

# 华润化学材料科技股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 04 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。

公司负责人房昕先生、主管会计工作负责人王庆文先生及会计机构负责人(会计主管人员)梁翠霞女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的发展战略、经营计划及其他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年度报告全文，并特别注意下列风险因素：市场波动风险、国际贸易形势的不确定性风险、技术研发创新和产品升级迭代风险、安全生产与环保风险。具体内容请详见本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）可能面临的风险”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2022 年末总股本

1,479,416,553 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.83 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	48
第五节 环境和社会责任 .....	76
第六节 重要事项 .....	82
第七节 股份变动及股东情况 .....	93
第八节 优先股相关情况 .....	102
第九节 债券相关情况 .....	103
第十节 财务报告 .....	104

## 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、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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。

四、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
碧辟中国	指	碧辟（中国）投资有限公司，持有公司 3.33% 的股份
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
华润复材	指	常州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%
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
聚昇投资	指	深圳市聚昇投资企业（有限合伙）
股票激励计划	指	公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）
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	一种透明的非晶型共聚酯，由对苯二甲酸（PTA）、乙二醇（MEG）和第三单体共聚用直接酯化法熔融缩聚的产物
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
CCF	指	化纤信息网

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华润材料	股票代码	301090
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	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		
注册地址	江苏省常州市新北区春江镇圩塘综合工业园		
注册地址的邮政编码	213033		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	213033		
公司国际互联网网址	<a href="https://www.crcchem.com/">https://www.crcchem.com/</a>		
电子信箱	crcchem@crcchem.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王庆文	崔浩
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	0519-85778588
传真	0519-85778196	0519-85778196
电子信箱	crcchem@crcchem.com	crcchem@crcchem.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
------------------	---

公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	汪娟、王巍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 188 号	赵旭、李旭东	2021 年 10 月 26 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

元

	2022 年	2021 年		本年比上年增 减 调整后	2020 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	17,326,850,309.30	12,585,275,004.40	13,210,249,945.85	31.16%	12,380,406,281.85	12,380,406,281.85
归属于上市公司股东的净利润 (元)	823,811,569.05	482,253,603.14	432,404,939.72	90.52%	628,981,165.85	628,981,165.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	709,337,261.82	405,197,388.16	355,348,724.74	99.62%	580,276,137.86	580,276,137.86
经营活动产生的现金流量净额	749,728,191.62	652,494,502.63	652,494,502.63	14.90%	1,089,881,348.16	1,089,881,348.16



额(元)						
基本每股收益 (元/股)	0.5568	0.3725	0.3340	66.71%	0.5051	0.5051
稀释每股收益 (元/股)	0.5568	0.3725	0.3340	66.71%	0.5051	0.5051
加权平均净资产 收益率	12.60%	11.95%	10.75%	1.85%	20.56%	20.56%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年 末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	10,452,877,639.17	8,985,037,640.50	8,931,498,075.62	17.03%	5,907,607,998.02	5,907,607,998.02
归属于上市公司股东的 净资产(元)	6,944,914,510.29	6,177,105,929.82	6,127,257,266.40	13.34%	3,424,638,499.55	3,424,638,499.55

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释 15 号”)相关规定,根据累积影响数,调整年初固定资产及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息进行追溯调整。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,506,085,983.73	4,556,965,534.38	4,945,122,876.32	4,318,675,914.87
归属于上市公司股东的 净利润	204,350,232.77	227,084,222.10	256,907,562.42	135,469,551.76
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	173,697,979.52	207,372,239.89	239,015,647.06	89,251,395.35
经营活动产生的现金 流量净额	-710,889,231.74	843,096,824.13	16,217,119.68	601,303,479.55

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	268,753.35	4,081,600.23	-407,169.62	主要是固定资产处置收益
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）	83,202,559.86	73,639,668.30	49,090,159.94	主要是与资产相关的政府补助摊销收入以及本期收到的政府补助、奖励资金
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	51,806,724.70	9,335,687.61		主要是结构性存款产生的公允价值变动损益与投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,880,030.81	3,575,129.24	5,430,945.10	主要是赔款收入
减：所得税影响额	26,642,520.47	13,575,870.40	5,408,907.43	
少数股东权益影响额（税后）	41,241.02			
合计	114,474,307.23	77,056,214.98	48,705,027.99	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

#### （一）聚酯瓶片行业

##### 1. 全球聚酯瓶片市场状况

###### （1）全球聚酯瓶片需求状况

2022 年度，海外多数国家和地区逐步解除了区域管控措施，特别是欧美国家放开较早，聚酯终端市场需求逐步恢复，叠加超历史记录的持续高温天气，海外碳酸饮料、水饮料市场需求表现旺盛。根据 CCF《2022 聚酯产业链年报》，2022 年全球聚酯瓶片需求同比增长约 2.6%。在全球主要聚酯产品出口需求方面，聚酯瓶片出口量占有所有聚酯产品出口总量的比例近 40%，是全球贸易活跃度最高的聚酯产品。在聚酯瓶片全球贸易流向及消费需求方面，美洲、欧盟等地区是聚酯瓶片主要进口地区，2022 年度内该地区进口需求出现大幅增长，亚洲地区是聚酯瓶片主要生产基地和消费市场。

###### （2）全球聚酯瓶片产能分布情况

2022 年，全球聚酯瓶片市场新增产能投放继续主要集中在中国大陆地区。根据 CCF 研究中心《2022 年全球聚酯瓶片贸易流向分析和趋势展望》，全球聚酯瓶片产能占主要聚酯产品产能的比例约为 30%。截至目前，全球聚酯瓶片总产能达到 3487 万吨/年，同比增长 4.69%，其中中国大陆地区聚酯瓶片产能占全球总产能的比重上升至 35%左右。全球聚酯瓶片产能主要分布在以我国、印度为代表的亚太地区，其余产能主要分布在北美、东南亚、中东和非洲等地区，未来新扩建项目亦主要集中在以中国为主的亚太地区。

###### （3）海外聚酯产能利用状况

受欧美能源危机以及物流成本和人工成本上升等因素影响，海外部分地区聚酯装置出现集中性减停产状况，导致聚酯瓶片产能利用率下降，聚酯产业链下游订单需求进一步向亚洲国家或地区转移，尤其是中国大陆地区。受此因素推动，亚洲地区聚酯瓶片出口量大幅增长。根据 CCF 研究中心《2022 年全球聚酯瓶片贸易流向分析和趋势展望》，亚洲地区聚酯瓶片出口量占全球出

口的比重在 70%-80%之间，其中中国大陆地区出口量占全球出口比重达 40%以上，亚洲继续为聚酯瓶片净输出地区。

## 2. 国内聚酯瓶片行业状况

### (1) 国内聚酯瓶片行业竞争优势

国内聚酯瓶片行业具有完整的产业链及完备的产业配套体系，自主创新能力强、技术特色明显、规模化程度高，在世界聚酯产业体系中处于领先地位。行业内龙头企业通过长期的技术、专利和人才积累，不断加强技术攻关，深化“产-学-研-用”合作，突破上游关键配套原料的供应瓶颈，同时加快延伸发展高端新材料产业并持续拓展新材料在新领域的应用。随着行业持续的技术改造和升级，聚酯瓶片产品不断呈现出功能复合化、产品绿色化、过程低碳化等差异化发展趋势，不断满足国内外高端产品市场需求。

### (2) 国内聚酯瓶片行业需求状况

2022 年内，随着国内一揽子稳增长促消费政策举措有效实施并显效，聚酯瓶片下游市场需求有所回升，行业消费活力增强。随着包装材料的更替，性价比高且可再生循环的环保 PET 材料将在越来越多的方面替代 PP、PE 等材料，并广泛应用于各种食品饮料、化妆品、药品等领域，未来片材及日用品、生鲜产品的包装材料领域的需求将再度实现发展，应用领域更加多样化。同时下游饮料企业的扩张亦会带来一定的聚酯瓶片需求增量。根据国家统计局官网发布数据，2022 年限额以上单位粮油食品类、饮料类商品零售额比上年分别增长 8.7%、5.3%。报告期内国内软饮料市场仍是聚酯瓶片下游消费的主要组成部分，占下游需求总量的 40%，聚酯瓶片出口量实现明显上升，占消费总量的比重上升至 39%。

### (3) 国内聚酯瓶片供给能力

我国聚酯瓶片行业在产业完整度、技术先进性、生产成本等方面处于全球领先地位，已成为全球供应能力和供应稳定性领先的国家。随着国内聚酯产业炼化一体化配套体系的持续完善，龙头企业成本竞争优势得以强化和巩固，行业产能集中度亦进一步提升，国内聚酯瓶片产能在全球聚酯产业中的地位进一步加强，强化了国内聚酯产业国际竞争力和定价话语权。根据 CCF《2022 聚酯产业链年报》，截至 2022 年末，国内聚酯瓶片总设计产能 1231 万吨，同比增长 10.80%，2022 年国内聚酯瓶片年产量约为 1152 万吨，同比增长 11.20%。根据税则号 39076110 计算，

2022 年度我国聚酯瓶片出口总量约 431 万吨，同比增长 35.7%，国内领先的聚酯瓶片产能优势和产量规模为全球提供最稳定的供应保障。

## （二）新材料行业

### 1. 化工新材料具有广阔的发展空间

化工新材料是绿色环保、节能减排等战略新兴产业的重要基础材料，“双碳”理念提出后，国家进一步支持循环经济等产业发展，化工新材料充分发挥了对传统聚酯产业的先导作用。国内企业通过自主研发或技术引进再创新，聚酯产品技术研发逐步取得突破。中美贸易摩擦后，产业链自主可控理念深入引领化工新材料产业发展，新型研发体制和孕育科技成果转化的创新链条渐具雏形。在技术转型升级、产业政策引导等因素推动下，支撑前沿化工新材料的重大科技基础设施、创新要素快速聚集，化工新材料产业发展呈现高技术引领、产品迭代速度快、产业规模和需求不断扩大等特点，化工新材料步入快速成长期。

随着业内龙头企业技术研发成果的不断转化，以 PET 为基础的化工新材料和新兴应用领域不断涌现，产品应用领域进一步细分拓宽，化工新材料开始应用于风电叶片、轨道交通、建筑建材、光学功能性薄膜、汽车电气元件材料等众多领域，显示出化工新材料行业广阔的市场空间和巨大的发展潜力。随着行业内新材料、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、安全防护等领域应用。

### 2. 国内高端化工新材料主要依赖进口

与传统聚酯材料相比，化工新材料具有性能更优、附加值更高、技术难度更大等特点。目前，公司聚焦于 PETG 特种聚酯、PET 泡沫、高性能复合材料、再生 PET（rPET）等领域开展新材料产品的开发。

PETG 特种聚酯产品具有透明度高、热成型优异等性能，是聚碳酸酯（PC）和聚甲基丙烯酸甲酯（PMMA）等材料的理想替代品。PETG 是一种环保型材料，广泛应用于板材、片材、高性能收缩膜、瓶用及异型材等市场。据中国石油和化学工业联合会，目前国内 90%以上 PETG 特种聚酯产品需从国外进口。公司通过技术攻关，自主突破 CHDM-PETG 和 NPG-PETG 技术，陆续推出了以 NPG 与 CHDM 作为共聚单体的 PETG 产品，为 PETG 产品国产化进程奠定了基础。公司年产 5 万吨 PETG 一期项目已于报告期内投产并在建年产 5 万吨/年二期项目，PETG 规模化生产有望取得

新的突破。受节能环保及市场需求驱动等因素影响，未来 PETG 在各领域的应用需求有望持续增长。

PET 泡沫是以 PET 为原料通过超临界发泡工艺制成的一种高性能结构泡沫，具备高热稳定性、轻量化和优异力学性能等特点，可用于风电叶片、交通运输和建材等领域。在风电叶片等领域需求带动及产品环保性能日益凸显等背景下，未来发展空间广阔。PET 结构泡沫芯材耐高温性能优越，属于热塑性可回收利用材料，是风电叶片未来芯材发展的方向。PET 泡沫技术在发泡配方、专用设备、发泡工艺等方面壁垒较高，海外企业占据主要市场份额。中国 PET 泡沫行业起步较晚，从事产品研发的企业数量较少，与欧美国家还存在一定的差距，整体上我国 PET 泡沫仍处在工业化生产和应用初期。公司通过自主研发及协同创新，风电叶片用 PET 泡沫已完成产业化建设并步入稳定生产状态。

高性能热塑性复合材料是按照结构和功能的不同需求进行设计和制造的性能优异的复合材料，结合了聚合物基体和增强纤维的优点，力学性能能够进一步提升，达到替代常规钢材的目的。随着科学技术的不断进步，尤其是航空航天等尖端技术领域的飞速发展，对结构材料和功能材料提出了越来越高和越来越多的技术要求，如提高强度、减轻质量、结构功能一体化、降低成本等，传统的单一材料已经难以同时满足这些要求。连续纤维增强热塑性复合材料将迎来重要的挑战和机遇，尤其是高性能热塑性树脂及新型成型工艺的开发和研究。我国高性能高分子复合材料产业已初具规模，应用领域和产能持续扩大，逐渐向低成本、高性能方向发展。

随着中国对新材料产业的日益重视，新要求、新趋势、新政策使得国内企业在化工新材料领域攻坚克难，已突破多个领域“卡脖子”技术，打破国外技术封锁，产品渗透率和国产替代进程同步提升。化工新材料产业有望成为高景气发展赛道。

### 3. 国家政策支持化工新材料发展情况

新材料是新一轮科技革命和产业变革的基石和先导，对于推动技术创新、制造业优化升级、保障国家安全具有重要意义，在当前复杂的国际形势下，构建自主可控、安全可靠的新材料产业体系迫在眉睫，我国已出台多项政策大力支持化工新材料产业的发展。

2022 年 1 月，工业和信息化部发布的《重点新材料首批次应用示范指导目录（2021 年版）》开始施行。该《指导目录》将特种聚酯 PETG 列为“先进化工材料”-“工程塑料”类别，高性能纤维及复合材料列为“关键战略材料”类别。

2022 年 8 月，工业和信息化部等四部门联合印发《原材料工业“三品”实施方案》，提出到 2025 年，原材料品种更加丰富、品质更加稳定、品牌更具影响力。高性能纤维及复合材料等产品和服务对重点领域支撑能力显著增强。聚焦高性能、功能化、差别化的新材料产品，实施关键基础材料提升行动，完善新材料生产应用平台，加强可降解塑料、生物基材料等高品质绿色低碳材料研发和应用；加快循环利用、低碳环保等绿色产品研发与应用；推进高性能化工材料、碳纤维及其复合材料等设计制造技术研发和质量精确控制技术攻关；开展循环再利用化学纤维材料等关键基础材料新工艺标准制定。

2022 年 10 月，发展改革委和商务部联合发布《鼓励外商投资产业目录（2022 年版）》，差别化、功能性聚酯（PET）列为“制造业”-“化学纤维制造业”；鼓励二元醇改性聚对苯二甲酸乙二醇酯（PETG）作为纤维及非纤维用新型聚酯生产，同时将连续纤维增强热塑性复合材料、聚酯结构发泡材料（用于轻质高强交通工具部件、风电叶片芯材、建筑建材等领域）作为高技术复合材料生产。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
精对苯二甲酸 (PTA)	集中采购	59.55%	否	5,423.86	5,261.37
乙二醇 (MEG)	集中采购	26.31%	否	4,455.35	3,716.60

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因：

公司原材料主要为 PTA 及 MEG，上游来源于石化产品，其价格受原油等基础原料价格和市场供需关系影响。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因：不适用。

主要产品生产技术情况

主要	生产技术所处	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
----	--------	----------	------	--------



产品	的阶段			
聚酯瓶片 PET	技术成熟, 规模化生产阶段	报告期内核心技术人员未发生变化, 主要核心技术人员稳定且均有多年从业经验, 积累了丰富的聚酯和化工新材料的生产、管理、研发经验。	截止报告期末, 聚酯瓶片 PET 产品相关的授权发明专利累计 14 项, 申请在审发明专利 39 项。	高效精干的研发创新团队、先进的技术检测设备; 公司在常州及珠海两地同步建有研发中心, 并与外部科研机构合作, 通过联合开发、产业孵化等方式, 开发高附加值产品, 不断开拓新的应用领域, 并持续推进重点研发项目的成果落地转化。
特种聚酯 PETG	批量生产及销售阶段, 技术持续完善	报告期内核心技术人员未发生变化, 主要核心技术人员稳定且均有多年从业经验, 积累了丰富的聚酯和化工新材料的生产、管理、研发经验。	截止报告期末, 特种聚酯 PETG 产品申请发明专利 1 项。	公司经过长期技术攻关及国际技术合作, 已掌握 PETG 生产的关键技术, 样品检测结果显示质量优异且稳定, 产品特性粘度、色值、机械性能等各项关键技术指标已达到国际先进水平, 产品的工艺技术具有很高的先进性和稳定性。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
聚酯瓶片 PET	210 万吨/年	103.65%	0	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”设计年产能力为 50 万吨, 实施主体为公司全资子公司珠海华润材料, 项目坐落于广东省珠海市高栏港经济区, 总投资 126,865.00 万元。本项目于 2022 年 5 月投产。
特种聚酯 PETG	10 万吨/年	67.61%	5 万吨/年	公司募投项目“珠海华润材料 10 万吨/年 PETG 特种聚酯工程”项目设计年产能力为 10 万吨, 实施主体为全资子公司珠海华润材料, 项目坐落于广东省珠海市高栏港经济区, 项目分两期建设, 一期年产 5 万吨项目于 2022 年 01 月投产。本项目总投资 46,390.16 万元。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
珠海市高栏港经济区化工园区	PTA、聚酯、合成树脂、润滑油及添加剂

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

公司名称	资质名称	资质编号	发证日期	资质有效期	发证机关
华润化学材料科技股份有限公司	排污许可证	913204117520039178001P	2022年05月30日	2022年05月30日至2027年05月29日止	常州市生态环境局
珠海华润化学材料科技有限公司（四厂、五厂）	排污许可证	914404005625951657002V	2021年12月03日	2021年12月03日至2026年12月02日止	珠海市生态环境局
珠海华润化学材料科技有限公司	排污许可证	914404005625951657001V	2020年8月18日	2020年8月18日至2023年8月17日止	珠海市生态环境局
华润化工国际贸易（上海）有限公司	危险化学品经营许可证	沪（浦）应管危经许【2020】202807（Y）	2020年8月6日	2020年8月6日至2023年8月5日止	上海市浦东新区应急管理局
华润化工新材料有限公司	危险化学品经营许可证	苏D（新）行审市经字【2020】001820	2020年9月17日	2020年9月17日至2023年9月16日	常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局
珠海华润化学材料科技有限公司	辐射安全许可证	粤环辐证【C0045】	2021年5月19日	2021年5月19日至2026年5月18日	珠海市生态环境局
珠海华润化学材料科技有限公司	规范化排污口标志登记证	/	2018年8月28日	长期	珠海市环境保护局环境监察分局
珠海华润化学材料科技有限公司	规范化排污口标志登记证	/	2021年11月26日	长期	珠海市生态环境局高栏港分局
珠海华润化学材料科技有限公司	城镇污水排入排水管网许可证	珠港排水字【2019】第0010号	2019年8月21日	2019年8月21日至2024年8月20日	珠海经济技术开发区（高栏港经济区）管理委员会（南水镇）海洋和农业局

