071,311.65 |
| 1 至 2 年 | 1,987,594.00 |
| 2 至 3 年 | 6,224,532.37 |
| 3 年以上 | 481,236.78 |

| | |
|---------|---------------|
| 3 至 4 年 | 20,300.00 |
| 4 至 5 年 | 23,861.16 |
| 5 年以上 | 437,075.62 |
| 合计 | 21,764,674.80 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,444,587.01 | 713,325.16 | 956,990.69 | | | 3,200,921.48 |
| 合计 | 3,444,587.01 | 713,325.16 | 956,990.69 | | | 3,200,921.48 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|--------------|---------------|------------------|--------------|
| 珠海英力士化工有限公司 | PTA 返利 | 9,648,956.39 | 1 年内 (含 1 年) | 44.33% | 482,447.82 |
| 江苏常州滨江经济开发区会计中心 | 押金及保证金 | 6,150,000.00 | 2-3 年 (含 3 年) | 28.26% | 1,845,000.00 |
| 华润 (深圳) 有限公司 | 押金及保证金 | 640,860.00 | 1-2 年 (含 2 年) | 2.94% | 64,086.00 |
| 华润物业管理有限公司 | 押金及保证金 | 619,758.33 | 1-2 年 (含 2 年) | 2.85% | 61,975.83 |
| 常州滨江安居置 | 押金及保证金 | 493,800.00 | 1-2 年 (含 2 年) | 2.27% | 49,380.00 |

| | | | | | |
|-------|--|---------------|----|--------|--------------|
| 业有限公司 | | | 年) | | |
| 合计 | | 17,553,374.72 | | 80.65% | 2,502,889.65 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 483,575,537.14 | | 483,575,537.14 | 609,143,634.00 | | 609,143,634.00 |
| 在产品 | 79,480,747.76 | | 79,480,747.76 | 51,601,409.92 | | 51,601,409.92 |
| 库存商品 | 632,575,626.07 | | 632,575,626.07 | 478,085,385.37 | | 478,085,385.37 |
| 周转材料 | 927,548.99 | | 927,548.99 | 708,534.61 | | 708,534.61 |
| 发出商品 | 173,412,253.13 | | 173,412,253.13 | 187,949,141.38 | | 187,949,141.38 |
| 在途物资 | 423,852,453.49 | | 423,852,453.49 | 191,527,475.88 | | 191,527,475.88 |
| 合计 | 1,793,824,166.58 | | 1,793,824,166.58 | 1,519,015,581.16 | | 1,519,015,581.16 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 待处理财产损益 | 112,748.49 | 122,736.66 |
| 大额存单本金及利息 | 1,141,824,985.62 | 1,636,281,694.39 |
| 待摊费用 | 26,581,441.12 | 19,102,193.81 |
| 预缴企业所得税 | 3,209,515.18 | 1,224,190.34 |
| 待抵扣进项税 | 52,162,207.29 | 93,830,914.56 |

| | | |
|----|----------------------|----------------------|
| 合计 | 1, 223, 890, 897. 70 | 1, 750, 561, 729. 76 |
|----|----------------------|----------------------|

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|----|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,310,131,154.32 | 2,280,210,710.04 |
| 固定资产清理 | 14,045.82 | 306,464.20 |
| 合计 | 2,310,145,200.14 | 2,280,517,174.24 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备与其他 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,121,542,355.96 | 2,314,205,588.75 | 24,053,115.37 | 42,902,317.48 | 3,502,703,377.56 |
| 2. 本期增加金额 | 1,230,402.63 | 104,910,449.05 | 713,790.98 | 2,670,297.97 | 109,524,940.63 |
| (1) 购 | | 72,705,473.32 | 713,790.98 | 2,666,984.89 | 76,086,249.19 |

| | | | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 置 | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | 1,225,426.84 | 32,204,975.73 | | | 33,430,402.57 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 汇率变动 | 4,975.79 | | | 3,313.08 | 8,288.87 |
| 3. 本期减少金额 | | | 455,458.12 | 374,005.62 | 829,463.74 |
| (1) 处置或报废 | | | 455,458.12 | 374,005.62 | 829,463.74 |
| (2) 汇率变动 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,122,772,758.59 | 2,419,116,037.80 | 24,311,448.23 | 45,198,609.83 | 3,611,398,854.45 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 193,167,646.61 | 984,854,268.89 | 17,490,844.71 | 26,979,907.31 | 1,222,492,667.52 |
| 2. 本期增加金额 | 16,904,300.28 | 60,399,830.33 | 616,293.75 | 1,431,894.82 | 79,352,319.18 |
| (1) 计提 | 16,901,813.07 | 60,399,830.33 | 616,293.75 | 1,430,210.38 | 79,348,147.53 |
| (2) 汇率变动 | 2,487.21 | | | 1,684.44 | 4,171.65 |
| 3. 本期减少金额 | | | 409,912.30 | 167,374.27 | 577,286.57 |
| (1) 处置或报废 | | | 409,912.30 | 167,374.27 | 577,286.57 |
| (2) 汇率变动 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 210,071,946.89 | 1,045,254,099.22 | 17,697,226.16 | 28,244,427.86 | 1,301,267,700.13 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 汇率变动 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 汇率变动 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 912,700,811.70 | 1,373,861,938.58 | 6,614,222.07 | 16,954,181.97 | 2,310,131,154.32 |
| 2. 期初账面价值 | 928,374,709.35 | 1,329,351,319.86 | 6,562,270.66 | 15,922,410.17 | 2,280,210,710.04 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|----------------|------------|
| PTA 仓库 | 28,089,337.88 | 正在履行审批手续 |
| 研发大楼 | 32,739,361.60 | 正在履行审批手续 |
| 三期 50 万吨聚酯项目 | 297,485,702.11 | 正在履行审批手续 |
| PETG 一期项目 | 90,479,895.10 | 正在履行审批手续 |

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------------|
| 机器设备 | 14,045.82 | 306,464.20 |
| 合计 | 14,045.82 | 306,464.20 |

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 16,696,026.80 | 29,573,140.94 |
| 合计 | 16,696,026.80 | 29,573,140.94 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 三期年产 50 万吨聚酯项目 | 6,228,971.00 | | 6,228,971.00 | 7,002,572.79 | | 7,002,572.79 |
| PETG 一期项目 | 6,694.56 | | 6,694.56 | 11,930,747.85 | | 11,930,747.85 |
| 2020 高性能 PET 泡沫板材研制产业化项目 | | | | 8,576,409.91 | | 8,576,409.91 |
| 2020 高性能热塑性复合材料产业化项目 | 2,261,130.43 | | 2,261,130.43 | | | |
| 2020 高性能泡 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|---------------|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 沫板材研制产业化项目 | | | | | | |
| 污水提标改造项目 | 3,550,498.49 | | | 3,550,498.49 | | |
| 导热油炉技改 | 1,030,088.49 | | | 1,030,088.49 | | |
| 其他工程 | 3,618,643.83 | | | 3,618,643.83 | 2,063,410.39 | 2,063,410.39 |
| 合计 | 16,696,026.80 | | | 16,696,026.80 | 29,573,140.94 | 29,573,140.94 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|-------------|------|--------------|---------------|----------|------|
| 三期年产 50 万吨聚酯项目 | 863,757,000.00 | 7,002,572.79 | | | 773,601.79 | 6,228,971.00 | 0.81% | 在建 | 1,319,347.43 | -1,458,500.00 | | 其他 |
| PETG 一期项目 | 210,037,140.00 | 11,930,747.85 | 6,051,265.38 | 17,975,318.67 | | 6,694.56 | 8.56% | 在建 | | | | 其他 |
| 2020 高性能 PET 泡沫板材研制产业化项目 | 127,800,000.00 | 8,576,409.91 | 54,193,130.01 | 62,769,539.92 | | | 49.12% | 在建 | | | | 其他 |
| 合计 | 1,201,594,140.00 | 27,509,730.55 | 60,244,395.39 | 80,744,858.59 | 773,601.79 | 6,235,665.56 | | | 1,319,347.43 | -1,458,500.00 | | |