上表中编号为914404005625951657001V的排污许可证有效期将于2023年08月17日到期，编号为沪（浦）应管危经许【2020】202807（Y）的危险化学品经营许可证将于2023年8月5日到期，编号为苏D（新）行审市经字【2020】001820的危险化学品经营许可证将于2023年9月16日到期，公司将根据相关规定，于到期前2个月内向主管部门申请办理资质续期申请。

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

#### 1. 产业布局优势

公司服从国家新材料行业战略需要，已经形成了聚酯瓶片及新材料的业务布局。一方面，作为公司战略发展中的基石业务，目前拥有 210 万吨/年聚酯瓶片产能，在常州、珠海设有生产基地，公司生产的“华蕾”牌聚酯瓶片为业界知名品牌。公司始终践行“强基固本”理念，充分利用地缘布局、生产线优势及品牌价值，激活内生动力，提高市场占有率和综合竞争力。同时，公司积极拓宽聚酯材料应用场景，探索开发打造聚酯材料族群，延伸上下游产业链，焕发业务发展新动能。另一方面，为顺应“低碳、绿色、轻量化”的行业发展趋势，结合自身研发优势，公司布局新材料业务领域。通过自主研发，联合开发、产业孵化及投资并购等方式培育多个新材料项目，涵盖高端聚酯、高性能复合材料等板块，重点研发项目正有序推进，产业化成果凸显。

#### 2. 科技创新优势

公司在长期生产实践中，高度重视创新人才队伍的建设及研发综合实力的提升，通过外引内育相结合，已建立一支高效精干的研发创新队伍。截止报告期末，公司累计共获得授权发明专利 19 项，申请在审发明专利 69 项。

公司在常州和珠海两地相继建成研发中心，总计面积达 10300 m<sup>2</sup>，公司加大先进研发试验及分析仪器设备投资额度，形成了具备特种聚酯、复合材料等新材料研发、分析测试及加工成型能力的多个研发平台。

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。同时，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。

#### 3. 运营管理优势

经过多年在聚酯行业的耕耘，公司拥有一支专业能力强、经验丰富的管理团队，并在产品研发、生产、销售等领域积累了战略管理经验。2022 年，面对错综复杂的外部环境，公司管理团队始终保持战略定力，锚定全年发展目标，制定灵活应对策略，发挥内外部联动效应，攻关薄弱环节等方式，稳增长促发展，实现公司业绩逆势上扬。

#### 4. 股东资源协同优势

公司实际控制人中国华润有限公司已发展成为业务涵盖大消费、综合能源、城市建设运营、大健康、产业金融、科技及新兴产业 6 大领域，公司作为科技及新兴产业板块的重要组成部分，在新发展格局下，公司战略目标明确，未来将加强与集团各业务板块的协同工作，建立合作沟通机制，拓宽发展新思路，创设更广泛的平台与机遇，助力公司开发自身聚酯产业应用场景多角度覆盖。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### (1) 整体经营业绩分析

面对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，实现资产质量稳健提升。截至报告期期末，公司总资产 1,045,287.76 万元，同比增长 17.03%，归属于上市公司股东的净资产 694,491.45 万元，同比增长 13.34%，净资产收益率 12.6%。

报告期内公司营业收入主要来自于聚酯瓶片、原料贸易以及化工新材料业务。随着募投项目“珠海华润材料年产 50 万吨聚酯三期工程项目”（以下称“珠海 50 万吨三期项目”）投产后公司聚酯瓶片产量及销售规模的增长，同时受益于传统食品饮料领域需求的增长、出口市场份额的增加以及化工新材料带来的新增利润增长点，2022 年度公司实现营业收入 1,732,685.03 万元，同比增长 31.16%；实现归属于母公司股东的净利润 82,381.16 万元，同比增长 90.52%。随着聚酯瓶片产量及销售规模的增长，公司营业成本及销售费用亦同步大幅上升。

#### (2) 聚酯瓶片业务

##### 1) 聚酯瓶片业务发展分析

##### ① 产能规模

2022 年上半年，公司珠海 50 万吨三期项目正式投产，公司聚酯瓶片年总产能达到 210 万吨。根据华瑞信息 CCF 数据统计，公司聚酯瓶片产能规模位于行业前列。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。

公司在广东珠海和江苏常州分别拥有聚酯瓶片 110 万吨/年和 100 万吨/年的产能，分别契合国家粤港澳大湾区“二十大产业集群”的战略布局及长三角一体化发展规划，产能分布优势有效

加强了公司在华南地区和东南亚出口市场的竞争地位，进一步夯实核心业务，巩固在聚酯瓶片行业的领先地位。

### ②产量状况

公司通过精益管理持续改善生产工艺，优化现有生产装置，保持设备稳定高效运行，报告期内公司实现聚酯瓶片产量 200.38 万吨，同比增长 12.52%，产能利用率达 103.65%。2022 年 05 月，公司珠海 50 万吨三期项目正式投产后即实现满产满销。

### ③销售状况

为保证新增产能的有效投放，公司通过提前规划预销售安排，制定灵活定价措施，扩大年度合约签订规模并实施合约定价机制多样化策略，积极发挥供应链协同作用，做到新增产能的产销平衡，实现聚酯瓶片销量 201.41 万吨，同比增长 9.43%，产销率达 100.51%。

2022 年度，受欧美能源危机及海外解除区域管控措施等因素影响，海外聚酯瓶片市场需求旺盛，公司综合考虑汇率波动、反倾销关税及反补贴调查等贸易壁垒因素，灵活调节内外销规模和比例，积极推广新型包装和运输方式，槽车、海包方式运输比例大幅提升，开创了 PET 散货运输的先河，有力保障了海外市场的需求得以有效满足，报告期内公司实现境外销售金额同比增长 68.71%。

## 2) 管理创新机制

### ①生产管理创新

报告期内，公司合理安排原辅料采购节奏，上线并运营金融衍生品管理系统，运用点价、期现置换等采购方式，通过优化现货采购模式、加强套期保值等方式，强化库存管理，有效控制原材料采购成本。公司积极落实重点技改项目，持续强化 EHS 管理，充分利用屋顶分布式光伏发电项目和工艺塔蒸汽余热发电项目，优化以化石燃料为来源的能源供应结构。公司常州生产基地酯化蒸汽余热发电项目（二期）于报告期内建成投用，完成污水提标及中水回用改造项目，优化珠海生产基地冷冻水、循环水的运行模式，积极推进多项降本增效项目，达到资源综合利用和节能环保的目的，进一步降低单位产品物耗能耗水平，控制生产成本。本报告期公司实现聚酯产品毛利率同比提升 2.67%。

### ②数字化转型

2022 年，公司确立以“产业数字化+数据生产力”为核心的数字化转型战略，以《数字化转型行动计划专项实施方案》为转型指引，积极推进新一代信息通信技术和化工新材料制造业的深度融合，通过智能化生产、网络化协同、数字化决策加速企业数字化转型进程，持续深化应用工业互联网平台助力智能制造和新材料业务的拓展。公司数字化转型工作围绕管控治理、产业数字化、数据要素化、治理数字化、网络安全、新技术应用 6 大领域持续推进，着力于各领域的场景赋能的同时，打造数字化转型场景标杆，实现关键业务数字化覆盖率达 60%。公司于 2022 年完成了两化融合管理体系贯标 AAA 级别认证，并获得了江苏省五星级上云企业、智能制造示范工厂、常州市智能制造车间等荣誉。

### （3）化工新材料业务

2022 年，公司围绕“十四五”战略规划对科技创新工作的要求，着眼于产业链完整、技术体系领先的关键化工新材料产业发展，加快新材料产业布局，以“做强做优做大聚酯业务，向高性能聚合物和高性能纤维领域转型创新”为阶段性创新发展目标，以“内生增长，外延并购”双轮驱动，始终聚焦以高端聚酯产品为代表的先进基础化工新材料及关键战略化工新材料，专注于优质高潜新材料产品的研发创新和产业化建设，突破关键领域“卡脖子”核心技术并加速国产替代。

#### 1) 产业化项目建设

公司通过自主研发、联合开发、产业孵化及投资并购等方式培育多个新材料项目，涵盖高端聚酯、PET 泡沫、高性能复合材料等板块，重点研发项目有序推进，多个重点研发项目取得较大突破，产业化成果凸显。

##### ①特种聚酯 PETG 项目

公司 PETG 特种聚酯项目突破关键领域核心技术，实现 PETG 材料国产替代，推动我国 PETG 特种聚酯材料发展走向自主化和多元化。公司建设的国内首条专为高质量 PETG 特种聚酯设计的生产线于 2021 年底进入试运行，并于 2022 年初正式投产，生产的 PETG 共聚酯产品，性能和产品质量与国外同类产品相当，符合国内外客户使用需求，技术达到国内外领先水平。公司在项目建设期间开创性的开发出回收塑料制备 PETG 的生产方法，将这种无公害材料应用到家居、汽车和工程领域。回收瓶料的使用赋予了该项目深刻的社会意义，既提高了材料的附加值又带动了低

碳经济发展和生态文明建设。报告期内，公司 PETG 特种聚酯产品产销率逐月提升，并实现小批量产品的出口。

### ②PET 泡沫项目

公司自主开发的应用于风电叶片领域的常规 PET 泡沫产品 HP100、HP150 开发成功并完成项目产业化建设，处于可稳定生产及行业客户推广状态；应用于轨道交通领域的阻燃 PET 泡沫产品 HP150FR、HP100FR 通过德国标准 DIN5510、欧盟标准 EN45545-2 测试认证，并已有小批量试生产销售；建材特种 PET 泡沫产品 HP300JP，目前已制得实验样品，根据客户反馈正进行产品优化。2023 年度风电领域 PET 泡沫产品计划进一步提高产品质量，产品成功批量推向市场，同时完善建材特种泡沫产品开发。

### ③高性能热塑性复合材料项目

高性能热塑性复合材料项目已完成产业化建设的厂房装修和试生产阶段，并成立常州华润高性能复合材料有限公司，公司建立了新型的产销系统，完善了生产、质检和销售流程和相关人员队伍。产品以市场为锚，开发了多种新型的热塑性复合夹芯板材，满足了市场对轻质高强材料的需求，并申请相关专利 11 件用于知识产权保护，构建热塑复合材料产品技术壁垒。为了进一步拓宽研发产品的种类并提高设备的使用效率，降低产品的生产成本，公司计划于 2023 年进一步扩大生产设备的数量 3 台，完成新进设备的采购、安装和生产。

### 2) 研发机制创新

公司在广东珠海、江苏常州分别建有研发中心，依托粤港澳大湾区“二十大产业集群”的战略布局及长三角一体化发展规划，主动融入国家区域发展战略，服务国家战略所需。公司联合华润集团其他业务单元组建创新联合体，采用联合研发、成果共享的深度合作关系，巧妙运用合作双方的技术优势，打通从技术到产业化的创新链条，共建“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”。其中“绿色低碳环保建材创新联合体”项目形成自主知识产权和技术标准，实现建筑材料绿色化、低碳化、功能化，并通过共同投资进行产业化落地，拓宽产品线和市场空间，此项目已开发出实验阶段技术壁垒较高的自结皮特种 PET 泡沫材料样品，为国内首创，入选江苏省常州市重点重大项目。“绿色高性能 PET 啤酒包装材料创新联合体”进行跨学科合力研发，解决常规 PET 材料难以满足啤酒行业高阻隔性能要求的痛点，减少加工和运输过程中的碳排放。

### 3) 管理体系完善

报告期内，为统筹管理公司科技创新工作，推动实施创新驱动发展战略，促进科技成果转化和应用推广，公司增设了科技创新部，同时为进一步适应公司转型创新及高质量发展需求，公司新设新材料事业部，全方位加强科技创新平台建设，进一步发挥江苏省（华润）聚酯新材料工程技术研究中心、江苏省博士后创新实践基地等省级科技创新平台和特种聚酯材料创新工厂研发平台作用，推进聚酯材料研究中心、新型高分子材料研究中心、先进材料研究中心建设。公司积极协同企业、高校、研究院等科研团体，深研国家科创平台相关政策条件，出台国家级科技创新平台建设方案，拟于 2023 年启动国家级科技创新平台组建工作。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	17,326,850,309.30	100%	13,210,249,945.85	100%	31.16%
分行业					
聚酯行业	17,304,180,330.13	99.87%	13,191,207,437.34	99.86%	31.18%
其他	22,669,979.17	0.13%	19,042,508.51	0.14%	19.05%
分产品					
聚酯产品	14,884,150,593.30	85.90%	10,596,019,382.33	80.21%	40.47%
原料	2,420,029,736.83	13.97%	2,595,188,055.01	19.65%	-6.75%
其他	22,669,979.17	0.13%	19,042,508.51	0.14%	19.05%
分地区					
境内	12,122,779,387.83	69.97%	10,125,572,846.24	76.65%	19.72%
境外	5,204,070,921.47	30.03%	3,084,677,099.61	23.35%	68.71%
分销售模式					



直销	17,326,850,309.30	100.00%	13,210,249,945.85	100.00%	31.16%
----	-------------------	---------	-------------------	---------	--------

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
聚酯行业	17,304,180,330.13	16,087,548,306.94	7.03%	31.18%	29.23%	1.40%
分产品						
聚酯产品	14,884,150,593.30	13,744,344,453.61	7.66%	40.47%	36.52%	2.67%
原料	2,420,029,736.83	2,343,203,853.33	3.17%	-6.75%	-1.61%	-5.06%
分地区						
境内	12,122,779,387.83	11,590,070,091.38	4.39%	19.72%	19.95%	-0.18%
境外	5,204,070,921.47	4,498,140,826.30	13.56%	68.71%	61.33%	3.95%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
聚酯瓶片	200.38 万吨	201.41 万吨	14,658,806,632.07	2022 年市场价格整体冲高回落，均价较 2021 年抬升。	根据市场行情变动

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

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施

海外产品销售	报告期内，公司境外销售金额 520,407.09 万元，同比增长 68.71%，公司 2022 年境外销售金额占营业收入的比例为 30.03%。	根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），报告期内公司出口聚酯瓶片产品主要采用进料加工的贸易方式，适用免、抵、退税政策，征退税率 13%。	发挥规模优势，根据国际贸易环境的变化，紧密跟踪、关注国际贸易形势的发展，积极开发更广泛的国家或地区的客户，境外销售避免对单一国家或地区产生依赖。利用国际市场和国外资源拓展企业发展空间。
--------	--	---	--

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
聚酯瓶片	销售量	万吨	201.41	184.05	9.43%
	生产量	万吨	200.38	178.08	12.52%
	库存量	万吨	18.13	7.8	132.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存同比上升，主要是由于下游市场需求变化、原料采购及生产安排等因素导致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
聚酯产品	原材料	12,590,211,779.14	78.26%	9,177,586,355.74	73.71%	37.18%

说明：无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期新设控股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，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）。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,455,701,741.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.80%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,112,072,035.54	6.42%
2	客户 2	917,885,982.80	5.30%
3	客户 3	845,246,342.53	4.88%
4	客户 4	831,792,656.68	4.80%
5	客户 5	748,704,723.95	4.32%
合计	—	4,455,701,741.50	25.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

1) 前 5 大客户中，客户 4 为公司实际控制人控制的其他企业华润怡宝集团，属公司关联法人，除此之外，其他客户与公司不存在关联关系，亦公司不存在董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中直接或间接拥有权益的情形；

2) 公司不存在对单一客户重大依赖的情况；

3) 本公司与华润怡宝集团的关联交易额按照在华润怡宝饮料（中国）有限公司的框架合作协议下进行的下属公司的交易总额汇总计算、列示。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,409,266,796.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	4,447,312,487.09	25.79%
2	供应商 2	1,136,810,221.55	6.59%
3	供应商 3	1,086,148,900.66	6.30%
4	供应商 4	1,007,684,660.03	5.84%
5	供应商 5	731,310,527.42	4.24%
合计	--	8,409,266,796.75	48.76%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

1) 前 5 大供应商与公司不存在关联关系，公司不存在董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中直接或间接拥有权益的情形；

2) 公司不存在对单一供应商重大依赖的情况。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	76,906,314.48	53,300,756.64	44.29%	主要系外销规模扩大及职工薪酬增加影响
管理费用	222,540,821.10	161,391,341.65	37.89%	主要系公司职工薪酬增加及中介机构费用增加影响。
财务费用	-92,117,286.96	7,007,009.40	-1,414.64%	主要系汇兑收益影响所致。
研发费用	43,706,387.51	43,990,729.66	-0.65%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响

高附加值 聚酯产品 开发	基于公司已有聚酯产品开展各类差异化聚酯产品的研发, 拓展聚酯产品应用场景, 提高产品附加值。	公司当前基于现有产品, 致力于开发各类功能型 PET、PETG 系列产品, 例如具备高阻隔型、抗静电性、耐高温性、阻燃性等特性的聚酯产品; 应用场景下具有良好高流动性、可加工的聚酯产品, 以及符合可持续发展要求的绿色循环回收聚酯产品等。	通过差异化聚酯产品开发, 拓宽公司产品应用领域, 包括但不限于高端化妆品包装、医用包装、啤酒饮料包装、卡基材板材膜材、家居装饰等应用领域, 开发环保可持续且满足市场需要的各类高附加值聚酯产品。	开发环保可持续且满足市场需要的各类高附加值聚酯产品, 减少污染环境物质排放, 符合国家低碳政策发展需求, 满足消费者对健康、环保产品的急迫需求, 进一步提高公司盈利能力, 巩固公司行业地位, 提升公司社会责任与品牌形象。
聚酯新材料	围绕战略和市场导向, 开展聚酯新产品开发, 丰富其他聚酯类产品, 提升公司的行业竞争力。	公司当前正在致力于聚酯泡沫、热塑性聚酯复合材料产品的开发。截止目前, 聚酯泡沫项目热塑性聚酯复合材料已实现小批量稳定生产, 正处于产品客户推广阶段。	通过聚酯新产品开发, 开拓风电、建材家居、交通运输等领域的应用, 为公司业务体系增加新的利润增长点, 提升行业竞争力。	为公司业务体系增加新的利润增长点, 提高公司在聚酯领域影响力和综合实力, 打开公司在新材料领域的发展空间。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	135	125	8.00%
研发人员数量占比	7.70%	7.52%	0.18%
研发人员学历			
本科	52	44	18.18%
硕士	30	26	15.38%
博士	7	6	16.67%
大专及以下	46	49	-6.12%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	52	57	-8.77%
30~40 岁	58	42	38.10%
41~50 岁	20	22	-9.09%
51 岁及以上	5	4	25.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额 (元)	43,850,364.05	43,990,729.66	27,529,826.34

研发投入占营业收入比例	0.25%	0.33%	0.22%
研发支出资本化的金额 (元)	143,976.54	1,715,975.10	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.33%	3.90%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.02%	0.40%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,633,505,123.35	14,502,327,810.87	35.38%
经营活动现金流出小计	18,883,776,931.73	13,849,833,308.24	36.35%
经营活动产生的现金流量净额	749,728,191.62	652,494,502.63	14.90%
投资活动现金流入小计	1,512,625,699.44	540,193,911.54	180.02%
投资活动现金流出小计	1,038,611,353.58	3,376,299,542.03	-69.24%
投资活动产生的现金流量净额	474,014,345.86	-2,836,105,630.49	116.71%
筹资活动现金流入小计	300,021,137.17	2,676,419,518.41	-88.79%
筹资活动现金流出小计	375,498,730.10	459,322,354.22	-18.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-75,477,592.93	2,217,097,164.19	-103.40%
现金及现金等价物净增加额	1,207,403,318.28	26,268,132.42	4,496.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 14.90%，主要因净利润大幅上升影响；  
 2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 116.71%，主要因银行理财产品赎回所致；  
 3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 103.40%，主要因上期公司 IPO 募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	51,806,724.70	4.88%	主要为购买理财产品产生的利息收入。	否
资产减值	-40,431,304.56	-3.81%	主要为存货跌价损失。	否
营业外收入	6,611,407.69	0.62%	主要为违约赔款收入。	否
营业外支出	1,089,946.64	0.10%	主要为非流动资产处置或报废损失	否
其他收益	83,346,523.69	7.85%	主要为政府补助及递延收益摊销	否
信用减值损失	-1,783,361.37	-0.17%	主要为其他应收款信用减值损失。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,567,486,791.60	24.56%	1,596,687,501.93	17.88%	6.68%	
应收账款	740,611,290.83	7.09%	759,447,930.75	8.50%	-1.41%	
存货	2,262,579,154.93	21.65%	1,519,015,581.16	17.01%	4.64%	
固定资产	2,192,471,791.38	20.97%	2,224,388,208.58	24.90%	-3.93%	
在建工程	18,821,725.19	0.18%	29,573,140.94	0.33%	-0.15%	
使用权资产	17,879,565.47	0.17%	31,292,513.26	0.35%	-0.18%	

短期借款	7,007,806.95	0.07%			0.07%	
合同负债	498,886,225.44	4.77%	446,204,366.43	5.00%	-0.23%	
租赁负债	10,419,089.29	0.10%	20,065,800.71	0.22%	-0.12%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	371,381,752.91					370,000,000.00	-1,381,752.91	0.00
2. 衍生金融资产	0.00		75,884,140.00					75,884,140.00
金融资产小计	371,381,752.91		75,884,140.00			370,000,000.00	-1,381,752.91	75,884,140.00
应收款项融资	16,523,650.44					10,726,246.44		5,797,404.00
上述合计	387,905,403.35		75,884,140.00			380,726,246.44	-1,381,752.91	81,681,544.00
金融负债	4,770,710.00		-4,770,710.00					0.00

其他变动的内容：理财产品到期收益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	221,075,603.91	期货保证金
合计	221,075,603.91	



## 七、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
1,038,611,353.58	3,376,299,542.03	-69.24%

### 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与销售	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	截至资产负债表日，公司正常经营。	0.00	-9,859,825.56	否	2021年12月17日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> / 《关于与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的公告》
深圳市聚昇投资企业	以自有资金从事投资活	其他	400,000.00	15.87%	自有资金	珠海横琴润弘号投资	长期	投资	聚昇投资的各出资主体	0.00	0.00	否	2022年08月25日	巨潮资讯网： <a href="http://w">http://w</a>

(有限合伙)	动。 (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)					企业 (有限合伙)、深圳市至力投资企业(有限合伙)、嘉兴润康湾投资合伙企业(有限合伙)、江阴城市发展集团有限公司、交银金融资产投资有限公司、农银金融资产投资有限公司、申万宏源集团股份有限公司			已经确定,相关各方已完成《深圳市聚昇投资企业(有限合伙)合伙协议》的签署工作,各出资主体将按照执行事务合伙人发出的缴付出资通知书履行出资缴付义务					ww. cninfo. com. cn / 《关于与关联方共同投资暨关联交易的公告》	
合计	--	--	433,541,610.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-	9,859,825.56	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	195,498.78	21,985.62	8,065.49	448,447.26	550,206.96	115,724.7	16.66%
合计	195,498.78	21,985.62	8,065.49	448,447.26	550,206.96	115,724.7	16.66%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24-套期保值》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相应的会计处理，与上一报告期相比未发生变化。						
报告期实际损益情况的说明	衍生品报告期内实现盈利为 21,985.62 万元。						
套期保值效果的说明	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），我们认为该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。						
衍生品投资资金来源	自有资金						

<p>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>	<p>公司开展套期保值业务不以投机为目的，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：（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。（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。（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。（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。（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：（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。（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。（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。（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>
<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</p>	<p>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。</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2021 年 12 月 17 日</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>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。</p>

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》中化工行业的披露要求

2022 年度，公司仅开展了原材料套期保值业务，未进行证券投资或其他衍生品投资业务。

公司原材料套期保值业务主要为规避生产经营中主要原材料价格波动所产生的风险，交易方案均在期货套期保值年度计划框架内执行。在年度计划范围内，根据销售订单，拟订期货套期保值交易方案，经公司期货业务领导小组审批后执行。报告期内，公司修订了《期货套期保值交易管理制度》，对操作权限、套期业务的审批权限、业务流程、风险管理等进行规范。公司已就套期保值业务建立了较为完善的风险控制措施，严格按照上述规

范执行，未出现相关风险事故及违规操作事项，不存在重大缺陷情况。

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%，时点净持仓规模不得超过未发货销售订单量对应的原料需求量。2022 年度，公司 PTA 期货合约累计交易金额 8,187,870,700.00 元，实际盈亏 307,364,152.92 元；MEG 期货合约累计交易金额 1,798,671,470.00 元，实际盈亏-87,507,910.00 元。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	首次公开发行股票	229,025.38	4,173.58	117,824.79	0	0	0.00%	112,100.32	购买银行理财产品及存放于募集资金专户	0
合计	--	229,025.38	4,173.58	117,824.79	0	0	0.00%	112,100.32	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

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。

募集资金累计金额变动情况如下：

1) 募集资金存款利息及现金管理收益 8,093,291.09 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) 1,178,247,873.41 元
- 4) 手续费支出 1,879.64 元
- 5) 期末尚未使用的募集资金专户余额 1,121,003,181.71 元
- 其中: 用于现金管理余额 1,030,000,000.00 元
- 募集资金专户余额 91,003,181.71 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											
珠海华润材料年产50万吨聚酯三期工程	否	63,200	63,200	2,044.26	53,369.66	84.45%	2021年10月31日	15,613.54	14,925.87	是	否
珠海华润材料10万吨/年PETG特种聚酯工程	否	34,500	34,500	1,633.92	17,426.89	50.51%	2021年12月31日	2,535.79	2,553.01	是	否
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
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	4,173.59	117,824.8	--	--	18,149.33	17,478.88	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	145,000	145,000	4,173.59	117,824.8	--	--	18,149.33	17,478.88	--	--
分项目说明未	无。										

达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
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，主要用于现金管理。本年度本公司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》，本次使用公开发行股票募集资金置换截至 2021 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	不适用

情况	
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 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为 1,121,003,181.71 元，其中 91,003,181.71 元存放在公司募集资金专户中，1,030,000,000.00 元用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----



珠海华润材料	子公司	聚酯瓶片的生产及销售	828,776,898.75	3,190,319,869.10	1,629,494,327.83	7,293,944,236.71	345,113,647.46	268,293,936.88
--------	-----	------------	----------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

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
常州华润高性能复合材料有限公司（华润复材）	联合其他方共同投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司主要包括珠海华润材料、深圳华润化工、化工新材料、化工国际，其中化工国际注册于香港，持有上海化工国际 100% 的股权。公司各子公司主要从事与公司主营业务相关的生产、研发、销售及原材料贸易等业务。

华润复材成立于 2022 年 1 月 11 日，系公司联合关联方及其他方共同投资设立的控股子公司，注册资本为人民币 3920.406 万元，公司持股比例为 85.56%。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）发展战略

公司将以基石业务+新材料业务双轮驱动，努力成为高分子材料领域中具有国际竞争力的一流企业。基石业务方面，公司将不断巩固聚酯瓶片核心产业竞争优势，坚持做强做优做大的基本原则，开展世界一流企业对标管理，进一步做好降本增效工作，把握产业整合机遇，保持聚酯瓶片产品效益、产能规模的行业领先双优势。新材料业务方面，公司将通过自主研发、技术合作、投资并购等方式加快化工新材料产业布局，把握高端新材料国产替代机遇，不断优化资源配置，推动企业转型升级，构建业务发展新格局。

### （二）经营计划

#### 1. 聚酯业务

公司将继续以现有聚酯瓶片基石业务为核心，稳步夯实主营业务规模优势，进一步精益化生产管理，继续保持产线满负荷开工，力争保持产能利用率达到 100%。保持对市场及竞争

对手情况的追踪分析，争取大客户年度订单量，发挥好智慧物流平台优势，提高发货效率，不断提升售后服务质量，力争保持聚酯瓶片产销率 100%目标。公司将继续强化生产、采购、销售一体化协同管理，严格落实安全生产工作和重点技改项目，持续优化能源利用结构，统筹推进能耗管理与生态环保工作，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，降本增效，以精益化生产管理体系构建能耗、环保友好型发展新格局。

## 2. 化工新材料业务

公司将结合自身研发优势，服务新材料产业战略发展所需，布局高端化工新材料领域，打造特种聚酯产品族群，培育新的业绩增长点。目前处于产业化阶段的项目，公司将根据客户反馈结果，不断改进工艺流程，提高产品质量，提升运营效率。尚处研发阶段的项目，公司将不断加大投入，加速推进重点研发项目的成果落地转化，利用好大股东华润集团内部的产业协同资源，拓展公司产品的应用场景，重点推动绿色聚酯、差异化聚酯研发进程，力争拓展差异化聚酯在医疗领域应用，实现 25%比例的 rPET 产品的商业化销售。公司积极关注生物可降解材料、高端尼龙材料等，逐步介入高性能纤维、高性能聚合物以及高端薄膜、生物基、半导体材料等领域，通过合作开发、投资并购、合资共建等方式，争取逐步解决一批“卡脖子”关键材料供应问题，促进国产替代进程。

### （三）可能面临的风险

#### 1. 市场波动风险

近年来，国际原油价格大幅波动，公司主要原材料 PTA、MEG 等为石化产品，作为原油产业链的下游行业，公司原材料采购成本存在一定的不确定性。同时随着国内外优势企业不断扩张，短期行业产能增速可能快于需求增速，对产品价格产生一定影响。如果公司未能准确把握未来市场波动和变化趋势，则可能将对公司经营业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司长期与国内外主要原料生产商保持着稳定的合作关系，利用规模优势，与国内外大型供应商签订年度采购合同，根据生产需要约定月度采购量，稳定货源，合理调节合约现货比例，降低采购成本。同时，充分发挥产、供、销一体化机制优势，降低因市场波动对企业经营的不利影响。

#### 2. 国际贸易形势的不确定性风险

国际贸易环境的不利变化可能对公司的发展产生负面影响。近年来，受地缘政治局势、国际贸易摩擦、贸易保护主义兴起的影响，全球经济和国际贸易环境面临着较大的挑战和不确定性。随着国际经济和贸易形势的不断恶化，全球经济面临衰退风险，一些国家存在利用反倾销、反补贴、技术壁垒等手段对我国聚酯瓶片产品出口设置障碍的情况，公司外贸业务可能会面临挑战。

针对上述风险，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变化，做好市场研判。公司不断加大市场开发力度，开发更广泛的国家或地区的客户，减小单一国家或地区依赖度，避免单一国家进出口政策对公司外贸业务产生较大影响。

### 3. 技术研发创新和产品升级迭代风险

新材料创新技术成果转化为现实生产力，一般要经过基础研究—试验发展—设计试制—中试—工业适应性试验—批量生产等环节，且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。公司的产品创新升级和技术迭代存在不确定性，新产品产业化过程中可能存在进展不及预期，市场接受度或认可度不及预期风险，将不利于公司建立新的业务引擎，影响公司长期利润增长速度。

针对上述风险，公司坚持问题导向的改革之举，紧密关注行业技术和产业政策情况，建立健全研发创新项目的全流程管控体系，加强科技奖励激励和科技成果转化，培育孵化具有明显技术优势与市场前景的新材料项目，强化企业科技属性，进一步丰富公司的产品与业务结构。

### 4. 安全生产与环保风险

公司部分生产环节存在高温或高压的生产环境，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、不断提高员工安全生产意识和能力、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，公司将存在发生安全与环保事故的风险。

针对上述风险，公司定期开展 HSE 隐患排查与治理，确保各项 HSE 管控措施有效落实。运行危险源分析工具，排查公司潜在易被忽略的风险，并有针对性制定管控措施，使之处于受控状态。严格按照安全生产作业要求进行事故事件管理，尤其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。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
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月15日	常州公司会议室	实地调研	机构	国联证券	公司业务情况、PETG项目技术情况、PET泡沫项目进展、其他新材料业务布局情况	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月22日、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年产量情况及2022年产量预期	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” ( <a href="https://ir.p5w.net/c/301090.shtml">https://ir.p5w.net/c/301090.shtml</a> )	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、民洋资产、星河投资、德远投资、元素阿尔法基金、恒邦兆丰、价值在线、深创投、优美利投资	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、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。
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、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	腾讯会议	电话沟通	机构	国联证券、富国基	公司基本情况、公司对行	详见公司2022年5

05 月 27 日		通		金、工银瑞信、国泰基金、上海睿亿投资、兴银基金	业需求看法海运成本下降对公司成本端影响、公司珠海新投产能运行情况	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、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 14 日、2022 年 06 月 15 日	电话会议	电话沟通	其他	参加华安证券中期策略会的投资者、东证资管	公司基本情况、公司业绩主要增长点、聚酯瓶片价格情况、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
2022 年 07 月 07 日	电话会议	电话沟通	机构	OceanLink、海通证券	公司基本情况、PET 泡沫项目进展、列为“双百企业”试点后开展的工作情况、IPO 时的战略配售情况	详见公司 2022 年 7 月 8 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年 07 月 12 日、2022 年 07 月 13 日	常州公司、电话会议	其他	机构	东方证券、东腾创新	公司基本情况、聚酯泡沫材料在风电上的应用进展及行业市场、发泡材料在风电上的应用竞争材料、聚酯瓶片需求较好的原因、公司的销售模式及账期	详见公司 2022 年 7 月 14 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年 08 月 25 日、2022 年 08 月 26 日	电话会议、常州公司	其他	其他	枫池投资、中银基金管理有限公司、诺安基金管理有限公司、Dymon Asia、睿亿投资、千合资本、浙江浙商证券资产管理有限公司、敦和资产管理有限公司、The People's Insurance Company (Group) of China Limited、天弘基金管理有限公司、远信（珠	公司中报情况、新材料项目进展、今年瓶片行业景气度高的原因、江浙地区限电对公司影响、公司是否考虑到海外建厂、PETG 产品壁垒、PET 泡沫在风电叶片的主要优势、未来新材料方向如何选择	详见公司 2022 年 8 月 29 日披露的投资者关系活动记录表

				海) 私募基金管理有限公司、光大保德信基金管理有限公司、中银三星人寿保险有限公司、乘果投资、复星集团、民生证券股份有限公司、Ten Asset Management Ltd、嘉实基金管理有限公司、华能贵诚信托、湘财基金管理有限公司、安徽明泽投资管理有限公司、光大自营、海通证券、华安证券、嘉实基金、博时基金、银河基金、绿庭投资、兴业证券资管、北京和聚投资、弘康人寿、博道基金、长城财富、新华资产、兴银基金、东方自营、遵道资产、东海证券		
2022 年 08 月 30 日	常州公司	实地调研	机构	华泰证券、安信证券 韩翀宇、兴业证券	公司基本情况、PETG 项目技术来源、公司在医用领域的主要应用、上半年外销增长原因、PET 泡沫在风电行业的渗透率	详见公司 2022 年 9 月 1 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年 09 月 06 日、2022 年 09 月 07 日	常州公司、腾讯会议	其他	机构	申万宏源、兴全基金、海通证券、SECF Security Mgt Co、深创投、太平资产	中报情况介绍、公司在资本开支方面的计划、员工激励开展情况、新材料方面布局、50 万吨聚酯三期投产情况、公司对海外并购的看法	详见公司 2022 年 9 月 8 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年 09 月 21 日、2022 年 09 月 22 日	常州公司	实地调研	机构	国联证券、国联期货、承风金平、兴业证券	公司基本情况介绍、限塑令对公司影响、反倾销对公司影响、未来 1-2 年业绩增长点、公司在华润集团的地位	详见公司 2022 年 9 月 23 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年 09 月 28 日	常州公司	实地调研	机构	信达澳亚、澄凯基金、中金公司、浙商证券	公司基本情况、未来战略定位、rPET 方面研发进展、公司回款情况	详见公司 2022 年 9 月 29 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年 11 月 07 日	腾讯会议	电话沟通	机构	交银基金、中信建投	公司基本情况、聚酯瓶片的销售结构、产品主要定价模式、50 万吨项目投产后多久满产	详见公司 2022 年 11 月 8 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年	腾讯会议	电话沟通	机构	盘京投资、华安证	公司基本情况、公司与同	详见公司 2022 年 11

11 月 25 日		通		券	行业公司比竞争优势、PETG 项目的二期规划及投产计划、PET 泡沫的主要应用领域	月 28 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年 12 月 05 日	电话会议	电话沟通	其他	参加海通证券年度策略会的投资者	公司基本情况、PET 装置开工情况及检修计划、PETG 项目的技术来源、PETG 下游的应用领域、未来在新材料的聚焦方向	详见公司 2022 年 12 月 6 日披露的投资者关系活动记录表
2022 年 12 月 12 日	常州会议室、腾讯会议	其他	机构	招商证券、OceanLink Management、国盛证券	公司基本情况、在上游原料端的布局情况、PET 瓶片的定价模式、PET 行业竞争格局、公司产品出口情况、反倾销对公司的影响、公司在新材料的聚焦方向、战略定位	详见公司 2022 年 12 月 13 日披露的投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》《证券法》等相关法律、法规的要求，制定了《公司章程》，建立了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层均严格按照《公司法》《公司章程》及其它规章制度行使职权和履行义务。

公司股东大会是公司的权力机构，股东大会依法履行《公司法》《公司章程》所赋予的权利和义务，并制定了《股东大会议事规则》，股东大会在运行过程中严格执行了前述文件的要求，规范运作。公司制定了《董事会议事规则》《监事会议事规则》，董事、监事均严格按照《公司章程》和议事规则行使权利和履行义务，董事会、监事会运行规范。

为进一步优化公司治理结构，建立科学完善的现代企业制度，公司建立了独立董事制度。各独立董事未受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位或个人影响，维护了公司的整体利益。独立董事将继续为公司发展战略规划、法人治理结构的完善、内部控制制度的完善以及中小股东权益的保护等方面发挥积极作用。

为健全公司的法人治理结构，公司董事会设立战略、审计、薪酬与考核、提名专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人。