注：根据珠海市加强招商引资促进实体经济发展办法（修订版）和珠海市金湾区财政局 2021 年珠海市工业企业培育“十百千计划”重点项目建设贷款贴息资金，公司于 2021 年 12 月 14 日收到政府补助 437,500.00 元；2022 年 3 月 30 日收到政府补助 1,021,000.00 元，该政府补助用于“三期年产 50 万吨项目”贷款资金贴息，公司于本期冲减利息资本化金额 1,458,500.00 元。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

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物性资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 40,038,467.70 | 40,038,467.70 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 40,038,467.70 | 40,038,467.70 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 8,745,954.44 | 8,745,954.44 |
| 2. 本期增加金额 | 4,530,294.44 | 4,530,294.44 |
| (1) 计提 | 4,530,294.44 | 4,530,294.44 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 13,276,248.88 | 13,276,248.88 |
| 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 | 26,762,218.82 | 26,762,218.82 |
| 2. 期初账面价值 | 31,292,513.26 | 31,292,513.26 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 合计 |
|------------|----------------|------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 273,720,407.69 | 48,337.20 | | 23,208,017.36 | 296,976,762.25 |
| 2. 本期增加金额 | | 630,111.30 | 3,012,352.20 | 820,870.50 | 4,463,334.00 |
| (1) 购置 | | | | 820,870.50 | 820,870.50 |
| (2) 内部研发 | | 630,111.30 | 3,012,352.20 | | 3,642,463.50 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 273,720,407.69 | 678,448.50 | 3,012,352.20 | 24,028,887.86 | 301,440,096.25 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 43,963,650.45 | 48,337.20 | | 13,696,611.65 | 57,708,599.30 |
| 2. 本期增加金额 | 2,738,091.78 | 5,250.93 | 53,253.82 | 1,157,183.79 | 3,953,780.32 |
| (1) 计提 | 2,738,091.78 | 5,250.93 | 53,253.82 | 1,157,183.79 | 3,953,780.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 46,701,742.23 | 53,588.13 | 53,253.82 | 14,853,795.44 | 61,662,379.62 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 227,018,665.46 | 624,860.37 | 2,959,098.38 | 9,175,092.42 | 239,777,716.63 |
| 2. 期初账面 价值 | 229,756,757.24 | | | 9,511,405.71 | 239,268,162.95 |

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----|--|-------------|------------|--|------------------|
| | | 内部开发 支出 | 其他 | | 确认为无 形资产 | 转入当期 损益 | | |
| 耐高温尼 龙材料项 目 | 1,715,975 .10 | 645,336.5 4 | | | | | | 2,361,311 .64 |
| 实验室信 息管理系 统项目 (LIMS) | | 498,087.7 2 | | | | | | 498,087.7 2 |
| 工业互联 网 2022- RPT 项目 | | 82,952.33 | | | | | | 82,952.33 |
| 连续纤维 增强热塑 性聚酯复 合材料项 目 | | 14,175.00 | | | | | | 14,175.00 |
| 合计 | 1,715,975 .10 | 1,240,551 .59 | | | | | | 2,956,526 .69 |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 电力设施建造费用 | 11,624,600.83 | | 664,262.82 | | 10,960,338.01 |
| 装修改造费用 | 3,962,191.35 | 1,350,951.30 | 405,230.92 | | 4,907,911.73 |
| 合计 | 15,586,792.18 | 1,350,951.30 | 1,069,493.74 | | 15,868,249.74 |

其他说明

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,737,230.44 | 934,307.61 | 3,566,000.54 | 857,796.77 |
| 预提费用 | 30,035,083.16 | 7,508,770.79 | 21,914,034.83 | 5,478,508.71 |
| 计入其他综合收益的公允价值变动 | | | 4,770,710.00 | 1,192,677.50 |
| 合计 | 33,772,313.60 | 8,443,078.40 | 30,250,745.37 | 7,528,982.98 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧 | 66,844,162.80 | 16,711,040.70 | 70,785,294.43 | 17,696,323.60 |
| 计入其他综合收益的公允价值变动 | 58,382,020.00 | 14,595,505.00 | | |
| 交易性金融工具公允价值变动 | 2,258,697.68 | 564,674.42 | 1,381,752.91 | 345,438.23 |
| 合计 | 127,484,880.48 | 31,871,220.12 | 72,167,047.34 | 18,041,761.83 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 8,443,078.40 | | 7,528,982.98 |
| 递延所得税负债 | | 31,871,220.12 | | 18,041,761.83 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 67,427.15 | 61,728.87 |
| 合计 | 67,427.15 | 61,728.87 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|------|------|----|
| 其他说明 | | | |

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 52,276,153.39 | | 52,276,153.39 | 76,701,651.80 | | 76,701,651.80 |
| 预付工程款 | 8,854,488.90 | | 8,854,488.90 | 16,519,006.18 | | 16,519,006.18 |
| 合计 | 61,130,642.29 | | 61,130,642.29 | 93,220,657.98 | | 93,220,657.98 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|--------------|
| 套期工具公允价值变动 | | 4,770,710.00 |
| 合计 | | 4,770,710.00 |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,296,470,838.99 | 1,224,967,799.68 |
| 合计 | 1,296,470,838.99 | 1,224,967,799.68 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 630,539,628.70 | 477,625,431.35 |
| 1-2 年（含 2 年） | 221,391.42 | 370,798.34 |
| 2-3 年（含 3 年） | 271,938.01 | 39,527.01 |
| 3 年以上 | 246,014.85 | 229,354.83 |
| 合计 | 631,278,972.98 | 478,265,111.53 |