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

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

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

#### （一）资产完整情况

公司合法拥有与经营有关的固定资产、专利以及商标等资产的所有权或使用权，各项资产产权清晰，权属明确。公司具有独立的业务承接、设计、管理的能力，不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况。公司不存在资产被实际控制人或控股股东占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为个人债务提供担保的情形；公司也不



存在被实际控制人或控股股东以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

#### （二）人员独立情况

公司董事、监事以及高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生。高级管理人员及核心技术人员未在控股股东及实际控制人及控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他任何职务，公司遵守《劳动合同法》等法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。公司人员独立。

#### （三）财务独立情况

公司设有独立的财务管理部门，根据现行的会计准则及相关法规，并结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立核算并作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分、子公司的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业共用账户的情形，不存在控股股东及实际控制人任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报并履行纳税义务。公司财务独立。

#### （四）机构独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，聘请了包括总经理、副总经理、董事会秘书、总法律顾问等人员在内的高级管理层，并根据自身经营管理需要设置了党群工作部、战略发展部、财务部、智能与数字化部及董事会办公室等职能机构。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在合署办公、机构混同的情况。

#### （五）业务独立情况

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方，具有面向市场独立开展业务的能力。公司拥有独立完整的采购、生产、销售及研发系统，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购和产品销售的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年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	详见公司在巨潮资讯网披露的《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	详见公司在巨潮资讯网披露的《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	详见公司在巨潮资讯网披露的《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	详见公司在巨潮资讯网披露的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	87.73%	2022 年 09 月 09 日	2022 年 09 月 10 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2022 年第四次临时股东大会决议公告》

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

#### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

#### 七、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------

							)	)				
王军祥	董事、董事长、党委书记	现任	男	56	2022年02月17日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
房昕	董事、总经理、党委副书记	现任	男	48	2020年01月15日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
陈向军	董事	现任	男	52	2022年03月14日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
张应中	董事	现任	男	57	2023年01月13日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
张小键	董事	现任	男	62	2022年06月29日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
杨士旭	董事	现任	男	54	2020年06月10日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
荣健	独立董事	现任	女	54	2020年02月25日	2023年04月20日	0	0	0	0	0	不适用
朱利民	独立董事	现任	男	72	2020年02月25日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
郭宝华	独立董事	现任	男	60	2020年02月25日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
田美圆	副总经理	现任	女	51	2020年01月15日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
	董事	离任	女	51	2020年01月15日	2022年2月24日	0	0	0	0	0	不适用
	董事会秘书	离任	女	51	2020年01月15日	2022年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
陈群	副总经理	现任	男	55	2020年01月15日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
许洪波	副总经理	现任	男	47	2022年06月13日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
王庆文	财务总监	现任	男	44	2021年12月16日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
	董事会秘书	现任	男	44	2022年11月15日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
梁翠霞	监事、监事会主席	现任	女	54	2023年01月13日	2026年01月13日	0	0	0	0	0	不适用
王文	职工代表	现任	男	55	2023年01	2026年	0	0	0	0	0	不适

清	监事				月 13 日	01 月 13 日							用
王学海	监事	现任	男	57	2023 年 01 月 13 日	2026 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	0	不适用
陈小军	董事、董事长	离任	男	57	2020 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 28 日	0	0	0	0	0	0	不适用
朱振达	董事、总经理	离任	男	59	2020 年 01 月 15 日	2022 年 01 月 25 日	0	0	0	0	0	0	不适用
安泽坤	董事、副总经理	离任	女	55	2020 年 01 月 15 日	2022 年 01 月 25 日	0	0	0	0	0	0	不适用
张量	董事	离任	男	61	2022 年 03 月 14 日	2022 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
肖宁	副总经理、总法律顾问	离任	男	52	2020 年 01 月 15 日	2022 年 08 月 03 日	0	0	0	0	0	0	不适用
郑路	监事、监事会主席	离任	男	52	2020 年 01 月 15 日	2023 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	0	不适用
胡广君	监事	离任	男	43	2020 年 01 月 15 日	2023 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	0	不适用
杨明	职工代表监事	离任	男	51	2020 年 01 月 15 日	2023 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2022 年 01 月，朱振达先生因工作调动原因申请辞去公司董事、总经理、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员的职务，亦不再担任公司的法定代表人；安泽坤女士因个人原因申请辞去公司董事、副总经理、董事会战略委员会委员的职务，朱振达先生和安泽坤女士辞职后均不再担任公司及子公司的任何职务；王军祥先生辞去高级副总经理职务，继续担任公司党委书记职务并拟提名为公司第一届董事会非独立董事。朱振达先生和安泽坤女士的原定任职期限为 2020 年 1 月 15 日至 2023 年 1 月 15 日，王军祥先生高级副总经理的职务原定任职期限为 2021 年 12 月 16 日至 2023 年 1 月 15 日。

2、2022 年 2 月，田美圆女士因工作安排原因申请辞去公司董事、董事会审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员的职务，辞职后继续在公司担任副总经理、董事会秘书职务。田美圆女士董事职务原定任职期限为 2020 年 1 月 15 日至 2023 年 1 月 15 日。

3、2022 年 4 月，陈小军先生因工作安排原因申请辞去公司董事、董事长及董事会战略委员会委员、召集人职务，辞职后不再担任公司的任何职务。陈小军先生董事职务原定任职期限为 2020 年 04 月 28 日至 2023 年 01 月 15 日。

4、2022 年 8 月，肖宁先生因工作安排原因申请辞去公司副总经理、总法律顾问及在子公司担任的职务，辞职后不再担任公司及子公司的任何职务。肖宁先生的原定任职期限为 2020 年 1 月 15 日至 2023 年 1 月 15 日。

5、2022 年 11 月，张量先生因退休原因申请辞去公司第一届董事会董事、董事会战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员等职务，辞职后不再担任公司及子公司的任何职务；田美圆女士因工作安排原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后继续担任公司副总经理职务。张量先生原定任职期限为 2022 年 3 月 14 日至 2023 年 1 月 15 日，田美圆女士董事会秘书职务原定任职期限为 2020 年 1 月 15 日至 2023 年 1 月 15 日。

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	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
王军祥	董事会战略委员会委员、提名委员会委员	被选举	2022 年 02 月 24 日	董事会提名
张量	董事、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员	被选举	2022 年 03 月 14 日	董事会提名
陈向军	董事、审计委员会委员	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、召集人职务	离任	2022 年 04 月 28 日	工作安排原因
王军祥	董事长、董事会战略委员会召集人职务	被选举	2022 年 04 月 28 日	董事会提名
张小键	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
肖宁	副总经理、总法律顾问	解聘	2022 年 08 月 03 日	工作安排原因

张量	董事、董事会战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员	离任	2022 年 11 月 15 日	退休原因
张小键	董事会战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员	被选举	2022 年 11 月 15 日	被选举
田美圆	董事会秘书	解聘	2022 年 11 月 15 日	工作安排原因
王庆文	董事会秘书	聘任	2022 年 11 月 15 日	董事会聘任

## 2、任职情况

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

### (1) 董事会成员

**王军祥先生**，1967 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海财经大学会计学系会计学专业。1989 年 8 月加入中国华润总公司，历任华润机械五矿有限公司财务部经理；华润水泥控股有限公司财务部高级经理、财务总监、采购总监、首席人力资源官、副总裁、党委副书记、纪委书记、高级副总裁；2020 年 10 月加入华润化学材料科技股份有限公司，现任公司党委书记、董事、董事长，兼任华润石化控股有限公司董事。

**房昕先生**，1975 年 7 月出生，无永久境外居留权，本科学历，北京理工大学工学学士学位。1996 年加入中国华润总公司，历任常熟华润石油化工有限公司供销部办事员；华润化工有限公司办事员、助理经理、经理；华润化工控股有限公司采购部采购总监；2012 年至 2018 年任华润化工控股有限公司助理总经理；2018 年至 2020 年任华润化学材料科技控股有限公司助理总经理。2020 年 1 月 15 日经公司创立大会选举为第一届董事会董事，同日经公司董事会聘任为公司助理总经理，2021 年 8 月担任公司副总经理，2022 年 1 月担任公司总经理。目前担任公司董事、总经理，兼任华润化学材料投资有限公司董事、烟台华润锦纶有限公司董事、常州宏川石化仓储有限公司董事、华润石化控股有限公司董事。

**陈向军先生**，1971 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于东北财经大学投资经济管理专业。1995 年 2 月加入中国华润总公司任人事部劳资科科员、副经理、经理；2000 年 5 月起，历任五丰行有限公司投资部高级办事员、副经理、高级经理兼任五丰食品（深圳）有限公司常务副总/总经理、公司助理总经理兼任五丰食品（深圳）有限公司总经理；2011 年 7 月起，历任华润金融控股有限公司战略及业务发展部联席董事、风险管理及审计部副总监、助理总经理、副总经理，兼任华润融资租赁有限公司董事长、新熙有限公司董

事、华润租赁（香港）有限公司董事、华润深国投信托有限公司监事。现担任华润医药商业集团有限公司董事、华润化学材料科技股份有限公司董事。

**张应中先生**，1966 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，毕业于武汉工业大学硅酸盐工艺专业。曾担任华润水泥（平南）有限公司总经理、华润水泥（广东）公司副总经理、华润水泥（桂平）有限公司总经理、华润水泥（封开）有限公司总经理、华润水泥控股有限公司运营部副总监、总监，华润水泥控股有限公司副总裁兼首席安全环保官。现为公司董事，兼任华润环保科技有限公司外部董事。

**张小键先生**，1961 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，毕业于国营江南无线电器件厂职工大学半导体器件专业。1979 年 12 月—1986 年 9 月任职于国营江南无线电器材厂；1986 年 9 月—1992 年 5 月在无锡微电子联合公司担任工艺员、器件总厂联动技术员；1992 年 5 月—2002 年 12 月，历任中国华晶电子集团公司分立器件三分厂副厂长、厂长、分立器件总厂销售部部长、集成电路封装总厂厂长；2002 年 12 月—2003 年 12 月，担任无锡华润微电子有限公司集成电路封装总厂厂长；2003 年 12 月—2004 年 4 月，担任无锡华润安盛科技有限公司总经理；2004 年 4 月—2008 年 3 月，担任华润微电子（控股）有限公司助理总经理并兼任无锡华润安盛科技有限公司总经理；2008 年 3 月—2021 年 12 月，历任华润微电子有限公司副总经理、副总裁，期间兼任华润安盛科技有限公司总经理、矽磐（重庆）科技有限公司总经理、华润深圳赛美科有限公司总经理、兼任华润安盛科技有限公司总经理；现为公司董事，兼任珠海矽盛投资咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

**杨士旭先生**，1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，上海外国语大学英美语言文学硕士学位，英国特许公认会计师。杨士旭先生现担任碧辟中国总裁、碧辟集团地区事务与城市低碳解决方案高级副总裁。杨士旭先生在碧辟工作的二十多年间，先后担任中国及海外的多个业务单元、职能部门、企业及合资公司的不同管理职位，负责业务管理与运营、企业长期发展战略、合作伙伴与利益相关方关系领域的工作。期间在中国大陆及中国台湾，韩国和马来西亚多个合资项目担任领导职务，负责合资公司管理、资本项目和商业优化。杨士旭先生 1998 年加入碧辟中国，之前曾就职于麦肯锡中国和联合利华。2020 年 6 月至今担任公司董事。

**荣健女士**，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，中国注册会计师。荣健女士在国内大型会计师事务所从事会计审计服务工作二十余年，现任职于立信会计师事务所（特殊普通合伙）、中航直升机股份有限公司独立董事和北京北辰实业集团有限责任公司外部董事。2020 年 2 月起担任公司独立董事职务。

**朱利民先生**，1951 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，中国人民大学经济学硕士。朱利民于 1986 年至 1993 年历任国家体改委副处长、国家体改委综合规划试点司处长，1993 年至 1997 年任中华企业股份制咨询公司董事、副总经理，1997 年至 2008 年历任中国证监会稽查部副主任、中国证监会稽查局副局长、中国证监会派出机构工作协调部主任兼投资者教育办公室主任，2009 年至 2011 年任中信建投证券股份有限公司合规总监、监事会主席。现为焦点科技股份有限公司董事、兖矿能源集团股份有限公司独立董事、信达证券股份有限公司独立董事、南通国盛智能科技集团股份有限公司独立董事、华润化学材料科技股份有限公司独立董事。

**郭宝华先生**，1963 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，清华大学高分子专业硕士。郭宝华于 1993 年至 1996 年在清华大学任讲师，1996 年至 2004 年在清华大学任副教授、实验室主任，1997 年至 1998 年在香港科技大学做访问学者，2001 年至 2002 年在美国新泽西理工学院做访问学者，2004 年至 2013 年在清华大学任教授、化工系副主任、实验室主任，2013 年至 2018 年在清华大学任高分子实验室主任、高分子研究所副所长，2018 年至 2022 年 5 月在清华大学任高分子实验室主任、高分子研究所所长，2022 年 5 月至今在清华大学任高分子实验室主任，目前兼任安徽元琛环保科技股份有限公司独立董事、上海穗杉实业股份有限公司独立董事、四川龙华光电薄膜股份有限公司独立董事、中仑新材料股份有限公司独立董事、北京百奥新材料科技有限公司董事、副董事长、安庆和兴化工有限责任公司董事等职务。2020 年 2 月起担任公司独立董事。

## (2) 监事会成员

**梁翠霞女士**，1969 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，曾任常州华源蕾迪斯有限公司财务主管，华润聚酯（常州）有限公司财务主管，华润包装材料有限公司财务副经理、财务部主任会计师，常州新润石化仓储有限公司财务总监、仓储事业部财务负责人，华润化工控股有限公司财务部税务副总监，华润化学材料科技股份有限公司财务部税务总监。现为公司财务部副总经理。

**王学海先生**，1966 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，曾任常州安德利聚酯有限公司销售部副部长，华润化工 PET 营销中心营销副总监、营销总监、聚酯事业部营销总监，现为华润化工聚酯营销中心副总经理。



**王文清先生**，1968年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，曾任华润聚酯（常州）有限公司安保部副经理，华润包装材料有限公司安保部副经理、安保部经理、安全总监，现为公司生产营运中心副总经理。

### （3）高级管理人员

**房昕先生**，总经理职务，详细情况请见上述“董事会成员”；

**田美圆女士**，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，南开大学工商管理硕士学位。田美圆于1990年至2000年任中外运天津塘沽公司业务主管，2002年至2003年任圣光实业公司人力资源总监，2003年至2004年任家乐福天津公司人事经理，2004年至2007年任华润万家天津公司高级人力资源经理，2007年至2012年任华润化学材料科技控股有限公司助理总经理兼人力资源总监，2012年至2020年任华润化学材料科技控股有限公司副总经理。2020年1月15日经公司创立大会选举为董事，同日经公司董事会聘任为公司副总经理、董事会秘书。目前担任公司副总经理职务，兼任常州宏川石化仓储有限公司董事。

**陈群先生**，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，华东理工大学材料科学与工程硕士学位。陈群先生于1990年至2005年历任中国石化仪征化纤股份有限公司化纤涤纶四厂聚酯车间值班长及主任、瓶级切片事业部技术开发科长、经理助理、副经理、瓶片生产中心副主任，2005年至2013年任常州安德利聚酯有限公司与华润化学材料科技有限公司副总经理，2013年至2019年任华润化学材料科技控股有限公司技术总监，2019年任公司助理总经理。2020年1月15日经公司董事会聘任为助理总经理，2021年8月至今担任公司副总经理。

**许洪波先生**，1976年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于武汉水利电力大学热能工程专业，2006年取得清华大学电机工程与应用电子技术系电气工程领域工程硕士学位。1999年7月—2004年4月任阳城国际发电有限责任公司技术员、策划部专业工程师；2004年4月—2010年8月担任华润电力（常熟）有限公司技术支持部专业工程师、经营策划部高级经理；2010年8月—2011年8月担任华润电力控股有限公司江苏分公司运营部高级经理；2011年8月—2014年10月历任华润电力控股有限公司战略管理部高级经理、战略发展部主任分析师、战略发展部助理总监；2014年10月—2017年6月，历任华润集团有限公司纪检监察部

专业总监、纪检监察部助理总监；2017 年 6 月—2022 年 4 月，任华润电力控股有限公司助理总裁、副总裁。

2022 年 6 月至今担任公司副总经理。

**王庆文先生**，1979 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于厦门大学企业管理专业。

2011 年 10 月至 2017 年 12 月，就职于华润电力控 股有限公司，历任财务部财务管理专业师、资本管理主任会  
计师、资本管理助理总监、资本管理副总监、副总经理；2017 年 12 月至 2020 年 9 月，任华润集团有限公司财  
务部资本组专业总监；2020 年 9 月进入公司任职，现为公司财务总监、董事会秘书，兼任华润石化控股有限公  
司董事、烟台华润锦纶有限公司监事、华润化学材料投资有限公司监事、常州宏川石化仓储有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任 的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否 领取报酬津贴
房昕	化学材料	执行董事	2019 年 03 月 27 日		否
王庆文	化学材料	监事	2021 年 04 月 18 日		否
杨士旭	碧辟中国	董事、董事长	2020 年 07 月 01 日		是
在股东单位任 职情况的说明	化学材料为公司控股股东，碧辟中国为公司战略投资者。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
王军祥	华润石化控股有限公司	董事	2021 年 04 月 01 日		否
房昕	烟台华润锦纶有限公司	董事	2021 年 04 月 01 日		否
房昕	常州宏川石化仓储有限公司	董事	2009 年 07 月 03 日		否
房昕	华润石化控股有限公司	董事			否
陈向军	华润医药商业集团有限公司	董事			否
张应中	华润环保科技有限公司	外部董事			否
张小键	珠海矽盛投资咨询合伙企业 (有限合伙)	执行事务合 伙人			否
荣健	立信会计师事务所(特殊普通 合伙)	合伙人	2020 年 01 月 02 日		

荣健	中航直升机股份有限公司	独立董事	2020年06月01日		
荣健	北京北辰实业集团有限责任公司	外部董事	2015年02月01日		
朱利民	焦点科技股份有限公司	董事	2020年03月16日		
朱利民	兖矿能源集团股份有限公司	独立董事	2020年06月19日		
朱利民	信达证券股份有限公司	独立董事	2020年11月06日		
朱利民	南通国盛智能科技集团股份有限公司	独立董事	2022年08月05日		
郭宝华	清华大学	教授、实验室主任			是
郭宝华	安徽元琛环保科技股份有限公司	独立董事		2023年03月12日	是
郭宝华	上海穗杉实业股份有限公司	独立董事			是
郭宝华	四川龙华光电薄膜股份有限公司	独立董事			是
郭宝华	中仑新材料股份有限公司	独立董事			是
郭宝华	北京百奥新材科技有限公司	董事、副董事长			否
郭宝华	安庆和兴化工有限责任公司	董事			否
田美圆	常州宏川石化仓储有限公司	董事	2009年07月03日		否
王庆文	华润石化控股有限公司	董事	2021年04月01日		否
王庆文	烟台华润锦纶有限公司	监事	2021年04月01日		否
王庆文	常州宏川石化仓储有限公司	监事	2021年04月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 决策程序

公司董事会设立薪酬与考核委员会，作为负责制订、管理与考核公司高级管理人员薪酬制度的专门机构。高级管理人员薪酬方案经董事会审议通过后生效，董事、监事的薪酬方案经公司股东大会审议通过后生效，其中独立董事津贴依据股东大会决议支付。

(2) 确定依据

根据公司经营状况与利润水平，分析对比同行业可比公司，并结合董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定，按照公司薪酬体系确定标准支付。

(3) 实际支付情况

报告期内，在公司领取薪酬（含独立董事津贴）的董事、监事和高级管理人员共计 16 人（包括本报告期内离任的董事、监事、高级管理人员），其中陈向军、张应中、杨士旭三位董事未在公司领薪。报告期内公司支付董事、监事和高级管理人员（含离任人员）的薪酬共计 2751.69 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王军祥	董事、董事长、党委书记	男	56	现任	399.14	否
房昕	董事、总经理、党委副书记	男	48	现任	339.67	否
陈向军	董事	男	52	现任	0	是
张应中	董事	男	57	现任	0	是
张小键	董事	男	62	现任	3.83	否
杨士旭	董事	男	54	现任	0	是
荣健	独立董事	女	54	现任	12	否
朱利民	独立董事	男	72	现任	12	否
郭宝华	独立董事	男	60	现任	12	否
田美圆	副总经理	女	51	现任	317.17	否
陈群	副总经理	男	55	现任	234.54	否
许洪波	副总经理	男	47	现任	54.22	否
王庆文	财务总监、董事会秘书	男	44	现任	208.44	否
梁翠霞	监事、监事会主席	女	54	现任	0	否
王文清	职工代表监事	男	55	现任	0	否
王学海	监事	男	57	现任	0	否

陈小军	董事、董事长	男	57	离任	0	是
朱振达	董事、总经理	男	59	离任	347.38	否
安泽坤	董事、副总经理	女	55	离任	1.07	否
张量	董事	男	61	离任	0	是
肖宁	副总经理、总法律顾问	男	52	离任	276.67	否
郑路	监事、监事会主席	男	52	离任	242.19	否
胡广君	监事	男	43	离任	178.24	否
杨明	职工代表监事	男	51	离任	113.13	否
合计	--	--	--	--	2,751.69	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第二十二次会议	2022年01月25日	2022年01月26日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第一届董事会第二十二次会议决议公告》
第一届董事会第二十三次会议	2022年02月24日	2022年02月25日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》
第一届董事会第二十四次会议	2022年04月08日	2022年04月11日	详见公司在巨潮资讯网披露的《董事会决议公告》
第一届董事会第二十五次会议	2022年04月28日	2022年04月29日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第一届董事会第二十五次会议决议公告》
第一届董事会第二十六次会议	2022年06月13日	2022年06月14日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第一届董事会第二十六次会议决议公告》
第一届董事会第二十七次会议	2022年08月24日	2022年08月25日	详见公司在巨潮资讯网披露的《董事会决议公告》
第一届董事会第二十八次会议	2022年10月24日	2022年10月25日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第一届董事会第二十八次会议决议公告》
第一届董事会第二十九次会议	2022年11月15日	2022年11月16日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第一届董事会第二十九次会议决议公告》
第一届董事会第三十次会议	2022年12月28日	2022年12月29日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第一届董事会第三十次会议决议公告》
第一届董事会第三十一次会议	2022年12月30日	2022年12月30日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第一届董事会第三十一次会议决议公告》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈小军	3	1	2	0	0	否	2
王军祥	9	8	1	0	0	否	4
房昕	10	9	1	0	0	否	5
张量	5	0	5	0	0	否	3
陈向军	8	0	8	0	0	否	3
张小键	5	0	5	0	0	否	1
杨士旭	10	0	10	0	0	否	5
荣健	10	0	10	0	0	否	5
朱利民	10	0	10	0	0	否	5
郭宝华	10	0	10	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》、《公司章程》及《上市公司独立董事规则》等法律法规及规范性文件的相关规定，忠实勤勉地履行董事职责，对公司的关联交易、募集资金使用、现金管理、套期保值业务、内部控制等重大事项进行审议，独立董事根据自身的专业优势，对相关事项作出独立、客观、公正的判断，发表了明确的独立意见与事前认可意见。董事积极出席董事会和股东大会，根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并被公司采纳，切实维护了公司全体股东特别是中小投资者的利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	荣健 (召集人)、 朱利民、田美圆	6	2022年01月25日	(1) 审议通过《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》： 1.1) 审议通过《关于 2022 年度预计与受共同控制方中国华润有限公司控制的企业的关联交易限额的议案》； 1.2) 审议通过《关于 2022 年度预计与其他关联方常州宏川石化仓储有限公司关联交易限额的议案》；	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》《董事会议事规则》《公司审计委员会工作细则》等法律法规及规范性文件要求开展具体工作，各委员充分发挥专业优势，在充分了解各项议案后结合公司实际情况发表专业意见。	无	无
	荣健 (召集人)、 朱利民、陈向军		2022年04月08日	(1) 审议通过《关于公司<2021 年年度报告全文及其摘要>的议案》； (2) 审议通过《关于公司<2021 年度财务决算报告>的议案》； (3) 审议通过《关于公司<2021 年度内部控制评价报告>的议案》； (4) 审议通过《关于公司续聘 2022 年度审计机构与内部控制鉴证机构的议案》；		与外部审计机构沟通	无
			2022年04月28日	(1) 审议通过《关于公司<2022 年第一季度报告全文>的议案》		无	无
			2022年08月23日	(1) 审议通过《关于全资子公司开展原材料期货套期保值业务的议案》； (2) 审议通过《关于公司〈2022 年半年度报告全文及摘要〉的议案》； (3) 审议通过《关于追加公司 2022 年度部分日常性关联交易金额预计的议案》； (4) 审议通过《关于与关联方共同投资暨关联交易的议案》；		无	无
			2022年10月24日	(1) 审议通过《关于公司〈2022 年第三季度报告〉的议案》；		无	无
			2022年12月28日	(1) 审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》： 1.1) 审议通过《关于 2023 年度预计与受共同控制方中国华润有限公司控制的企业的关联交易限额的议案》； 1.2) 审议通过《关于 2023 年度预计与其他关联方常州宏川石化仓储有限公司关联交易限额的议案》； (2) 审议通过《关于公司 2023 年度期货套期保值年度计划及业务授权的议案》；		无	无
战略委员会	陈小军 (召集人)	1	2022年04月	(1) 审议通过《关于公司<2021 年年度报告全文及其摘要>的议案》；	战略委员会严格按照《公司	无	无

	人)、郭宝华、王军祥、张量		月 08 日	(2) 审议通过《关于公司<2021 年度财务决算报告>的议案》;	法》、《公司章程》《董事会议事规则》《公司战略委员会工作细则》等法律法规及规范性文件要求开展具体工作,各委员充分发挥专业优势,在充分了解各项议案后结合公司实际情况发表专业意见。		
提名委员会	郭宝华(召集人)、朱利民	6	2022 年 01 月 25 日	(1) 审议通过《关于变更公司董事的议案》; (2) 审议通过《关于聘任公司总经理的议案》;	提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》《董事会议事规则》《公司提名委员会工作细则》等法律法规及规范性文件要求开展具体工作,各委员充分发挥专业优势,在充分了解各项议案后结合公司实际情况发表专业意见。	无	无
	郭宝华(召集人)、朱利民		2022 年 02 月 24 日	(1) 审议通过《关于变更公司董事的议案》; 1.1) 审议通过《关于提名张量先生为非独立董事候选人的议案》; 1.2) 审议通过《关于提名陈向军先生为非独立董事候选人的议案》;		无	无
	郭宝华(召集人)、朱利民、王军祥		2022 年 06 月 13 日	(1) 审议《关于提名公司第一届董事会非独立董事候选人的议案》; (2) 审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》;		无	无
			2022 年 11 月 15 日	(1) 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》		无	无
			2022 年 12 月 22 日	(1) 审议通过《关于公司董事会换届选举并提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》; 1.1) 审议通过《关于提名王军祥先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》; 1.2) 审议通过《关于提名陈向军先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》; 1.3) 审议通过《关于提名张小键先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》; 1.4) 审议通过《关于提名杨士旭先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》; (2) 审议通过《关于公司董事会换届选举并提名第二届董事会独立董事候选人的议案》; 2.1) 审议通过《关于提名荣健女士为		无	无



			公司第二届董事会独立董事候选人的议案》； 2.2) 审议通过《关于提名朱利民先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》； 2.3) 审议通过《关于提名郭宝华先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》；			
			2022年12月30日 (1) 审议通过《关于补选公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》；		无	无
薪酬与考核委员会	朱利民（召集人）、荣健、张量	3	2022年06月13日 (1) 审议通过《关于制定公司〈经理层成员经营业绩考核管理办法〉的议案》；(2) 审议通过《关于制定公司〈经理层成员薪酬管理办法〉的议案》； (3) 审议通过《关于制定公司〈工资总额管理办法〉的议案》； (4) 审议通过《关于制定公司年度和任期经营业绩责任书的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》《董事会议事规则》《公司薪酬与考核委员会工作细则》等法律法规及规范性文件要求开展具体工作，各委员充分发挥专业优势，在充分了解各项议案后结合公司实际情况发表专业意见。	无	无
			2022年08月24日 (1) 审议通过《关于公司兼职外部董事工作补贴的议案》； (2) 审议通过《关于公司高级管理人员2021年度考核评价结果及奖金激励分配方案的议案》；			
	2022年12月30日 (1) 审议通过《公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》； (2) 审议通过关于《公司〈2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》		无		无	

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	881
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	872
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,753

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,753
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,350
销售人员	61
技术人员	135
财务人员	39
行政人员	168
合计	1,753
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	64
本科	377
专科	513
中专及以下	792
合计	1,753

## 2、薪酬政策

公司致力于打造具有竞争力的薪酬激励体系，着眼于员工岗位价值及业绩贡献，不断推动内部收入分配机制优化工作，建立与行业特点、公司发展阶段相匹配的市场化薪酬体系。公司 2022 年披露了 2022 年限制性股票激励计划，进一步丰富多元人才激励机制，为内部保留绩优人才及吸引外部高端人才提供保障。

公司持续关心关爱员工，做好员工关切的各项工作，全方位多层次保障员工的工作和生活。按时足额为员工缴纳五险一金，办理生育、稳岗、工伤、异地转移、退休养老待遇等，并提供食堂、宿舍、班车、困难救助、商业保险及企业年金等补充福利，切实做到员工关怀，保障员工权益，提升企业凝聚力。

## 3、培训计划

公司围绕“十四五”战略规划和组织发展的需要，不断加强管理人才、科技人才、技能人才、香港人才的建设，制定更具规划性和针对性的培养方案。契合业务发展实际，基于人才层级及类别，开展多形式、重实效的培训项目，为公司高质量发展提供坚强的人才保障。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司执行持续稳定的股利分配政策，结合公司的可持续发展，重视对投资者的合理回报，公司的股利分配政策包括：

### （一）利润分配原则

公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，充分考虑和广泛听取独立董事、监事和股东的要求和意愿，采取持续、稳定的股利分配政策。

### （二）利润分配形式

公司采取现金、股票或者法律法规规定的其他方式分配股利。现金分红方式优先于股票股利方式。

### （三）股利分配的间隔期间

在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实合理因素出发，公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

### （四）发放现金股利及股票股利的具体条件及比例

公司在具备现金分红条件的情况下，应当采用现金分红进行利润分配。公司实施现金分红的具体条件为：

- 1、公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- 2、公司累计可供分配利润为正值；
- 3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（半年度利润分配按有关规定执行）；
- 4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 5,000 万元；或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

公司具备现金分红条件的，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在实施分红后，公司留存未分配利润将主要用于日常生产经营、研究开发所需流动资金等投入。

公司具备现金分红条件，董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司在提出现金股利与股票股利结合的分配方案时，董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，基本原则如下：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.83
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,479,416,553
现金分红金额（元）（含税）	122,791,573.90
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	122,791,573.90
可分配利润（元）	1,146,860,810.38
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>拟以截至 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 1,479,416,553 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.83 元人民币（含税），共计派发现金红利人民币 122,791,573.90 元，剩余未分配利润滚存至下一年度。本次不送红股，也不进行资本公积金转增股本。</p> <p>公司 2022 年度利润分配预案已经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见，本事项尚需提交公司年度股东大会审议。公司利润分配预案及审议程序符合《公司章程》的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2022 年 12 月 30 日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过了关于《公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其他股权激励相关议案。2023 年 1 月 13 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及摘要的议案》。2023 年 4 月 4 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划（草案二次修订稿）及摘要的议案》。本股权激励

计划拟向激励对象授予不超过 813.0 万股限制性股票，占激励计划草案公告时公司股本总额的 0.55%，激励计划为一次性授予，不含预留部分。本激励计划限制性股票的授予价格为每股 5.32 元，采用的激励工具为限制性股票，涉及的标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。本激励计划涉及的激励对象不超过 87 人，占公司员工总数的 4.95%。

本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 72 个月。

第一个解除限售期：自授予限制性股票完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予限制性股票完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可解除限售期数量占限制性股票数量比例 33%；

第二个解除限售期：自授予限制性股票完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予限制性股票完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可解除限售期数量占限制性股票数量比例 33%；

第三个解除限售期，自授予限制性股票完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予限制性股票完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，可解除限售期数量占限制性股票数量比例 34%。

公司 2022 年限制性股票激励计划具体内容详见公司分别于 2022 年 12 月 30 日、2023 年 01 月 14 日、2023 年 4 月 5 日披露于巨潮资讯网的《2022 年限制性股票激励计划（草案）》、《2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《2022 年限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王军祥	董事、董事长	0	0	0	0	0	0	10.06	0	0	0	5.32	0
房昕	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	10.06	0	0	0	5.32	0
田美圆	副总经理	0	0	0	0	0	0	10.06	0	0	0	5.32	0
陈群	副总经理	0	0	0	0	0	0	10.06	0	0	0	5.32	0
许洪	副总	0	0	0	0	0	0	10.06	0	0	0	5.32	0

波	经理												
王庆文	财务总监、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	10.06	0	0	0	5.32	0
合计	—	0	0	0	0	—	0	—	0	0	0	—	0
备注（如有）	截止本报告期末，公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）尚须经国务院国资委审批、公司股东大会审议通过后方可实施。自公司股东大会审议通过本激励计划之日起 60 日内，公司将按相关规定召开董事会会议对激励对象进行授予，并完成登记、公告等相关程序。公司未能在 60 日内完成上述工作的，将终止实施本激励计划，未授予的限制性股票失效。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

##### （一）公司层面业绩考核条件

本激励计划的考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，分年度进行考核并解除限售，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为限制性股票的解除限售条件之一。本激励计划限制性股票公司层面解除限售业绩条件如下表所示：

第一个解除限售期：（1）较 2021 年，2023 年扣非归母净利润年复合增长率不低于 15.0%，且不低于对标企业 75 分位水平；（2）2023 年净资产收益率（ROE）不低于 10.1%，且不低于对标企业 75 分位水平；（3）较 2021 年，2023 年研发费用增长率不低于 46.4%。

第二个解除限售期：（1）较 2021 年，2024 年扣非归母净利润年复合增长率不低于 15.0%，且不低于对标企业 75 分位水平；（2）2024 年净资产收益率（ROE）不低于 10.2%，且不低于对标企业 75 分位水平；（3）较 2021 年，2024 年研发费用增长率不低于 77.2%。

第三个解除限售期：（1）较 2021 年，2025 年扣非归母净利润年复合增长率不低于 15.0%，且不低于对标企业 75 分位水平；（2）2025 年净资产收益率（ROE）不低于 10.3%，且不低于对标企业 75 分位水平；（3）较 2021 年，2025 年研发费用增长率不低于 114.4%。

##### （二）激励对象个人解除限售业绩考核条件

在解除限售环节，根据公司绩效考核相关办法对激励对象的年度个人绩效进行评价，个人层面考核年度与公司业绩考核年度一致，激励对象可解除限售限制性股票数量与其年度绩效评价结果挂钩，依照激励对象的年度个人绩效考核结果确定其员工解除限售系数，个人当期实际解除限售额度=个人当期计划解除限售额度×员工解除限售系数。

考核结果	卓越 A+	优秀 A	良好 B	合格 C	不合格 D
员工解除限售系数	100%	100%	100%	80%	0%

因激励对象个人绩效考核原因其当期全部或部分限制性股票未能解除限售的，公司将按本计划予以回购，回购价格为授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值。

若公司/公司股票因经济形势、市场行情等因素发生变化，继续执行激励计划难以达到激励目的，经公司董事会及/或股东大会审议确认，可决定对本激励计划的尚未解除限售的某一批次/多个批次的限制性股票取消解除限售或终止本激励计划。

## 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。

2022 年 10 月 27 日，上述首次公开发行战略配售股份解除限售并上市流通。具体情况详见公司于 2022 年 10 月 26 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于首次公开发行战略配售股份上市流通提示性公告》。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司成立依法治企、风控与合规管理委员会，负责组织开展内部控制体系建设与监督工作、组织制定并推动落实内部控制及风险管理的工作规划及年度计划、指导推动公司落实内控体系建设与监督工作，推进公司内部控制及风险管理的信息化建设。公司董事会是公司内部控制管理的最高决策机构，负责内部控制体系的建立健全和有效实施。公司各部门各司其职开展风险管理、内部控制自检自查工作，形成风险管控第一道防线，有针对性的



防范原料波动、安全生产等重大风险；风险管理和内部控制负责组织、协调、推动风控各项具体工作的落实，并向管理机构报告内部控制建设进展情况和存在的问题等，是风险管控第二道防线；内部审计负责对内控工作查漏补缺，是风险管控第三道防线。报告期内，依法治企、风控与合规管理委员会高度重视全面风险管理与内部控制工作，积极推进公司内控体系建设工作，公司内部控制体系建设进展较快，成效明显。