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 产品销售预收合同款 | 432,181,586.98 | 446,204,366.43 |
| 合计 | 432,181,586.98 | 446,204,366.43 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 73,476,839.64 | 159,762,300.39 | 172,972,747.84 | 60,266,392.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 49,901.30 | 19,511,230.73 | 19,524,593.28 | 36,538.75 |
| 三、辞退福利 | | 126,177.33 | 126,177.33 | |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 73,526,740.94 | 179,399,708.45 | 192,623,518.45 | 60,302,930.94 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 67,785,423.56 | 133,311,841.99 | 147,813,199.97 | 53,284,065.58 |
| 2、职工福利费 | | 8,283,534.56 | 8,283,534.56 | |
| 3、社会保险费 | 20,894.90 | 7,467,451.53 | 7,470,757.63 | 17,588.80 |
| 其中：医疗保险费 | 16,661.00 | 6,427,867.81 | 6,430,504.01 | 14,024.80 |
| 工伤保险费 | 313.50 | 560,145.67 | 560,195.27 | 263.90 |
| 生育保险费 | 3,920.40 | 478,944.01 | 479,564.31 | 3,300.10 |
| 其他 | | 494.04 | 494.04 | |
| 4、住房公积金 | 19,531.00 | 7,915,726.44 | 7,918,827.44 | 16,430.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,630,129.41 | 2,659,379.37 | 1,365,263.45 | 6,924,245.33 |
| 8、其他短期薪酬 | 20,860.77 | 124,366.50 | 121,164.79 | 24,062.48 |
| 合计 | 73,476,839.64 | 159,762,300.39 | 172,972,747.84 | 60,266,392.19 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 31,361.50 | 13,661,315.12 | 13,666,277.32 | 26,399.30 |
| 2、失业保险费 | 980.10 | 376,908.14 | 377,063.24 | 825.00 |
| 3、企业年金缴费 | 17,559.70 | 5,473,007.47 | 5,481,252.72 | 9,314.45 |
| 合计 | 49,901.30 | 19,511,230.73 | 19,524,593.28 | 36,538.75 |

其他说明

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 123,613.26 | 22.62 |
| 企业所得税 | 71,408,885.08 | 33,257,979.99 |
| 个人所得税 | 4,522,297.12 | 366,236.93 |
| 城市维护建设税 | 97,193.13 | 358.08 |
| 土地使用税 | 509,531.88 | 337,774.50 |
| 房产税 | 4,408,848.57 | 1,006,327.19 |
| 印花税 | 469,596.60 | 970,445.30 |
| 教育费附加 | 69,423.67 | 255.78 |
| 其他税费 | 41,407.09 | 41,666.75 |
| 合计 | 81,650,796.40 | 35,981,067.14 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 72,491,411.10 | |
| 其他应付款 | 472,875,555.86 | 253,388,391.88 |
| 合计 | 545,366,966.96 | 253,388,391.88 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 72,491,411.10 | |
| 合计 | 72,491,411.10 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 运保费 | 168,521,713.67 | 37,179,497.21 |
| 能源费 | 75,760,332.62 | 30,002,645.16 |
| 日常开支费用 | 95,023,182.33 | 26,437,039.04 |
| 押金及保证金 | 15,331,111.61 | 15,432,729.21 |
| 工程款及设备款 | 117,615,347.77 | 143,660,764.52 |
| 其他往来款 | 623,867.86 | 675,716.74 |
| 合计 | 472,875,555.86 | 253,388,391.88 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 8,395,580.15 | 8,579,294.32 |
| 合计 | 8,395,580.15 | 8,579,294.32 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------------|
| 待处理财产损益 | 311,333.33 | 190,634.65 |
| 待转销项税 | 36,175,995.22 | |
| 合计 | 36,487,328.55 | 190,634.65 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 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 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 18,242,701.44 | 20,065,800.71 |
| 合计 | 18,242,701.44 | 20,065,800.71 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|------|---------------|----------------|--------------|
| 政府补助 | 243,950,031.57 | | 18,306,879.48 | 225,643,152.09 | 专项资金用于构建固定资产 |
| 合计 | 243,950,031.57 | | 18,306,879.48 | 225,643,152.09 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|----------------|----------|-------------|---------------|------------|------|----------------|-------------|
| 外环西路厂区搬迁补偿 | 144,681,817.94 | | | 16,161,861.54 | | | 128,519,956.40 | 与资产相关 |
| 珠海市高栏港经济区专项用 | 78,915,600.43 | | | 1,110,139.30 | | | 77,805,461.13 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|----------------|-------|
| 途财政资金 | | | | | | | | |
| 促进经济高质量发展专项资金（省级） | 13,314,036.95 | | | 676,984.94 | | | 12,637,052.01 | 与资产相关 |
| 促进经济高质量发展专项资金（区级） | 7,038,576.25 | | | 357,893.70 | | | 6,680,682.55 | 与资产相关 |
| 合计 | 243,950,031.57 | | | 18,306,879.48 | | | 225,643,152.09 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,479,416,553.00 | | | | | | 1,479,416,553.00 |

其他说明：

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 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 |

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢 | 3,257,537,540.04 | | | 3,257,537,540.04 |

| | | | | |
|--------|------------------|--|--|------------------|
| 价) | | | | |
| 其他资本公积 | 102,594,748.54 | | | 102,594,748.54 |
| 合计 | 3,360,132,288.58 | | | 3,360,132,288.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、将重 分类进损 益的其他 综合收益 | - 2,893,676 .61 | 65,889,75 9.91 | | | 15,788,18 2.50 | 50,101,57 7.41 | | 47,207,90 0.80 |
| 现金 流量套期 储备 | - 3,578,032 .50 | 63,152,73 0.00 | | | 15,788,18 2.50 | 47,364,54 7.50 | | 43,786,51 5.00 |
| 外币 财务报表 折算差额 | 684,355.8 9 | 2,737,029 .91 | | | | 2,737,029 .91 | | 3,421,385 .80 |
| 其他综合 收益合计 | - 2,893,676 .61 | 65,889,75 9.91 | | | 15,788,18 2.50 | 50,101,57 7.41 | | 47,207,90 0.80 |

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 81,420,315.53 | | | 81,420,315.53 |
| 合计 | 81,420,315.53 | | | 81,420,315.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,259,030,449.32 | 818,449,711.47 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,259,030,449.32 | 818,449,711.47 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 431,434,454.87 | 482,253,603.14 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 41,672,865.29 |
| 应付普通股股利 | 72,491,411.10 | |
| 期末未分配利润 | 1,617,973,493.09 | 1,259,030,449.32 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,700,493,336.14 | 6,165,588,848.86 | 4,679,162,823.18 | 4,386,857,687.13 |
| 其他业务 | 1,362,558,181.97 | 1,255,783,972.46 | 1,224,297,545.88 | 1,071,641,769.95 |
| 合计 | 8,063,051,518.11 | 7,421,372,821.32 | 5,903,460,369.06 | 5,458,499,457.08 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|-----------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 聚酯材料销售 | 6,700,493,336.14 | | | 6,700,493,336.14 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 中国大陆 | 4,143,860,177.34 | | | 4,143,860,177.34 |
| 其他国家和地区 | 2,556,633,158.80 | | | 2,556,633,158.80 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 产品购销 | 6,700,493,336.14 | | | 6,700,493,336.14 |
| 按商品转让的时间分 | | | | |

| | | | | |
|-----------|------------------|--|--|------------------|
| 类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 6,700,493,336.14 | | | 6,700,493,336.14 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 一年以内 | 6,700,493,336.14 | | | 6,700,493,336.14 |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 直销 | 6,700,493,336.14 | | | 6,700,493,336.14 |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