2022年6月，公司颁布了《华润化学材料科技股份有限公司内部控制管理制度》，从而建立了以内控体系建设与监督制度为统领，各项具体操作规范为支撑的内部控制制度体系。公司每年度开展内部控制评价工作，报告期内，对公司及子公司进行了内控自评及监督评价工作，覆盖率为100%。内控评价内容包括组织架构、发展战略、人力资源等25个业务模块，通过抽样评价重点流程的关键控制点的运行有效性，形成《内控评价底稿》及《内控缺陷统计明细表》，根据公司内控缺陷认定标准，报告期未发现公司存在重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	2023年4月25日披露于巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《华润化学材料科技股份有限公司2022年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>重大缺陷：符合以下一个或多个控制缺陷的组合：1) 公司对财务报告内部控制严重缺失或监督无效，造成重大财务错报；2) 当财务报告存在重大错报，而对应的内部控制活动未能及时识别；3) 发生重大财务报告/信息舞弊事件，给公司造成重大损失及严重负面影响；4) 财务报告中已发现的内部控制重大缺陷未整改或整改不彻底；其他可能或导致企业严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>重要缺陷：符合以下一个或多个控制缺陷的组合：1) 公司对财务报告内部控制缺失或监督作用有限，造成较大财务错报；2) 当财务报告存在较大错报，而对应的控制活动未能及时识别；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理未建立相应的控制机制或未严格实施；4) 发生财务报告/信息舞弊事件，给公司造成较大损失及负面影响；5) 财务报告中已发现的内部控制重要缺陷未整改或整改不彻底；其他可能或导致企业偏离控制目标的缺陷。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：符合以下一个或多个控制缺陷的组合：1) 制度严重缺失，内部控制系统性失效，导致公司经营及管理行为严重偏离控制目标；2) 因涉嫌严重违法违规被司法机关或者省级以上监管机构立案调查，或者受到重大刑事处罚、行政处罚；3) 公司缺乏民主决策程序、程序设计严重不合理、民主决策程序失效、决策严重失误或决策执行不到位，造成重大损失；4) 无法保证公司资产安全，或者已经造成重大资产损失；5) 中高级管理人员和关键技术人员严重流失，严重影响公司的经营与发展；6) 发生重大非财务报告/信息舞弊事件，给公司造成重大损失及严重负面影响；7) 已发现的内部控制重大缺陷未整改或整改不彻底；8) 其他可能或导致企业严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>重要缺陷：符合以下一个或多个控制缺陷的组合：1) 公司制度、内部控制系统存在较大缺陷，导致公司经营及管理行为偏离控制目标；2) 因涉嫌违法违规被司法机关或省级以下监管机构立案调查，或者受到较大刑事处罚、行政处罚；3) 民主决策程序出现失误，造成较大损失；4) 不能合理保证公司资产安全，或者已经造成较大资产损失；5) 中高级管理人员和关键技术人员流失率较高，对公司经营与发展有较大影响；6) 发生非财务报告/信息舞弊事件，给公司造成较大损失及负面影响；7) 已发现的内部控制重要缺陷未整改或整改不彻底；8) 其他可能或导致企业偏离控制目标的缺陷。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷的其他非财务内部控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>重大缺陷：原则上是财务潜在或已发生年度错报金额大于年度总资产或者净资产或者净利润的 5%；</p> <p>重要缺陷：原则上是财务潜在或已发生年度错报金额大于年度总资产或者净资产或者净利润的 2%但小于 5%；</p> <p>一般缺陷：原则上是财务潜在或已发生年度错报金额小于年度总资产或者净资产或者净利润的 2%。</p>	<p>重大缺陷：原则上是由于内部控制严重失效，可能或已经导致年度经济损失大于年度总资产或者净资产或者净利润的 5%；</p> <p>重要缺陷：原则上是由于内部控制失效较为严重，可能或已经导致年度经济损失大于年度总资产或者净资产或者净利润的 2%但小于 5%；</p> <p>一般缺陷：原则上是由于内部控制失效，可能或已经导致年度经济损失小于年度总资产或者净资产或者净利润的 2%。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《华润化学材料科技股份有限公司内部控制审计报告》【天职业字[2023]14982 号】认为：公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	2023 年 4 月 25 日披露于巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《华润化学材料科技股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

#### 1、相关政策

公司及子公司在生产运营过程中均严格遵守以下与环境保护相关的法律法规及行政规章：

《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国节约能源法》《江苏省环境保护条例》《江苏省大气污染防治条例》《江苏省水污染防治条例》

#### 2、行业标准：

《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）；  
 《大气污染物综合排放标准》（DB 32/4041-2021）；  
 《锅炉大气污染物排放标准-广东省地方标准》（DB 44/765-2019）；  
 《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572- 2015）；  
 《石油化学工业污染物排放标准》（GB 31571- 2015）；  
 《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）；  
 《水污染物排放限值-广东省地方标准》（DB 44/26-2001）；  
 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）；  
 《化学工业水污染物排放标准》（DB 32/939-2020）。

环境保护行政许可情况

公司已建、在建项目均依法办理了环境影响评价批复和验收等相关行政许可手续。相关许可情况详见本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二 报告期内公司从事的主要业务”之“相关批复、许可、资质及有效期的情况”。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的	主要污染物及特征污染物的	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

	种类	名称								
公司	气体	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 <sup>3</sup>	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	1.854	19.200	无
公司	气体	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 <sup>3</sup>	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	0.550	8.000	无
公司	气体	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 <sup>3</sup>	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	21.384	99.840	无
公司	烟气	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	< 60mg/Nm <sup>3</sup>	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	4.166	15.567	无
公司	污水	化学需氧量 (COD)	处理达标后接入民生环保污水处理厂	1	厂区西北侧	< 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	21.052	113.050	无
珠海华润材料	烟气	颗粒物	处理后达标排放	2	位于老厂区 60 万吨热媒站, 在厂区西侧; 新厂位于热媒站, 在厂区中部	< 20mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 燃气锅炉标准	未测出	23.232	无
珠海华润材料	烟气	二氧化硫	处理后达标排放	2	位于老厂区 60 万吨热媒站, 在厂区西侧; 新厂位于热媒站, 在厂区中部	< 50mg/Nm <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 燃气锅炉标准	未测出	29.04	无
珠海	烟气	氮氧化	处理	2	位于老厂区 60 万	<	锅炉大气污染	89.2	194.3	无

华润材料		物	后达标排放		吨热媒站，在厂区西侧；新厂位于热媒站，在厂区中部	150mg/N m3	《物排放标准》 (DB44/765-2019) 燃气锅炉标准	46	1	
珠海华润材料	烟气	非甲烷总烃	处理后达标排放	2	位于老厂区 60 万吨热媒站，在厂区西侧；新厂位于热媒站，在厂区中部	< 120mg/N m3	《锅炉大气污染物排放标准》 (DB44/765-2019) 燃气锅炉标准	0.20 33	10.37 2	无
珠海华润材料	污水站废气	非甲烷总烃	处理后达标排放	2	位于老厂区污水处理站南侧，在厂区西侧，位于新污水站，在厂区西南侧	< 120mg/N m3	《大气污染物排放限值》 (DB44/T27-2001) 第二时段二级标准	0.15 25	0.496	无
珠海华润材料	废水	化学需氧量 (COD)	老厂处理达标后排入南水水质净化厂进行处理；新厂处理达标后排入高栏港中法水务有限公司	2	位于老厂区污水处理站南侧，在厂区西侧，位于新厂区污水处理站，在厂区西南侧	< 350mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571-2015) 表 1 间接排放限值、表 3、《水污染物排放限制》 (DB44/26-2001) 第二时段三级标准	11.3 913		由于我司废水处理后排入到南水水质净化厂及高栏港中法水务有限公司，属于间接排放，办理国家排污许可证时，取消污水污染物排放总量

### 对污染物的处理

废气、废水、固废、噪声的防治设施，按环评要求与主体装置同时设计、施工、投用，报告期内运行情况良好。公司及珠海子公司委托专业的运维单位进行监测设备运行维护，确保了监测数据的上传率和准确性，进一步

提升了装置环保治理水平；公司热媒炉实施低氮氧燃烧器改造，降低氮氧化物排放量，实施中水回用项目建设，减少废水排放量。

### 突发环境事件应急预案

公司及珠海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；例如，《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。珠海子公司《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；珠海子公司新厂区《珠海华润化学材料突发环境事件应急预案》已于 2022 年 9 月完成编制并通过评审，于 2022 年 12 月在当地环保部门备案，备案号 440404-2023-0004-M。

公司及珠海子公司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

公司及珠海子公司已根据排污许可证要求，编制环境自行监测方案，委托有资质单位定期监测，并定期公开环境监测数据。监测主要内容有：

- 1、有组织 and 无组织排放的废气：包括烟气黑度、挥发性有机物（非甲烷总烃、乙二醇、二氧化碳、乙醛等）、颗粒物、臭气浓度
- 2、污水总排口的废水：包括 pH 值、悬浮物、化学需氧量、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）等。
- 3、雨水：化学需氧量、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）等。

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）等有关标准进行，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。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及珠海子公司 2022 年度累计投入 1140.39 万元，其中节能投入 228.39 万元，减排投入 291.32 万元，其它环保投入 620.68 万元（其中环保税 20.94 万元）。

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 1、公司减少碳排放的具体措施及取得的效果

（1）提高能源效率，公司及珠海子公司利用聚酯低温余热发电，以降低产品综合能耗，2022 年基期比下降 3.88%；

(2) 使用低碳电力，珠海子公司光伏发电项目投入使用，降低 PET 产品电耗，也降低碳排放量。2022 年吨 PET 产品二氧化碳排放量同比下降 3.21%；

(3) 公司建设其余三套聚酯装置的余热发电装置，在 2022 年 12 月正式投入使用；

(4) 公司陆续将办公楼及厂区道路的普通路灯实施太阳能路灯改造，减少二氧化碳排放量。

#### 2、减少 VOCs 排放的具体措施

(1) 公司及珠海子公司在 2022 年定期进行 LDAR（泄漏检测与修复）检测，对检测出的漏点进行修复或替换，进而实现降低泄漏排放量。

(2) 珠海子公司化验室排放口、危废库废气收集口都加装活性炭吸附装置，减少 VOCs 排放量。

#### 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

公司及珠海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。

按江苏省危废废物管理要求，公司建立危险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。根据目前产废种类、产废数量，进行了危险废物的专项论证。

#### 其他环保相关信息

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

#### 上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司及子公司未发生环境事故。

## 二、社会责任情况

具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网的《可持续发展报告》。

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

公司及珠海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、职业卫生专业人员，对公司安全、环保、消防、职业卫生进行专业管理。生产运行配备专职安全员，公司建立三级 EHS 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 EHS 生产方针政策，落实 EHS 生产责任制、“一岗双责”，确保公司 EHS 工作顺利推进。



### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网的《可持续发展报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国华润	股份锁定	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。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	自公司股票上市之日起36个月内	正在履行
	化学材料	股份锁定、持股意向和减持意向	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（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。本公司在锁定期届满后拟减持发行人股票的，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定，若股份减持的相关规定被修订、废止，本公司自动适用将不时修订的相关法律、法规及规范性文件变更后的规定及要求。本公司实施减持时（减持时本公司仍为持股5%以上的股东），至少提前3个交易日予以公告，并积极配合发行人的信息披露工作。本公司减持发行人股票的方式应符合相关法律、法规、规范性文件规定，包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。	2021年10月26日	自公司股票上市之日起36个月内	正在履行
	化工有限	股份锁定、持股意向和减持意向	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。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。本公司在锁定期届满后拟减持发行人股票的，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股	2021年10月26日	自公司股票上市之日起36个月内	正在履行

		份实施细则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定，若股份减持的相关规定被修订、废止，本公司自动适用将不时修订的相关法律、法规及规范性文件变更后的规定及要求。本公司实施减持时（减持时本公司仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合发行人的信息披露工作。本公司减持发行人股票的方式应符合相关法律、法规、规范性文件规定，包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式。			
碧辟中国	股份锁定	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。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	自公司股票上市之日起36个月内	正在履行
董事、监事、高级管理人员	持股意向、减持意向	1、本人在锁定期届满后拟减持发行人股票的，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定，若股份减持的相关规定被修订、废止，本人自动适用将不时修订的相关法律、法规及规范性文件变更后的规定及要求。2、本人实施减持时，至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合发行人的信息披露工作。3、本人减持发行人股票的方式应符合相关法律、法规、规范性文件规定，包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。4、若本人离职或职务变更的，本人仍将继续遵守相关法律法规对于本人减持的相关要求和规定。	2021年10月26日	长期	正在履行
化学材料	稳定股价措施	1. 本公司认可稳定股价预案的内容并将遵守相关规定，履行相关义务。2. 本公司作为公司控股股东承诺，在公司就股份回购事宜召开的股东大会上，对公司承诺的股份回购方案的相关决议投赞成票。3. 如违反上述承诺，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如因不可抗力导致，将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。	2021年10月26日	自公司股票上市之日起36个月内	正在履行
公司	稳定股价措施	1、公司认可稳定股价预案的内容并将遵守相关规定，履行相关义务。2、公司将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任。3、公司若在上任后三年内聘任新的董事（独立董事除外）、高级管理人员的，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。	2021年10月26日	自公司股票上市之日起36个月内	正在履行
非独立董事、高级管理人员	稳定股价措施	1. 本人认可稳定股价预案的内容并将遵守相关规定，履行相关义务。2. 如违反上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如因不可抗力导致，将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。	2021年10月26日	自公司股票上市之日起36个月内	正在履行
公司	利润分配政策	1. 公司承诺实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保护投资者合法权益，并兼顾公司的可持续发展。2. 公司承诺采取现金分红、股票股利、现金分红与股票股利相结合或者其他法律、法规允许的方式分配利润。在利润分配方式中，现金分红优先于股票股利，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。但利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。3. 公	2021年10月26日	长期	正在履行

		司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。4. 公司可根据需要采取股票股利的方式进行利润分配。公司采取股票方式分配股利的条件为：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，且在不影响上述现金分红之余，提出并实施股票股利分配预案。			
中国 华 润、 化 学 材 料、 化 工 有 限	减少 及 规 范 关 联 交 易	1、本公司将尽量减少和规范本公司及本公司目前和未来的控股子公司与发行人及其子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守发行人之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（发行人上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用关联交易损害发行人及其子公司或其他股东的合法权益。如因本公司违反上述承诺给发行人及其子公司或其他股东造成利益受损的，将承担由此造成的赔偿责任。	2021 年 10 月 26 日	长期	正在 履行
非独 立董 事、 监 事、 高 级 管 理 人 员	减少 及 规 范 关 联 交 易	1、本人及本人控制的企业尽量减少和规范本人及本人目前（如有）和未来的控股子公司与发行人及其子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守发行人之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（发行人上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用关联交易损害发行人及其子公司或其他股东的合法权益。如因本人违反上述承诺给发行人及其子公司或其他股东造成利益受损的，将承担由此造成的赔偿责任。	2021 年 10 月 26 日	长期	正在 履行
独 立 董 事	减少 及 规 范 关 联 交 易	1、避免与公司发生关联交易。 2、遵守发行人之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（发行人上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用关联交易损害发行人或其他股东的合法权益。如因本人违反上述承诺给发行人或其他股东造成利益受损的，将承担由此造成的赔偿责任。	2021 年 10 月 26 日	长期	正在 履行
中 国 华 润、 化 学 材 料	避 免 资 金 占 用	1、本公司及本公司控制的其他企业与发行人发生的经营性资金往来中，将严格按照中华人民共和国相关法律、行政法规的规定严格限制占用发行人资金、资产，并按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的约定，严格履行批准程序；2、本公司及本公司控制的其他企业不滥用实际控制人或控股股东的权利侵占发行人的资金、资产；3、如若违反上述承诺而给发行人或发行人其他股东造成损失的，本公司愿意承担相应的赔偿责任。	2021 年 10 月 26 日	长期	正在 履行
中 国 华 润、 化 学 材 料	避 免 同 业 竞 争	1、截至本承诺函出具之日，本公司未直接或间接投资任何与发行人现有主营业务相竞争的业务。本公司及本公司的下属企业（发行人及其下属企业除外）不会以任何方式直接或间接从事与发行人主营业务产生竞争的业务或活动；2、若监管机构认为本公司或本公司的下属企业（发行人及其下属企业除外）从事与发行人的主营业务构成竞争的业务，本公司将采取法律法规允许的方式（包括但不限于转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等	2021 年 10 月 26 日	长期	正在 履行

			方式)进行解决;3、如果本公司或本公司的下属企业(发行人及其下属企业除外)获得任何与发行人主营业务产生直接或者间接竞争的业务机会,本公司将通知发行人,在通知中所制定的合理期间内,发行人做出愿意接受该业务机会的书面答复,本公司及本公司的下属企业(发行人及其下属企业除外)将尽力促成该等业务机会按照合理、公平条款和条件首先提供给发行人;4、本承诺函自出具之日起生效,直至发生下列情形之一时终止: (1)本公司不再是发行人的实际控制人或控股股东;(2)发行人的股票终止在任何证券交易所上市(但发行人的股票因任何原因暂停买卖除外);(3)上市地法律、法规及规范性文件的规定对某项承诺内容无要求时,相应部分自行终止。5、如本承诺未被遵守,导致发行人遭受损失,本公司将承担相应的赔偿责任。			
股权激励承诺	激励对象	限制性股票激励计划	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致不符合授予权益或行使权益安排的,应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后,将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2022年12月30日	公司2022年限制性股票激励计划有效期内	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

#### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司于 2022 年 1 月 1 日管理层批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”）相关规定，根据累积影响数，调整年初固定资产及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息进行追溯调整。	因执行解释 15 号，本公司 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表、2021 年度合并利润表受影响。项目调整金额详见下文“第十节 财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计变更”。

(2) 本公司于 2022 年 1 月 1 日管理层批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。此会计政策变更对本公司无影响。

#### 2. 报告期内公司不存在会计估计的变更和前期会计差错更正。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2021 年 12 月 16 日，公司第一届董事会第二十一会议审议通过了《关于与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，公司拟以自有资金与关联方华润深圳湾发展有限公司及其他合资方共同投资设立控股子公司常州华润高性能复合材料有限公司，公司持股比例为 85.56%。该控股子公司于 2022 年 1 月 11 日注册成立，公司合并范围发生变化。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪娟、王巍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	汪娟 8 年、王巍 7 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内部控制审计机构，公司支付内部控制审计费用 20 万元；聘请中信建投证券股份有限公司为公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构并履行持续督导职责。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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	3,335.83	否	部分案件已审结，部分案件处于一审或二	根据法院判决执行。合计诉讼金额较小，对公司经营业绩不构	部分案件已执行完毕，部分案件暂未判决或处于再审尚未开		

讼汇总			审中	成重大影响。	庭审理		
-----	--	--	----	--------	-----	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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 饮料 (中 国) 有限 公司	实 际 控 制 人 控 制 的 其 他 企 业	销 售 产 品	销 售 聚 酯 瓶 片 产 品	公 开 招 投 标	市 场 价 格	87,25 2.62	5.86%	96,60 0	否	货 到 票 到 30 天 付 款	市 场 独 立 第 三 方 价 格		
合计				---	---	87,25 2.62	---	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）				<p>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。</p> <p>经审计，公司 2022 年度实际向关联方采购商品与服务总金额为 13,966.81 万元，销售产品总金额 87,256.62 万元，关联租赁 465.88 万元，关联方存贷款利息收入及手续费 275.83 万元。</p>									
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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
关联方：珠海横琴润弘柒号投资企业（有限合伙）、深圳市至力投资企业（有限合伙）、嘉兴润康湾投资合伙企业（有限合伙）； 非关联方：江阴城市发展集团有限公司、交银金融资产投资有限公司、农银金融资产投资有限公司、申万宏源集团股份有限公司	实际控制人中国华润控制的其他企业，属公司关联法人	聚昇投资	以自有资金从事投资活动。（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）	252,001.00 万元	44,792.78	44,792.23	-1,727.26
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	2022 年 1 月 29 日，经江阴市人民法院裁定，华润资产管理有限公司正式确定作为江阴澄高包装材料有限公司、汉邦（江阴）石化有限公司、江阴澄利散装化工有限公司、江阴澄星石庄热电有限公司等四家公司的重整投资人，目前该重整项目已进入重整计划执行阶段。华润资产管理有限公司指定聚昇投资作为重整投资平台。截至目前，聚昇投资的各出资主体已经确定，相关各方已完成《深圳市聚昇投资企业（有限合伙）合伙协议》的签署工作，各出资主体将按照执行事务合伙人发出的缴付出资通知书履行出资缴付义务。具体内容详见公司分别于 2022 年 08 月 25 日、2022 年 12 月 06 日披露于巨潮资讯网的《关于与关联方共同投资暨关联交易的公告》、《关于与关联方共同投资暨关联交易的进展公告》。本公司相关出资缴付义务已于 2023 年 3 月 24 日缴付完毕。重整计划涉及的经营集中审查程序已经完成。						