62、税金及附加

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 122,219.92 | 3,286,509.47 |
| 教育费附加 | 87,299.92 | 2,349,592.32 |
| 房产税 | 5,415,620.27 | 3,130,550.27 |
| 土地使用税 | 847,306.38 | 847,306.38 |
| 车船使用税 | 11,460.00 | 8,903.60 |
| 印花税 | 2,523,551.60 | 1,825,350.50 |
| 环境保护税 | 85,401.52 | 112,678.20 |
| 合计 | 9,092,859.61 | 11,560,890.74 |

其他说明:

63、销售费用

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 销售佣金 | 20,635,009.04 | 8,182,035.43 |
| 职工薪酬 | 7,808,606.17 | 5,216,217.28 |
| 保险费 | 3,031,141.28 | 2,127,821.50 |
| 仓储费 | 2,273,788.19 | 1,456,288.44 |
| 装卸驳运费 | 1,479,342.07 | 1,056,594.71 |
| 交通运输费 | 715,298.50 | 232,039.84 |
| 样品费 | 331,286.70 | 210,531.81 |
| 广告宣传费 | 177,887.64 | 136,386.93 |
| 报关费 | 144,571.20 | 114,588.26 |
| 办公费 | 134,278.10 | 166,124.54 |
| 差旅费 | 112,413.02 | 220,202.79 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 102,416.30 | 120,291.68 |
| 交易手续费 | 68,467.93 | 33,870.42 |
| 折旧费用 | 25,472.11 | 24,021.95 |
| 耗品耗材 | 12,115.26 | 743.37 |
| 通讯费 | 3,059.32 | 2,900.00 |
| 邮电费 | | 18,416.43 |
| 租赁费用 | | 40,800.00 |
| 试验检验费 | | 3,503.78 |
| 其他 | 1,284,115.04 | 592,978.93 |
| 合计 | 38,339,267.87 | 19,956,358.09 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 64,377,875.63 | 43,966,795.93 |
| 停工检修 | 12,842,460.01 | 3,454,438.89 |
| 摊销费用 | 4,878,081.04 | 4,166,092.90 |
| 租赁费用 | 3,544,196.35 | 835,878.86 |
| 专业机构费 | 3,025,907.24 | 1,461,485.44 |
| 保险费 | 2,995,842.51 | 2,185,427.69 |
| 折旧费用 | 2,414,062.83 | 3,803,140.75 |
| 维修及保养费 | 1,175,577.54 | 4,010,702.96 |
| 软件服务费 | 703,448.53 | 2,121,316.34 |
| 行政收费 | 626,943.95 | 1,327,396.99 |
| 绿化费 | 454,281.75 | 313,478.62 |
| 试验检验费 | 453,878.14 | 458,770.52 |
| 业务招待费 | 289,806.73 | 354,361.71 |
| 交通运输费 | 245,524.12 | 307,970.56 |
| 差旅费 | 140,953.42 | 681,784.34 |
| 其他 | 2,894,959.15 | 2,296,480.29 |
| 合计 | 101,063,798.94 | 71,745,522.79 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,268,511.99 | 6,113,125.25 |
| 小试费用 | 6,428,939.04 | 2,084,308.80 |
| 折旧费用 | 2,057,477.46 | 1,515,616.85 |
| 差旅费 | 97,843.39 | 288,241.94 |
| 中介机构费用 | 15,245.28 | 80,000.00 |
| 检验费 | 281,777.36 | 104,216.46 |
| 业务招待费 | 10,433.00 | 35,887.01 |
| 委托外部研究开发费用 | 1,580,253.05 | 1,123,603.15 |
| 使用权资产折旧 | 1,114,512.12 | 1,936,841.33 |
| 其他 | 647,830.10 | 1,127,424.84 |
| 合计 | 23,502,822.79 | 14,409,265.63 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|--------------|
| 利息费用 | 1,986,955.70 | 580,650.21 |
| 减：利息收入 | 8,433,854.07 | 5,665,585.61 |
| 金融机构手续费 | 2,887,320.18 | 1,934,381.87 |
| 汇兑损益 | -30,076,563.80 | 8,453,011.55 |
| 合计 | -33,636,141.99 | 5,302,458.02 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 34,837,064.94 | 31,914,045.27 |
| 个税手续费返还 | 143,963.83 | 71,150.29 |
| 合计 | 34,981,028.77 | 31,985,195.56 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,469,920.55 | |
| 大额存单利息收入 | 22,545,306.40 | |
| 合计 | 26,015,226.95 | |

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|-------|
| 交易性金融资产 | 874,590.47 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 874,590.47 | |
| 合计 | 874,590.47 | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 244,023.03 | -2,079,184.47 |
| 应收款项坏账损失 | -678,639.99 | -91,571.21 |
| 合计 | -434,616.96 | -2,170,755.68 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 赔款收入 | 134,473.70 | 99,930.30 | 134,473.70 |
| 其他 | 165,127.35 | 458,811.51 | 165,127.35 |
| 合计 | 299,601.05 | 558,741.81 | 299,601.05 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 623,878.38 | | 623,878.38 |
| 固定资产报废损失 | 334,187.35 | 1,447,209.89 | 334,187.35 |
| 其他 | 34,932.47 | 264,598.37 | 34,932.47 |
| 合计 | 992,998.20 | 1,711,808.26 | 992,998.20 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 135,726,499.44 | 92,434,032.61 |
| 递延所得税费用 | -2,872,819.63 | -5,039,846.64 |
| 合计 | 132,853,679.81 | 87,394,185.97 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 564,064,675.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 141,016,168.93 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,312,893.46 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,699,027.66 |
| 非应税收入的影响 | -4,275,865.39 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 504,162.75 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,580.31 |
| 其他 | 618,554.33 |
| 所得税费用 | 132,853,679.81 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到政府补助及其他递延收益 | 18,818,167.23 | 13,775,705.11 |
| 收到银行存款利息收入 | 8,433,854.07 | 5,665,585.61 |
| 收到的营业外收入 | 306,008.13 | 558,741.81 |
| 收到的往来款及其他 | 61,233,598.15 | 52,667,360.31 |
| 合计 | 88,791,627.58 | 72,667,392.84 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付销售费用有关的现金 | 9,870,180.55 | 2,717,933.65 |
| 支付管理费用有关的现金 | 25,849,583.10 | 20,521,147.22 |
| 支付研发费用有关的现金 | 9,062,321.22 | 6,780,523.53 |
| 支付与财务费用有关的现金 | 2,887,320.18 | 1,934,381.87 |
| 支付的往来款及其他 | 542,008,733.35 | 466,027,226.33 |
| 合计 | 589,678,138.40 | 497,981,212.60 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 支付的票据保证金 | | 1,000,000.00 |
| 预付代派分红款 | 11,884,585.37 | |
| 偿还租赁负债本金 | 627,194.42 | |
| 合计 | 12,511,779.79 | 1,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 431,210,995.90 | 268,997,323.53 |
| 加：资产减值准备 | 434,616.96 | 2,170,755.68 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 79,348,147.50 | 52,403,773.18 |
| 使用权资产折旧 | 4,530,294.44 | |
| 无形资产摊销 | 3,953,780.32 | 3,744,052.83 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,235,860.08 | 553,566.05 |
| 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） | -5,754.06 | -5,743,719.36 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 334,187.35 | 1,447,209.89 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -874,590.47 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -28,089,608.10 | 580,650.21 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -26,015,226.95 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -914,095.42 | -2,414,779.86 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 13,829,458.29 | 11,743,521.32 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -274,808,585.39 | 428,637,669.79 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -303,920,705.55 | -459,605,110.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 247,397,980.23 | -448,455,316.71 |
| 其他 | -15,439,162.74 | -18,109,647.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 132,207,592.39 | -164,050,051.65 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,179,365,191.83 | 605,097,824.85 |
| 减：现金的期初余额 | 1,139,007,869.41 | 1,112,739,736.99 |
| 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 | 1,040,357,322.42 | -507,641,912.14 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |