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2021 年 12 月 16 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，公司拟以自有资金与关联方华润深圳湾发展有限公司及其他合资方共同投资设立控股子公司，具体内容详见公司于 2021 年 12 月 17 日披露于巨潮资讯网的《关于与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的公告》。2022 年 1 月 11 日，新设立的控股子公司常州华润高性能复合材料有限公司完成工商注册登记手续，并取得了常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局颁发的《营业执照》。

2、2022 年 1 月 25 日，公司第一届董事会第二十二次会议分别审议通过了《关于 2022 年度预计与受共同控制方中国华润有限公司控制的企业的关联交易限额的议案》、《关于 2022 年度预计与其他关联方常州宏川石化仓储有限公司关联交易限额的议案》，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。

3、2022 年 8 月 24 日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于追加公司 2022 年度部分日常性关联交易金额预计的议案》，公司拟追加与珠海华润银行股份有限公司关联方存贷款业务利息收入预计金额不超过 500.00 万元，手续费预计金额保持不变。追加后 2022 年度公司预计与华润银行关联方存贷款业务利息收入限额 800.00 万元，手续费限额 0.20 万元，合计预计金额不超过人民币 800.20 万元。

4、2022 年 12 月 28 日，公司第一届董事会第三十次会议分别审议通过了《关于 2023 年度预计与受共同控制方中国华润有限公司控制的企业的关联交易限额的议案》、《关于 2023 年度预计与其他关联方常州宏川石化仓储有限公司关联交易限额的议案》，公司预计 2023 年度向关联方采购商品与服务总金额为 28,753.83 万元，销售产品总金额 105,000.00 万元，关联租赁 648.24 万元，关联方存贷款利息收入及手续费 400.10 万元。

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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于与关联方共同投资暨关联交易的公告	2022 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于追加 2022 年度部分日常性关联交易预计金额的公告	2022 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于与关联方共同投资暨关联交易的进展公告	2022 年 12 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告	2022 年 12 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司向关联方华润（深圳）有限公司、华润（上海）有限公司、华润物业管理有限公司租赁办公用房及物业服务，定价原则依据市场价格协商定价，价格公平、公允，共计支付租赁费用及物业费用 465.88 万元。另外，公司租赁房屋为部分外地员工解决住宿问题。

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、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	90,000	65,300	0	0
银行理财产品	募集资金	113,000	103,000	0	0

合计	203,000	168,300	0	0
----	---------	---------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,312,014,616.00	88.68%				-54,510,546.00	-54,510,546.00	1,257,504,070.00	85.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,208,274,744.00	81.67%				-85,410.00	-85,410.00	1,208,189,334.00	81.67%
3、其他内资持股	103,704,648.00	7.01%				-54,389,912.00	-54,389,912.00	49,314,736.00	3.33%
其中：境内法人持股	103,662,997.00	7.01%				-54,348,261.00	-54,348,261.00	49,314,736.00	3.33%
境内自然人持股	41,651.00	0.00%				-41,651.00	-41,651.00		
4、外资持股	35,224.00	0.00%				-35,224.00	-35,224.00		
其中：境外法人持股	34,671.00	0.00%				-34,671.00	-34,671.00		
境外自然人持股	553.00	0.00%				-553.00	-553.00		
二、无限售条件股份	167,401,937.00	11.32%				54,510,546.00	54,510,546.00	221,912,483.00	15.00%
1、人民币普通股	167,401,937.00	11.32%				54,510,546.00	54,510,546.00	221,912,483.00	15.00%
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	1,479,416,553.00	100.00%						1,479,416,553.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司首次公开发行网下配售限售股份数量 11,183,276 股，占公司总股本的 0.7559%，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 6 个月。该部分网下配售限售股份于 2022 年 4 月 26 日解除限售并上市流通。本次网下配售限售股份上市流通后，公司有限售条件流通股数量为 1,300,831,340.00 股，占公司总股本的 87.9287%，无限售条件流通股 178,585,213.00 股，占公司总股本的 12.0713%。具体内容详见公司于 2022 年 04 月 22 日披露于巨潮资讯网的《关于首次公开发行网下配售限售股份上市流通提示性公告》。

2、公司首次公开发行战略配售限售股份数量 43,327,270.00 股，占公司总股本的 2.9287%，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月，该部分战略配售限售股份于 2022 年 10 月 27 日解除限售并上市流通。本次战略配售限售股份上市流通后，公司有限售条件流通股数量为 1,257,504,070.00 股，占公司总股本的 85%，无限售条件流通股 221,912,483.00 股，占公司总股本的 15%。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 26 日披露于巨潮资讯网的《关于首次公开发行战略配售股份上市流通提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

详见本年度报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	--------

化学材料	854,189,859	0	0	854,189,859	首次公开发行 前已发行股份	2025年4月 26日
化工有限	353,999,475	0	0	353,999,475	首次公开发行 前已发行股份	2024年10月 26日
碧辟中国	49,314,736	0	0	49,314,736	首次公开发行 前已发行股份	2024年10月 26日
中信建投华润 化学材料1号 战略配售集合 资产管理计划	14,619,138	0	14,619,138	0	首次公开发行 战略配售股份	2022年10月 27日
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)	23,923,444	0	23,923,444	0	首次公开发行 战略配售股份	2022年10月 27日
太平人寿保险 有限公司—传 统—普通保险 产品-022L- CT001 深	4,784,688	0	4,784,688	0	首次公开发行 战略配售股份	2022年10月 27日
首次公开发行 网下配售限售 股东	11,183,276	0	11,183,276	0	首次公开发行 网下配售限售 股份	2022年4月 26日
合计	1,312,014,616	0	54,510,546	1,257,504,070	—	—

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,009	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,795	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
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	0	854,189,859	0			
化工有限	国有法人	23.93%	353,999,475	0	353,999,475	0			
碧辟中国	境内非国有法人	3.33%	49,314,736	0	49,314,736	0			
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	0	0	23,923,444			
中信建投证券—浦发银行—中信建投华润	其他	0.99%	14,619,138	0	0	14,619,138			



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-022L-CT001 深	其他	0.32%	4,784,688	0	0	4,784,688		
国新投资有限公司	国有法人	0.14%	2,030,315	2028690	0	2,030,315		
陈乡	境内自然人	0.14%	2,000,000	1100000	0	2,000,000		
于岩	境内自然人	0.13%	1,893,800	1893800	0	1,893,800		
张爽姿	境内自然人	0.12%	1,734,306	1266681	0	1,734,306		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	上述 10 名股东中，碧辟中国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起三十六个月内；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起十二个月内。							
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（如有）（参见注 10）	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					
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）	23,923,444	人民币普通股	23,923,444					

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	14,619,138	人民币普通股	14,619,138
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L－CT001 深	4,784,688	人民币普通股	4,784,688
国新投资有限公司	2,030,315	人民币普通股	2,030,315
陈乡	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
于岩	1,893,800	人民币普通股	1,893,800
张爽姿	1,734,306	人民币普通股	1,734,306
刘国华	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
香港中央结算有限公司	723,145	人民币普通股	723,145
胡柏林	557,400	人民币普通股	557,400
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、陈乡通过普通证券账户持有 0 股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2000000 股，实际合计持有 2000000 股。 2、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 1734306 股，实际合计持有 1734306 股。 3、刘国华通过普通证券账户持有 200000 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 1500000 股，实际合计持有 1700000 股。 4、胡柏林通过普通证券账户持有 0 股，通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 557400 股，实际合计持有 557400 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
化学材料	房昕	2019 年 03 月 27 日	91320411MA1Y53JC4L	化工原料及产品（除危险品）的销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；投资（含股权投资）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

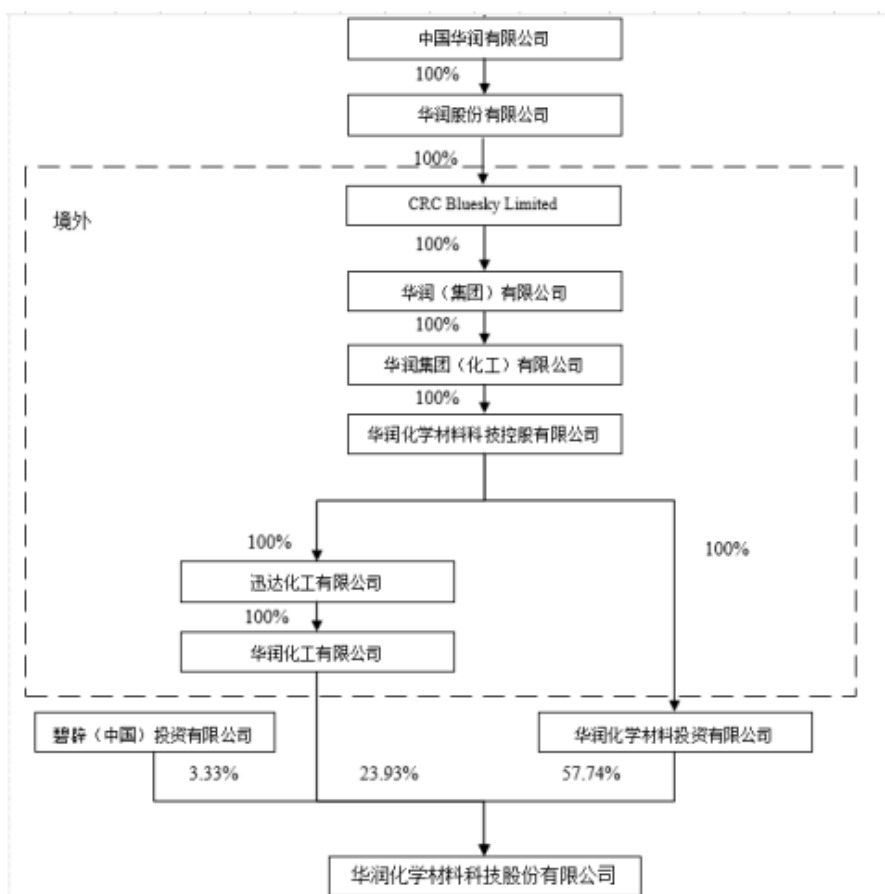
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国华润	王祥明	1986 年 12 月 31 日	911100001000055386	房地产投资；能源、环保等基础设施及公用事业投资；银行、信托、保险、基金等领域的投资与资产管理；半导体应用、生物工程、节能环保等高科技产业项目投资、研发；医院投资、医院管理；组织子企业开展医疗器械、药品的生产、销售经营活动；房地产开发；销售建筑材料；销售食品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、直接或间接控制境内上市公司情况：华润三九医药股份有限公司（000999.SZ）、华润双鹤药业股份有限公司（600062.SH）、江中药业股份有限公司（600750.SH）、华润微电子有限公司（688396.SH）、华润博雅生物制药集团股份有限公司（300294.SZ）、东阿阿胶股份有限公司（000423.SZ）、昆药集团股份有限公司（600422.SH）。 2、直接或间接控制境外上市公司情况：华润啤酒(控股)有限公司（00291.HK）、华润电力控股有限公司（00836.HK）、华润置地有限公司（01109.HK）、华润水泥控股有限公司（01313.HK）、华润燃气控股有限公司（01193.HK）、华润医药集团有限公司（03320.HK）、华润医疗控股有限公司（01515.HK）、华润万象生活有限公司（01209.HK）。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
化工有限	陈小军	1994 年 02 月 01 日	50,000,000 港元	投资控股

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 10 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天职业字[2023]5799 号
注册会计师姓名	汪娟 王巍

审计报告正文

审计报告

天职业字[2023]5799 号

华润化学材料科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了华润化学材料科技股份有限公司（以下简称“华润材料”或“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华润材料 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>华润材料主要从事聚酯材料及新材料的研发、生产和销售。产品聚酯瓶片主要用于生产饮用水瓶、热灌装饮料瓶、碳酸饮料瓶、食用油瓶以及医用采血管、膜、片材等领域。</p> <p>鉴于营业收入为华润材料关键的业绩指标，交易对象分散，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>关于营业收入的披露，请参阅本财务报告附注“三、（三十一）收入”及“六、（三十六）营业收入、营业成本”。</p>	<p>我们针对华润材料报告期内收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们通过检查销售合同和向管理层进行访谈，了解和评估了华润材料的收入确认政策；</li> <li>2、我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；</li> <li>3、我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其是否可依赖；</li> <li>4、进行细节测试，抽取销售明细账，复核有关购销合同、定价审批单、销售发票、计量记录、银行收款收据，评价相关收入确认是否符合华润材料收入确认的会计政策，并检查相关会计处理是否正确；</li> <li>5、对收入执行分析程序，报告期内各类产品的收入月波动分析、同期波动比对分析等；</li> <li>6、对贵公司的毛利率情况进行波动分析，包括按照产品类别、客户类别、区域类别等；同期比对、同行业上市公司比对分析等；同步进行产品的市场价格与贵公司的销售价格的比对，市场原材料的价格和贵公司采购的原材料的价格的比对等，检查贵公司毛利率变动的合理性来分析收入确认的真实性；</li> <li>7、结合应收账款函证程序，检查已确认的收入真实性；</li> <li>8、针对可能出现的截止性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，对存货进行实质性分析性程序，获取并核查贵公司的收发存明细表、物流运输单等单据，以确认产成品是否有发出未记录。</li> </ol>

审计报告（续）

天职业字[2023]5799 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（二）应收账款坏账准备</b></p>	
<p>华润材料的销售客户主要为国内外知名的饮料企业，华润材料管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、货物的留置权、债务人的还款记录、债务人的行业现状等。</p> <p>基于应收账款的余额重大，且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，我们将其作为一项关键审计事项。</p> <p>关于应收账款坏账准备的披露，请参阅本财务报告附注“三、（十三）应收账款”“六、（五）应收账款”。</p>	<p>我们针对华润材料报告期应收账款坏账准备的确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评估华润材料与信用控制、应收账款对账、回收和评估应收账款减值准备相关的流程以及管理层内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、了解管理层评价应收账款坏账准备时的判断和考虑的因素，评估计算应收账款坏账准备时所采用的方法、数据假设的合理性；</li> <li>3、对于单独计提坏账准备的应收账款、获取管理层单独计提坏账准备的理由以及对预计未来可收回金额做出的估计的过程，并复核其合理性和准确性；</li> <li>4、选取样本，抽查与应收账款余额相关的销售发票、货物签收单或银行流水等支持性文件；</li> <li>5、抽取重要应收账款执行了函证程序；</li> <li>6、对预期信用损失模型法计提坏账准备的应收账款，对账龄、预期信用损失模型参数等准确性进行了测试，并按照坏账政策重新计提坏账计提金额是否准确。</li> </ol>

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华润材料的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华润材料的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,567,486,791.60	1,596,687,501.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		371,381,752.91
衍生金融资产	75,884,140.00	
应收票据		1,210,175.21
应收账款	740,611,290.83	759,447,930.75

应收款项融资	5,797,404.00	16,523,650.44
预付款项	442,565,508.16	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	55,538,860.29	22,232,565.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,262,579,154.93	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	1,770,164,678.68	1,753,151,130.54
流动资产合计	7,920,627,828.49	6,288,923,641.65
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	2,192,471,791.38	2,224,388,208.58
在建工程	18,821,725.19	29,573,140.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,879,565.47	31,292,513.26
无形资产	246,901,788.11	239,268,162.95
开发支出	1,859,951.64	1,715,975.10
商誉		
长期待摊费用	16,616,226.76	15,586,792.18
递延所得税资产	19,918,558.78	7,528,982.98
其他非流动资产	17,780,203.35	93,220,657.98
非流动资产合计	2,532,249,810.68	2,642,574,433.97
资产总计	10,452,877,639.17	8,931,498,075.62
流动负债：		
短期借款	7,007,806.95	

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	1,673,903,593.77	1,224,967,799.68
应付账款	480,380,637.38	478,265,111.53
预收款项		
合同负债	498,886,225.44	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	99,376,769.43	73,526,740.94
应交税费	82,024,604.82	32,290,165.68
其他应付款	345,414,526.48	253,388,391.88
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,708,853.06	8,579,294.32
其他流动负债	43,140,287.03	190,634.65
流动负债合计	3,236,843,304.36	2,522,183,215.11
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	10,419,089.29	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	207,336,272.61	243,950,031.57
递延所得税负债	49,126,108.97	18,041,761.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	266,881,470.87	282,057,594.11
负债合计	3,503,724,775.23	2,804,240,809.22
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	63,443,409.33	-2,893,676.61
专项储备		
盈余公积	135,483,580.17	81,420,315.53
一般风险准备		
未分配利润	1,906,438,679.21	1,209,181,785.90
归属于母公司所有者权益合计	6,944,914,510.29	6,127,257,266.40
少数股东权益	4,238,353.65	
所有者权益合计	6,949,152,863.94	6,127,257,266.40
负债和所有者权益总计	10,452,877,639.17	8,931,498,075.62

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12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,072,749,402.13	1,501,737,028.38
交易性金融资产		301,070,890.41
衍生金融资产	75,884,140.00	
应收票据		
应收账款	114,634,734.86	218,852,099.67
应收款项融资	148,000.00	100,000.00
预付款项	291,038,566.24	55,413,983.19
其他应收款	217,319,512.11	574,358,697.60
其中：应收利息		
应收股利		129,340,000.00
存货	1,504,368,481.17	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	1,562,580,327.61	1,517,356,068.08
流动资产合计	5,838,723,164.12	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	720,557,617.99	697,734,644.38
在建工程	12,114,144.53	10,639,820.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,687,072.57	17,040,788.88
无形资产	77,061,217.71	78,420,185.61
开发支出	1,859,951.64	1,715,975.10
商誉		
长期待摊费用	10,296,075.03	11,624,600.83
递延所得税资产	13,976,462.79	6,549,101.93
其他非流动资产	9,465,823.35	76,324,707.33
非流动资产合计	1,959,594,619.27	1,974,084,471.52
资产总计	7,798,317,783.39	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	761,646,778.49	621,545,531.91
应付账款	130,969,128.58	114,550,959.75
预收款项		
合同负债	166,097,001.29	160,221,785.25
应付职工薪酬	57,248,359.18	43,867,507.64
应交税费	23,020,146.49	29,626,487.01
其他应付款	392,830,291.54	361,125,252.02
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,260,511.33	4,124,449.02
其他流动负债	159,828.50	190,634.65
流动负债合计	1,534,232,045.40	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	2,617,116.35	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	112,358,094.86	144,681,817.94
递延所得税负债	45,771,378.79	15,449,271.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	160,746,590.00	169,453,399.79
负债合计	1,694,978,635.40	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	56,913,105.00	-3,578,032.50
专项储备		
盈余公积	135,483,580.17	81,420,315.53
未分配利润	1,146,860,810.38	732,782,839.76
所有者权益合计	6,103,339,147.99	5,574,706,775.23
负债和所有者权益总计	7,798,317,783.39	7,084,183,492.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	17,326,850,309.30	13,210,249,945.85
其中：营业收入	17,326,850,309.30	13,210,249,945.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,364,563,267.81	12,735,395,836.21
其中：营业成本	16,088,210,917.68	12,450,558,313.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,316,114.00	19,147,685.71