| | |
|-----|--|
| 其中： | |
|-----|--|

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,179,365,191.83 | 1,139,007,869.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,179,365,191.83 | 1,139,007,869.41 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,179,365,191.83 | 1,139,007,869.41 |

其他说明：

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：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-----------------|
| 货币资金 | 465,605,453.31 | 期货保证金、银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 465,605,453.31 | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | 617,803,773.27 |
| 其中：美元 | 90,311,010.14 | 6.71140 | 606,113,313.45 |
| 欧元 | 1,509,056.00 | 7.00840 | 10,576,068.07 |
| 港币 | 1,303,091.10 | 0.85519 | 1,114,390.48 |

| | | | |
|-------|----------------|---------|----------------|
| 瑞士法郎 | 0.18 | 7.02990 | 1.27 |
| 应收账款 | | | 740,274,917.10 |
| 其中：美元 | 110,301,117.07 | 6.71140 | 740,274,917.10 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 634,826.19 |
| 其中：美元 | 210.67 | 6.71140 | 1,413.89 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 740,668.50 | 0.85519 | 633,412.29 |
| 应付账款 | | | 372,206,591.26 |
| 其中：美元 | 55,458,859.74 | 6.71140 | 372,206,591.26 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应付款 | | | 10,596,087.36 |
| 其中：美元 | 1,560,177.17 | 6.71140 | 10,470,973.06 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 146,300.00 | 0.85519 | 125,114.30 |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

(1) .基本情况

1) 对风险来源、性质的分析

本公司生产所需的主要原材料为 PTA（精对苯二甲酸）和 MEG（乙二醇），PET（聚对苯二甲酸乙二醇酯）为产成品，生产 1 吨的 PET 需要 0.86 吨 PTA 和 0.34 吨 MEG，由于行业特性，本公司的 PTA 及 PET、MEG 价格每天处于波动状态，对于远月很可能发生的预期产品销售行为，若其原料 PTA 价格无法锁定，对该批订单销售毛利产生较大的影响，若未来原材料价格大幅度上涨，则会出现毛利为负的现象，影响公司的损益。

2) 套期策略以及对风险敞口管理的程度

本公司每日根据销售订单、原料库存、开工率以及原材料市场供需情况等综合因素，考虑买入套期工具。

为了规避价格风险，公司严格控制套期保值业务的资金规模，不得影响公司正常经营。套期保值的额度实行保证金总额控制；同时，套期保值规模不得超过年度生产所需原料的 90%。

3) 风险管理目标及相关分析

本公司套期保值业务主要为了对冲原材料价格波动的风险。本公司选择的被套期项目为 PTA 和 MEG，套期工具为分别在郑州商品交易所和大连商品交易所上市的 PTA 和 MEG 期货合约，对被套期项目和套期工具同为 PTA 或 MEG，从报告期来看，各期当原材料价格整体波动不大的时候，套期保值工具应用的效果较小；当原材料价格单向持续下降或上升时，套期保值工具应用的效果较高。

4) 套期会计处理的预期效果的定性分析

本公司为了规避 PTA 和 MEG 市场价格波动给本公司带来的经营风险，利用期货套期保值工具锁定部分产品利润，从公司本年度的各类产品毛利情况来看，基本保持正常水平（或与市场水平一致），本公司认为该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效，预计未来也将持续有效。

(2). 按被套期项目披露现金流量套期对当期损益和其他综合收益影响的定量信息

| 被套期项目名称 | 套期工具品种 | 套期工具累计利得或损失① | 累计套期有效部分（套期储备）② | 套期无效部分 | | |
|---------|--------|----------------|-----------------|--------------|---------|-------|
| | | | | 本期末累计金额③=①-② | 上期末累计金额 | 本期发生额 |
| PTA | 期货 | 98,969,310.00 | 98,969,310.00 | | | |
| MEG | 期货 | -40,587,290.00 | -40,587,290.00 | | | |
| 合计 | | 58,382,020.00 | 58,382,020.00 | | | |

(续上表)

| 被套期项目名称 | 本期转出的套期储备④ | | 累计转出的套期储备⑤ | 套期储备余额⑥=②-⑤ |
|---------|------------|---------|------------|----------------|
| | 转至当期损益 | 转至资产或负债 | | |
| PTA | | | | 98,969,310.00 |
| MEG | | | | -40,587,290.00 |
| 合计 | | | | 58,382,020.00 |

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--|---------------|-----------|---------------|
| 外环西路厂区搬迁补偿 | 16,161,861.54 | 递延收益/其他收益 | 16,161,861.54 |
| 珠海市金湾区财政局区经济发展局付 2020 年度招商引资政策扶持奖励配套资金 | 13,962,500.00 | 其他收益 | 13,962,500.00 |
| 珠海市高栏港经济区专项用途财政资金 | 1,110,139.30 | 递延收益/其他收益 | 1,110,139.30 |
| 稳岗补贴 | 1,041,878.73 | 其他收益 | 1,041,878.73 |

| | | | |
|--|---------------|-----------|---------------|
| 促进经济高质量发展专项资金（省级） | 676,984.94 | 递延收益/其他收益 | 676,984.94 |
| 江苏常州滨江经济开发区管理委员会创新发展奖励 | 504,000.00 | 其他收益 | 504,000.00 |
| 常州新北区经济发展局2021年度税收贡献企业突出贡献奖励资助 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 促进经济高质量发展专项资金（区级） | 357,893.70 | 递延收益/其他收益 | 357,893.70 |
| 珠海市商务局2022年促进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展方向）拟支持项目 | 126,288.77 | 其他收益 | 126,288.77 |
| 珠海市金湾区财政局支2020年8月16日-2021年8月15日高栏港集装箱扶持及奖励专项资金 | 121,500.00 | 其他收益 | 121,500.00 |
| 常州国家高新区（新北区）科技局省双创人才第一笔资金 | 99,000.00 | 其他收益 | 99,000.00 |
| 大学生启航计划政府津贴 | 52,247.59 | 其他收益 | 52,247.59 |
| 常州新北区经济发展局2021年度进出口十强企业奖励资助 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 常州新北区经济发展局2021年度工业销售十强企业奖励资助 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 企业招用退役士兵扣减增值税优惠 | 14,392.86 | 其他收益 | 14,392.86 |
| 深圳市社会保险基金管理局留工培训补助 | 6,625.00 | 其他收益 | 6,625.00 |
| 江苏常州滨江经济开发区经济发展局统计考核费奖励 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |
| 城建税和附加税减免 | 611.15 | 其他收益 | 611.15 |
| 其他 | 141.36 | 其他收益 | 141.36 |
| 合计 | 34,837,064.94 | | 34,837,064.94 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |

| | | |
|--------|--|--|
| 取得的净资产 | | |
|--------|--|--|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

本报告期末未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本报告期未发生反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期新设子公司常州华润高性能复合材料有限公司，本公司持股比例为 85.56%。成立日期为 2022 年 1 月 11 日，注册地为常州市新北区，注册资本为 3,920.406 万元，法人郑路，主要经营范围为新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程塑料及合成树脂销售；塑料制品制造；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；汽车零部件及配件制造；塑料制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-------|------|-------------|---------|---------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市华润化工有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 销售化工产品 | 100.00% | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 珠海华润化学材料科技有限公司 | 广东珠海 | 广东珠海 | 生产和销售自产聚酯切片 | 100.00% | 100.00% | 设立 |
| 华润化工新材料有限公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 聚酯切片及原料销售 | 100.00% | 100.00% | 设立 |
| 华润化工国际有限公司 | 香港 | 香港 | 化工品贸易 | 100.00% | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 常州华润高性能复合材料有限公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 化学原料和化学制品制造 | 85.56% | 85.56% | 设立 |

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 重要的合营企业或联营企业 | 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 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022 年 6 月 30 日

| 金融资产项目 | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|--------------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 2,644,970,645.14 | | | 2,644,970,645.14 |
| 交易性金融资产 | 172,256,343.38 | | | 172,256,343.38 |
| 衍生金融资产 | | | 58,382,020.00 | 58,382,020.00 |
| 应收票据 | 1,115,977.87 | | | 1,115,977.87 |
| 应收账款 | 1,231,173,802.75 | | | 1,231,173,802.75 |
| 应收款项融资 | | | 7,425,321.00 | 7,425,321.00 |
| 其他应收款 | 18,563,753.32 | | | 18,563,753.32 |
| 其他流动资产 | 1,141,824,985.62 | | | 1,141,824,985.62 |
| 其中：大额存单本金及利息 | 1,141,824,985.62 | | | 1,141,824,985.62 |

（2）2021 年 12 月 31 日

| 金融资产项目 | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|--------------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 1,596,687,501.93 | | | 1,596,687,501.93 |
| 交易性金融资产 | | 371,381,752.91 | | 371,381,752.91 |
| 应收票据 | 1,210,175.21 | | | 1,210,175.21 |
| 应收账款 | 759,447,930.75 | | | 759,447,930.75 |
| 应收款项融资 | | | 16,523,650.44 | 16,523,650.44 |
| 其他应收款 | 22,232,565.78 | | | 22,232,565.78 |
| 其他流动资产 | 1,636,281,694.39 | | | 1,636,281,694.39 |
| 其中：大额存单本金及利息 | 1,636,281,694.39 | | | 1,636,281,694.39 |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 6 月 30 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|--------|------------------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | | 1,296,470,838.99 | 1,296,470,838.99 |
| 应付账款 | | 631,278,972.98 | 631,278,972.98 |
| 其他应付款 | | 545,366,966.96 | 545,366,966.96 |

(2) 2021 年 12 月 31 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|--------|------------------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | | 1,224,967,799.68 | 1,224,967,799.68 |
| 应付账款 | | 478,265,111.53 | 478,265,111.53 |
| 其他应付款 | | 253,388,391.88 | 253,388,391.88 |
| 衍生金融负债 | | 4,770,710.00 | 4,770,710.00 |

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司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，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，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。

本公司应收账款方面，由于公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司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，除非本公司相关控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。截至期末余额，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。信用风险显著增加判断标准。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

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

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

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

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，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；

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

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

前瞻性信息

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

（三）流动性风险

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

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | | | |
|-------|------------------|---------------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上至 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 1,296,470,838.99 | | | 1,296,470,838.99 |
| 应付账款 | 630,539,628.70 | 739,344.28 | | 623,488,393.69 |
| 其他应付款 | 452,277,265.87 | 20,598,289.99 | | 472,875,555.86 |

接上表：

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | | | |
|--------|------------------|---------------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上至 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 衍生金融负债 | 4,770,710.00 | | | 4,770,710.00 |
| 应付票据 | 1,224,967,799.68 | | | 1,224,967,799.68 |
| 应付账款 | 477,625,431.35 | 639,680.18 | | 478,265,111.53 |
| 其他应付款 | 241,255,792.76 | 12,132,599.12 | | 253,388,391.88 |

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关，本公司综合运用多种融资手段、金融工具以减少浮动利率对公司的影响，有效地控制了利率风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

3. 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。本公司报告期末持有交易性权益工具投资和可供出售权益工具，因此不存在权益工具投资价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 172,256,343.38 | | 172,256,343.38 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 58,382,020.00 | 172,256,343.38 | | 172,256,343.38 |
| （1）债务工具投资 | | 172,256,343.38 | | 172,256,343.38 |
| （3）衍生金融资产 | 58,382,020.00 | | | 58,382,020.00 |
| 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 | | 179,681,664.38 | | 179,681,664.38 |
| （六）应收款项融资 | | 7,425,321.00 | | 7,425,321.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

本公司持有的以公允价值计量的衍生金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。本公司计入衍生金融资产核算的为套期工具，该项目主要以期货交易所的期货结算单确认公允价值计量。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|------|------|---------------|--------------|---------------|
| 华润化学材料投资有限公司 | 江苏常州 | 批发业 | 127,000.00 万元 | 57.74% | 57.74% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国华润有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 常州宏川石化仓储有限公司 | 其他关联方 |
| 深圳市润薇服饰有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润建筑有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 深圳华创智信科技有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 上海润巍投资管理有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 润联软件系统（深圳）有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润知识产权管理有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 江苏华润万家超市有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润怡宝集团 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润怡宝饮料（中国）有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润怡宝饮料（六安）有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润怡宝饮料（长沙）有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润怡宝饮料（肇庆）有限公司 | 受同一实际控制人控制 |

| | |
|---------------------|------------|
| 华润怡宝饮料(南宁)有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 润加物业服务(深圳)有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润(深圳)有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润新能源(珠海)有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 深圳市优高雅建筑装饰有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润燃气(郑州)市政设计研究院有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 珠海励致洋行办公家私有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 珠海励致洋行办公家私有限公司南京分公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润珠海医院管理有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润物业管理有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润秘书服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润保险顾问有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润化学材料科技控股有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润(上海)有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 珠海华润银行股份有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 中国华润有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华润(集团)有限公司 | 受同一实际控制人控制 |

其他说明

公司董事房昕先生同时担任常州宏川石化仓储有限公司董事，根据《创业板股票上市规则》，常州宏川石化仓储有限公司为公司关联法人。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 华润知识产权管理有限公司 | 特许权使用费 | | | 否 | 94,339.62 |
| 润联软件系统(深圳)有限公司 | 软件及服务费 | 1,983,245.18 | 30,000,000.00 | 否 | 3,885,216.92 |
| 上海润巍投资管理有限公司 | 咨询服务费 | | | 否 | 122,264.15 |
| 深圳市润薇服饰有限公司 | 采购工服费 | 943,237.16 | | 否 | 203,097.34 |
| 常州宏川石化仓储有限公司 | 仓储服务 | 7,314,816.92 | 19,550,000.00 | 否 | 7,628,209.76 |
| 华润建筑有限公司 | 在建工程采购 | 6,153,649.73 | 63,197,200.00 | 否 | 88,075,730.60 |
| 华润燃气(郑州)市政设计研究院有限公司 | 在建工程采购 | | | 否 | 4,618,965.65 |
| 深圳市优高雅建筑装饰有限公司 | 在建工程采购 | | | 否 | 2,352,313.43 |
| 华润新能源(珠海)有限公司 | 采购能源 | 4,521,732.38 | | 否 | 2,515,852.83 |
| 华润(深圳)有限公司 | 租赁费 | 1,230,308.79 | | 否 | |
| 华润(上海)有 | 租赁费 | 508,426.54 | | 否 | 724,478.90 |

| | | | | | |
|------------------------|--------|---------------|---------------|---|--------------|
| 限公司 | | | | | |
| 华润物业管理有 限公司 | 租赁费 | 1,243,975.96 | | 否 | 1,052,343.74 |
| 深圳华创智信科 技有限公司 | 采购物资 | 1,465.49 | | 否 | |
| 江苏华润万家超 市有限公司 | 采购物资 | 18,639.65 | | 否 | |
| 润加物业服务 (深圳)有限公 司 | 采购保洁服务 | 11,179.25 | | 否 | |
| 华润珠海医院管 理有限公司 | 员工体检费 | 372,669.99 | | 否 | |
| 华润秘书服务有 限公司 | 采购服务 | 12,669.93 | | 否 | |
| 华润保险顾问有 限公司 | 采购服务 | 9,947.14 | | 否 | |
| 华润(江苏)电 力销售有限公司 | 采购生产用电 | 20,281,137.75 | 52,524,900.00 | 否 | 0.00 |
| 华润电力(广 东)销售有限公 司 | 采购生产用电 | 22,295,262.10 | 94,426,500.00 | 否 | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 华润怡宝集团 | 出售商品 | 425,296,062.64 | 358,111,120.44 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

受公司实际控制人中国华润有限公司共同控制的关联方数量较多，难以披露全部关联人信息，公司对预计与单一关联人发生交易金额在 300 万以上且达到公司上一年度经审计净资产 0.5%的关联方进行单独列示，其他关联人以同一实际控制人为口径进行合并列示，进行年度关联交易金额预计，详见公司 2022 年 01 月 26 日于巨潮资讯网披露的《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包 方名称 | 受托方/承包 方名称 | 受托/承包资 产类型 | 受托/承包起 始日 | 受托/承包终 止日 | 托管收益/承 包收益定价依 据 | 本期确认的托 管收益/承包 收益 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|-----------|----------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 华润（深圳）有限公司 | 房屋 | | | | | 1,054,228.57 | | 240,799.66 | | | |
| 华润物业管理有限公司 | 房屋 | | | | | 1,053,124.58 | 1,052,343.74 | 31,346.71 | 53,915.95 | | |
| 华润（上海）有限公司 | 房屋 | | | | | 445,188.68 | 538,904.80 | 5,284.05 | 31,997.26 | | 1,557,490.75 |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|-------------|-------|------------|
| 华润（集团）有限公司 | 508,000,000.00 | 2010年11月05日 | | 否 |
| 华润（集团）有限公司 | 100,000,000.00 | 2012年01月31日 | | 否 |
| 华润（集团）有限公司 | 65,000,000.00 | 2012年01月18日 | | 否 |
| 华润（集团）有限公司 | 35,000,000.00 | 2010年10月26日 | | 否 |
| 华润化学材料科技控股有限公司 | 548,000,000.00 | 2011年02月01日 | | 否 |

关联担保情况说明

①因境外公司华润化工国际有限公司开展业务需要，本公司最终控制方华润（集团）有限公司为其在银行办理授信业务提供持续性担保，其担保额度由华润化工国际有限公司和华润化学材料科技控股有限公司共同享有，报告期内根据实际授信业务办理情况来看，担保额度主要被华润化工国际有限公司所占用；

②因华润化工国际有限公司开展业务需要，华润化学材料科技控股有限公司为其在银行办理授信业务提供持续性担保。

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,509,721.93 | 13,573,165.00 |

（8）其他关联交易

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司在珠海华润银行股份有限公司的存款余额为人民币 598,253,824.32 元，2022 年 1-6 月累计确认利息收入 3,048,730.63 元，2022 年 1-6 月累计确认银行手续费 620.00 元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 华润怡宝饮料(长沙)有限公司 | 32,192,557.41 | | | |
| 应收账款 | 华润怡宝饮料(六安)有限公司 | 7,930,890.00 | | | |
| 应收账款 | 华润怡宝饮料(南宁)有限公司 | 25,769,100.81 | | | |
| 应收账款 | 华润怡宝饮料(肇庆)有限公司 | 13,044,258.15 | | 5,138,238.74 | |
| 应收账款 | 华润怡宝饮料(中国)有限公司 | 113,578,779.09 | | 14,083,972.02 | |
| 其他应收款 | 华润(深圳)有限公司 | 640,860.00 | 64,086.00 | 640,860.00 | 32,043.00 |

| | | | | | |
|-------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| 其他应收款 | 华润建筑有限公司 | 124,800.00 | 7,585.00 | 124,800.00 | |
| 其他应收款 | 华润（上海）有限公司 | 321,186.78 | 321,186.78 | 321,186.78 | 304,483.97 |
| 其他应收款 | 华润物业管理有限公司 | 627,284.00 | 62,728.40 | 599,711.64 | 59,971.16 |
| 预付账款 | 珠海励致洋行办公家私有限公司南京分公司 | | | 279,000.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 华润燃气（郑州）市政设计研究院有限公司 | 644,500.00 | 644,500.00 |
| 其他应付款 | 华润建筑有限公司 | 3,586,356.02 | 8,540,444.06 |
| 其他应付款 | 常州宏川石化仓储有限公司 | 7,753,705.93 | |
| 其他应付款 | 润联软件系统（深圳）有限公司 | 735,135.09 | |
| 其他应付款 | 深圳市优高雅建筑装饰有限公司 | 98,900.00 | 98,900.00 |
| 应付账款 | 华润新能源（珠海）有限公司 | 847,571.67 | |
| 其他应付款 | 珠海励致洋行办公家私有限公司 | 58,000.00 | 58,000.00 |
| 其他应付款 | 华润秘书服务有限公司 | 13,084.41 | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

根据《华润化学材料科技控股有限公司企业年金方案实施细则》（2021年1月1日修订版），为保障和提高员工退休后的待遇水平，调动员工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，促进企业健康持续发展，本公司为符合条件的部分员工办理了补充养老保险（“企业年金”）。企业年金所需费用由企业和个人共同承担，企业缴费总额为企业缴费基数5%，员工个人缴费为企业为其缴费金额的四分之一。年金年度缴费基数为员工个人上年度工资总额。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 239,944,525.52 | 100.00% | 678,639.99 | 0.28% | 239,265,885.53 | 218,852,099.67 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 218,852,099.67 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 239,944,525.52 | 100.00% | 678,639.99 | 0.28% | 239,265,885.53 | 218,852,099.67 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 218,852,099.67 |
| 合计 | 239,944,525.52 | 100.00% | 678,639.99 | 0.28% | 239,265,885.53 | 218,852,099.67 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 218,852,099.67 |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------|--|------|--|----------|----------|--|--|--|----------|
| | , 525.52 | | . 99 | | , 885.53 | , 099.67 | | | | , 099.67 |
|--|----------|--|------|--|----------|----------|--|--|--|----------|

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------------|----------------|------------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 239,944,525.52 | 678,639.99 | 239,265,885.53% |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|-------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 239,944,525.52 |
| 6个月以内(含6个月) | 226,371,725.73 |
| 7个月-1年(含1年) | 13,572,799.79 |
| 合计 | 239,944,525.52 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 信用风险组合 | | 678,639.99 | | | | 678,639.99 |
| 合计 | | 678,639.99 | | | | 678,639.99 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------------------------|----------------|-----------------|------------|
| PAARANG CO., LTD | 99,832,309.23 | 41.61% | |
| SNETOR OVERSEAS S. A. | 39,525,085.54 | 16.47% | |
| RETAL | 17,543,868.06 | 7.31% | |
| PLASFORM AMBALAJ SANAYI VE TICARET AS | 14,848,502.70 | 6.19% | 678,639.99 |
| DALPRODUCT LTD, | 9,922,133.76 | 4.14% | |
| 合计 | 181,671,899.29 | 75.72% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应收股利 | 129,340,000.00 | 129,340,000.00 |
| 其他应收款 | 987,706,225.52 | 445,018,697.60 |
| 合计 | 1,117,046,225.52 | 574,358,697.60 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 珠海华润化学材料科技有限公司 | 129,340,000.00 | 129,340,000.00 |
| 合计 | 129,340,000.00 | 129,340,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|----------------|-------|-------------------------------|----------------------|
| 珠海华润化学材料科技有限公司 | 129,340,000.00 | 3 年以上 | 子公司建设 3 期工程项目资金需求量较大, 申请延期支付。 | 否, 合并范围内公司, 且经营状况良好。 |
| 合计 | 129,340,000.00 | | | |

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 集团存款 | 981,026,450.49 | 438,585,402.77 |
| 押金及保证金 | 6,907,540.00 | 6,864,340.00 |
| 应收代垫款 | 1,653,354.77 | 1,554,539.81 |
| 备用金 | 115,000.00 | |
| 合计 | 989,702,345.26 | 447,004,282.58 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 1,985,584.98 | | | 1,985,584.98 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 88,636.75 | | | 88,636.75 |
| 本期转回 | 78,101.99 | | | 78,101.99 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 1,996,119.74 | | | 1,996,119.74 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 983,058,005.26 |
| 1 至 2 年 | 493,800.00 |
| 2 至 3 年 | 6,150,540.00 |
| 合计 | 989,702,345.26 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|-----------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,985,584.98 | 88,636.75 | 78,101.99 | | | 1,996,119.74 |
| 合计 | 1,985,584.98 | 88,636.75 | 78,101.99 | | | 1,996,119.74 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|----------------|--------------|------------------|--------------|
| 珠海 | 集团存款 | 876,152,134.64 | 1 年以内（含 1 年） | 88.53% | |
| 新材料 | 集团存款 | 98,056,434.52 | 1 年以内（含 1 年） | 9.91% | |
| 复合材料 | 集团存款 | 6,817,881.33 | 1 年以内（含 1 年） | 0.69% | |
| 江苏常州滨江经济开发区会计中心 | 押金及保证金 | 6,150,000.00 | 2-3 年（含 3 年） | 0.62% | 1,845,000.00 |
| 常州滨江安居置 | 押金及保证金 | 493,800.00 | 1-2 年（含 2 年） | 0.05% | 49,380.00 |

| | | | | | |
|-------|--|----------------|----|--------|--------------|
| 业有限公司 | | | 年) | | |
| 合计 | | 987,670,250.49 | | 99.80% | 1,894,380.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,107,576.25 3.66 | | 1,107,576.25 3.66 | 1,074,034.64 7.16 | | 1,074,034.64 7.16 |
| 合计 | 1,107,576.25 3.66 | | 1,107,576.25 3.66 | 1,074,034.64 7.16 | | 1,074,034.64 7.16 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------------|---------------|------|--------|----|--------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 珠海华润化学材料科技有限公司 | 901,380.33 4.47 | | | | | 901,380.33 4.47 | |
| 深圳市华润化工有限公司 | 27,275,579.57 | | | | | 27,275,579.57 | |
| 华润化工新材料有限公司 | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 | |
| 华润化工国际有限公司 | 45,378,733.12 | | | | | 45,378,733.12 | |
| 常州华润高性能复合材料有限公司 | | 33,541,606.50 | | | | 33,541,606.50 | |
| 合计 | 1,074,034,647.16 | 33,541,606.50 | | | | 1,107,576,253.66 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,766,131,302.40 | 3,302,899,217.14 | 3,063,717,055.83 | 2,790,153,062.50 |
| 其他业务 | 736,252,255.48 | 651,838,969.60 | 700,266,559.83 | 588,656,477.93 |
| 合计 | 4,502,383,557.88 | 3,954,738,186.74 | 3,763,983,615.66 | 3,378,809,540.43 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 聚酯材料销售 | 3,766,131,302.40 | | | 3,766,131,302.40 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 中国大陆 | 2,043,736,041.82 | | | 2,043,736,041.82 |
| 其他国家和地区 | 1,722,395,260.58 | | | 1,722,395,260.58 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 产品购销 | 3,766,131,302.40 | | | 3,766,131,302.40 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 3,766,131,302.40 | | | 3,766,131,302.40 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 一年以内 | 3,766,131,302.40 | | | 3,766,131,302.40 |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 直销 | 3,766,131,302.40 | | | 3,766,131,302.40 |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,598,630.14 | |
| 大额存单利息收入 | 19,154,070.75 | |
| 合计 | 21,752,700.89 | |

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -328,433.29 | 主要系固定资产报废损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 34,837,064.94 | 主要系公司收到的政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 26,889,817.42 | 主要系购买理财产生的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -359,209.80 | 主要为对外捐赠支出 |
| 减：所得税影响额 | 10,675,003.81 | |
| 合计 | 50,364,235.46 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.74% | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.95% | 0.26 | 0.26 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。