销售费用	76,906,314.48	53,300,756.64
管理费用	222,540,821.10	161,391,341.65
研发费用	43,706,387.51	43,990,729.66
财务费用	-92,117,286.96	7,007,009.40
其中：利息费用	1,814,969.44	3,039,177.82
利息收入	29,456,428.58	14,161,912.23
加：其他收益	83,346,523.69	73,734,299.52
投资收益（损失以“-”号填列）	51,806,724.70	7,953,934.70
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）		1,381,752.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,783,361.37	-1,438,631.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,431,304.56	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	627,323.11	5,818,817.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,055,852,947.06	562,304,282.93
加：营业外收入	6,611,407.69	4,415,722.96
减：营业外支出	1,089,946.64	2,577,811.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,061,374,408.11	564,142,194.59
减：所得税费用	238,986,948.91	131,737,254.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	822,387,459.20	432,404,939.72
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	822,387,459.20	432,404,939.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	823,811,569.05	432,404,939.72
2. 少数股东损益	-1,424,109.85	
六、其他综合收益的税后净额	66,337,085.94	-25,766,388.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	66,337,085.94	-25,766,388.20

(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	66,337,085.94	-25,766,388.20
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	60,491,137.50	-24,521,565.00
6. 外币财务报表折算差额	5,845,948.44	-1,244,823.20
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	888,724,545.14	406,638,551.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	890,148,654.99	406,638,551.52
归属于少数股东的综合收益总额	-1,424,109.85	
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.5568	0.3340
(二) 稀释每股收益	0.5568	0.3340

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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 年度	2021 年度
一、营业收入	8,954,868,786.62	8,050,058,940.97
减：营业成本	8,188,211,471.14	7,406,555,287.22
税金及附加	13,252,300.60	12,794,665.38
销售费用	38,445,023.20	38,573,863.03
管理费用	124,363,679.35	90,001,899.33
研发费用	33,343,088.19	37,064,047.73
财务费用	-51,110,004.56	2,216,593.05
其中：利息费用	966,840.68	2,562,845.82

利息收入	24,980,898.03	13,956,953.04
加：其他收益	61,227,628.55	62,457,940.52
投资收益（损失以“-”号填列）	43,177,197.56	6,948,590.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,070,890.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,737,859.90	-1,212,698.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,482,874.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,860,652.17	5,808,367.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	697,407,972.34	537,925,676.36
加：营业外收入	735,796.36	2,560,079.49
减：营业外支出	793,315.42	1,985,379.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	697,350,453.28	538,500,376.78
减：所得税费用	156,717,806.92	121,771,723.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	540,632,646.36	416,728,652.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	540,632,646.36	416,728,652.91
（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	60,491,137.50	-24,521,565.00
（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	60,491,137.50	-24,521,565.00
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	60,491,137.50	-24,521,565.00
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	601,123,783.86	392,207,087.91
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 年度	2021 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	18,993,681,660.45	14,168,169,829.48
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	435,276,221.72	195,846,355.25
收到其他与经营活动有关的现金	204,547,241.18	138,311,626.14
经营活动现金流入小计	19,633,505,123.35	14,502,327,810.87
购买商品、接受劳务支付的现金	17,339,956,570.52	12,640,665,195.29
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	357,421,984.59	304,168,763.00
支付的各项税费	245,679,812.97	168,451,886.08
支付其他与经营活动有关的现金	940,718,563.65	736,547,463.87
经营活动现金流出小计	18,883,776,931.73	13,849,833,308.24
经营活动产生的现金流量净额	749,728,191.62	652,494,502.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,496,604,028.61	540,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,844,683.64	

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	193,911.54
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	1,512,625,699.44	540,193,911.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,611,353.58	521,180,804.35
投资支付的现金	943,000,000.00	2,855,118,737.68
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,038,611,353.58	3,376,299,542.03
投资活动产生的现金流量净额	474,014,345.86	-2,836,105,630.49
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	2,302,947,711.50
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	298,001,137.17	373,471,806.91
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,021,137.17	2,676,419,518.41
偿还债务支付的现金	297,419,645.38	446,372,515.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,335,338.55	3,450,054.76
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	4,743,746.17	9,499,783.51
筹资活动现金流出小计	375,498,730.10	459,322,354.22
筹资活动产生的现金流量净额	-75,477,592.93	2,217,097,164.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	59,138,373.73	-7,217,903.91
五、现金及现金等价物净增加额	1,207,403,318.28	26,268,132.42
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	2,346,411,187.69	1,139,007,869.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	9,840,393,753.94	8,760,098,082.78
收到的税费返还	251,740,248.09	123,766,719.98
收到其他与经营活动有关的现金	128,410,192.58	103,217,736.98
经营活动现金流入小计	10,220,544,194.61	8,987,082,539.74
购买商品、接受劳务支付的现金	9,240,553,073.83	7,203,942,403.01
支付给职工以及为职工支付的现金	197,810,400.40	170,381,287.48
支付的各项税费	177,423,440.02	105,235,932.31
支付其他与经营活动有关的现金	521,368,521.67	414,207,245.15
经营活动现金流出小计	10,137,155,435.92	7,893,766,867.95

经营活动产生的现金流量净额	83,388,758.69	1,093,315,671.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,246,604,028.61	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	140,082,974.07	
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	190,645.27
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	1,389,835,045.80	500,190,645.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,971,268.09	109,332,961.51
投资支付的现金	763,000,000.00	2,555,118,737.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,749,770.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	818,721,038.09	2,664,451,699.19
投资活动产生的现金流量净额	571,114,007.71	-2,164,261,053.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,302,947,711.50
取得借款收到的现金	107,637,395.73	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,780,624,431.55	11,489,859,942.63
筹资活动现金流入小计	16,888,261,827.28	13,992,807,654.13
偿还债务支付的现金	113,849,939.11	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,211,532.47	878,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金	16,579,056,012.00	12,712,109,486.21
筹资活动现金流出小计	16,766,117,483.58	12,912,987,819.54
筹资活动产生的现金流量净额	122,144,343.70	1,079,819,834.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,969,292.26	-5,203,174.26
五、现金及现金等价物净增加额	807,616,402.36	3,671,278.20
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	1,851,673,798.22	1,044,057,395.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	1,479,416,553.00				3,360,132,288.58		-		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											49,848,663.42		49,848,663.42		49,848,663.42
期差错更正															
一控制下企业合并															
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					6,127,257,266.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							66,337,085.94			54,063,264.64					697,256,893.31
（一）综合收益总额							66,337,085.94								823,811,569.05
（二）所有者投入和减少资本															890,148,654.99
1. 所有者投入的普通股															5,662,463.50



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													5,662.46	5,662.46	3.50
(三) 利润分配								54,063,264.64		-126,554,675.74			-72,491,411.10		-72,491,411.10
1. 提取盈余公积							54,063,264.64			-54,063,264.64					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-72,491,411.10			-72,491,411.10		-72,491,411.10
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	1,479,416,553.00				3,360,132,288.58		63,443,409.33		135,483,580.17		1,906,438,679.21		6,944,914,510.29	4,238,353.65	6,949,152,863.94

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	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															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	221,912,483.00				2,074,067,732.33		-25,766,388.20		41,672,865.29		390,732,074.43		2,702,618,766.85		2,702,618,766.85

填列)														
(一) 综合收益总额							- 25,766.388.20				432,404,939.72		406,638,551.52	406,638,551.52
(二) 所有者投入和减少资本	221,912,483.00				2,074,067,732.33								2,295,980,215.33	2,295,980,215.33
1. 所有者投入的普通股	221,912,483.00				2,081,035,228.50								2,302,947,711.50	2,302,947,711.50
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					- 6,967,496.17								- 6,967,496.17	- 6,967,496.17
(三) 利润分配									41,672,865.29		- 41,672,865.29			
1. 提取盈余公积									41,672,865.29		- 41,672,865.29			

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	1,479,416.55				3,360,132.28	-2,893.67		81,420.3		1,209,181.78		6,127,257.26		6,127,257.26
3.00					8.58	6.61		3		5.90		6.40		6.40

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,479,416.55				3,284,665.09		-3,578,032.50		81,420,315.53	732,782,839.76		5,574,706,775.23
加：会计政策变更												

期差 错更 正												
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 “一 ”号 填 列)						60,49 1,137 .50		54,06 3,264 .64	414,0 77,97 0.62			528,6 32,37 2.76
(一) 综 合 收 益 总 额						60,49 1,137 .50			540,6 32,64 6.36			601,1 23,78 3.86
(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									54,063,264.64	-126,554,675.74		-72,491,411.10
1. 提取盈余公积									54,063,264.64	-54,063,264.64		
2. 对所有者(或股东)的分配										-72,491,411.10		-72,491,411.10
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	1,479,416,553.00				3,284,665,099.44		56,913,105.00		135,483,580.17	1,146,860,810.38		6,103,339,147.99

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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												
期差错更正												
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）	221,912,483.00				2,074,067,732.33		-24,521,565.00		41,672,865.29	375,055,787.62		2,688,187,303.24
（一）综合收益总额							-24,521,565.00			416,728,652.91		392,207,087.91
（二）所有者投入和减少资本	221,912,483.00				2,074,067,732.33							2,295,980,215.33
1. 所有者投入的普通股	221,912,483.00				2,081,035,228.50							2,302,947,711.50
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					- 6,967 ,496. 17							- 6,967 ,496. 17
(三) 利润分配									41,67 2,865 .29	- 41,67 2,865 .29		
1. 提取盈余公积									41,67 2,865 .29	- 41,67 2,865 .29		
2. 对所有者(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	1,479 ,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、公司基本情况

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：化学原料和化学制品制造业

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 2023 年 4 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。纳入本期合并报表范围的子公司见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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 12 月 31 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公司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，并在公司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

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、在产品、库存商品、周转材料、在途物资、发出商品、委托加工物资。

### 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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 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

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 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	10	3
机器设备	年限平均法	15	10	6
运输工具	年限平均法	5	10	18
办公设备与其他	年限平均法	5	10	18

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

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

1. 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。

2. 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
非专利权	10.00

3. 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

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

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：

（1）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；

（2）研发具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）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；

（4）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；

（5）研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

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

#### 1. 收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 产品销售

本公司结合实际生产经营特点，对于国内销售的产品，以产品发运并取得客户确认后作为控制权转移时点并确认销售收入；对于国外销售的产品，以产品发运并办理完毕出关清关手续并取得报关单时确认销售收入；对于贸易类商品销售在公司根据合同约定将商品货权交付给购货方时确认收入。

(2) 代理服务

代理服务系公司提供代理采购业务，仓储客户指定供应商、商品、数量、单价、品质等，公司在收取其一定比例的保证金后，代理该仓储客户采购、保存（存储）并定向销售给该客户的业务。按照合同约定的代理费的金额，在仓储客户赎回资产的时候确认代理服务收入。

#### 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. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

##### （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。

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

#### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”）相关规定，根据累积影响数，调整年初固定资产及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息进行追溯调整。		

2022 年起首次执行新准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	调整数
其他流动资产	1,750,561,729.76	1,753,151,130.54	2,589,400.78
流动资产合计	6,286,334,240.87	6,288,923,641.65	2,589,400.78
固定资产	2,280,517,174.24	2,224,388,208.58	-56,128,965.66
非流动资产合计	2,698,703,399.63	2,642,574,433.97	-56,128,965.66
资产总计	8,985,037,640.50	8,931,498,075.62	-53,539,564.88
应交税费	35,981,067.14	32,290,165.68	-3,690,901.46
流动负债合计	2,525,874,116.57	2,522,183,215.11	-3,690,901.46
负债合计	2,807,931,710.68	2,804,240,809.22	-3,690,901.46
未分配利润	1,259,030,449.32	1,209,181,785.90	-49,848,663.42
归属于母公司股东权益合计	6,177,105,929.82	6,127,257,266.40	-49,848,663.42
股东权益合计	6,177,105,929.82	6,127,257,266.40	-49,848,663.42
负债及股东权益合计	8,985,037,640.50	8,931,498,075.62	-53,539,564.88

#### 合并利润表

金额单位：元



项目	2021 年度调整前	2021 年度调整后	调整数
营业收入	12,585,275,004.40	13,210,249,945.85	624,974,941.45
营业成本	11,769,454,406.04	12,450,558,313.15	681,103,907.11
所得税费用	138,017,557.11	131,737,254.87	-6,280,302.24
营业利润	618,433,248.59	562,304,282.93	-56,128,965.66
利润总额	620,271,160.25	564,142,194.59	-56,128,965.66
净利润	482,253,603.14	432,404,939.72	-49,848,663.42
持续经营净利润	482,253,603.14	432,404,939.72	-49,848,663.42
归属于母公司所有者的净利润	482,253,603.14	432,404,939.72	-49,848,663.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	456,487,214.94	406,638,551.52	-49,848,663.42
基本每股收益	0.37	0.33	-0.04
稀释每股收益	0.37	0.33	-0.04

因执行《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）准则主要影响本公司子公司珠海华润化学材料科技有限公司，对母公司报表科目无影响。

## （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	25.00%、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%
常州华润高性能复合材料有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

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。公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

2022 年 3 月 1 日，财政部税务总局发布了财政部税务总局 2022 年第 10 号《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，公告规定，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。公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

## 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	2,346,411,187.69	1,139,007,869.41
其他货币资金	221,075,603.91	457,679,632.52
合计	2,567,486,791.60	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	221,075,603.91	457,679,632.52

其他说明：

1. 期末余额中受限款项见本附注“七、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. 期末无存放在境外的款项。

## 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		371,381,752.91
其中：		
理财产品		371,381,752.91
其中：		
合计		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	75,884,140.00	
合计	75,884,140.00	

其他说明：

本公司对预期 PTA 和 MEG 采购交易进行套期保值，将套期工具在本报表项目列示。

## 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		1,210,175.21
合计		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	16,000,000.00	
合计	16,000,000.00	

(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	740,801,801.89	100.00%	190,511.06	0.03%	740,611,290.83	759,631,073.15	100.00%	183,142.40	0.02%	759,447,930.75
其中：										
其中：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	740,801,801.89	100.00%	190,511.06	0.03%	740,611,290.83	759,631,073.15	100.00%	183,142.40	0.02%	759,447,930.75
合计	740,801,801.89	100.00%	190,511.06	0.03%	740,611,290.83	759,631,073.15	100.00%	183,142.40	0.02%	759,447,930.75

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	740,086,126.56
其中：6 个月以内（含 6 个月）	739,138,606.66
6 个月-1 年（含 1 年）	947,519.90
1 至 2 年	715,675.33
合计	740,801,801.89

### (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	190,511.06		183,142.40		190,511.06
合计	183,142.40	190,511.06		183,142.40		190,511.06

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
实际核销的应收账款	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

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
客户 1	161,390,719.61	21.79%	
客户 2	59,883,159.55	8.08%	
客户 3	39,683,861.78	5.36%	
客户 4	32,694,881.99	4.41%	
客户 5	26,991,086.17	3.64%	
合计	320,643,709.10	43.28%	

### (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	5,797,404.00	16,523,650.44
合计	5,797,404.00	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	439,946,903.92	99.40%	247,964,709.19	99.47%
1至2年	1,616,644.04	0.37%	615,143.54	0.25%
2至3年	313,460.00	0.07%	27,700.00	0.01%
3年以上	688,500.20	0.16%	665,800.20	0.27%
合计	442,565,508.16		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(%)
供应商 1	146,261,497.31	33.05
供应商 2	79,589,873.81	17.98
供应商 3	63,221,040.00	14.29
供应商 4	58,768,405.95	13.28

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
供应商 5	24,300,000.00	5.49
合计	372,140,817.07	84.09

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	55,538,860.29	22,232,565.78
合计	55,538,860.29	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
押金及保证金	38,480,128.24	9,101,278.62
PTA 返利	18,088,430.56	13,700,361.07
代垫款及其他	3,930,659.84	2,749,363.10
备用金	88,109.00	126,150.00
合计	60,587,327.64	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	1,603,880.34			1,603,880.34
2022 年 12 月 31 日余额	5,048,467.35			5,048,467.35

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	账面余额
1 年以内(含 1 年)	52,349,975.00
1 至 2 年	828,550.00
2 至 3 年	1,079,555.78
3 年以上	6,329,246.86

3 至 4 年	6,187,096.86
5 年以上	142,150.00
合计	60,587,327.64

### 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						
其中: 账龄组合	1,599,587.01	1,603,880.34				3,203,467.35
其他组合	1,845,000.00					1,845,000.00
合计	3,444,587.01	1,603,880.34				5,048,467.35

注: 其他组合为江苏常州滨江经济开发区会计中心-土地高效利用保证金, 该笔土地高效利用保证金属于政府款项性质的土地保证金, 预计无法收回的可能性较小, 公司已向政府提出申请保证金退还, 目前正在办理相关审批手续。截至报告期末, 该笔款项尚未收回, 公司基于谨慎性原则, 按照 30%的坏账比例计提坏账准备。

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	坏账准备期末余

				末余额合计数的比例	额
客户 1	押金及保证金	30,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	49.52%	1,500,000.00
客户 2	PTA 返利	18,088,430.56	1 年以内（含 1 年）	29.86%	904,421.53
客户 3	押金及保证金	6,150,000.00	3 年以上	10.15%	1,845,000.00
客户 4	代垫款与其他	916,531.63	1 年以内（含 1 年）	1.51%	45,826.58
客户 5	押金及保证金	655,215.78	2-3 年（含 3 年）	1.08%	196,564.73
客户 5	押金及保证金	178.65	1 年以内（含 1 年）	0.00%	8.93
合计		55,810,356.62		92.12%	4,491,821.77

#### 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

无。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	584,029,096.38	48,787.69	583,980,308.69	609,143,634.00		609,143,634.00

在产品	62,154,116.95		62,154,116.95	51,601,409.92		51,601,409.92
库存商品	1,339,890,254.20	35,225,063.96	1,304,665,190.24	478,085,385.37		478,085,385.37
周转材料	718,097.92		718,097.92	708,534.61		708,534.61
发出商品	124,457,813.41	5,157,452.91	119,300,360.50	187,949,141.38		187,949,141.38
在途物资	175,036,292.41		175,036,292.41	191,527,475.88		191,527,475.88
委托加工物资	16,724,788.22		16,724,788.22			
合计	2,303,010,459.49	40,431,304.56	2,262,579,154.93	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	
原材料		48,787.69				48,787.69
库存商品		35,225,063.96				35,225,063.96
发出商品		5,157,452.91				5,157,452.91
合计		40,431,304.56				40,431,304.56

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

## 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

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	98,521.48	122,736.66
大额存单本金及利息	1,729,625,488.35	1,636,281,694.39
待摊费用	13,885,050.06	19,102,193.81
预缴企业所得税	22,618.53	3,813,591.12
待抵扣进项税	26,533,000.26	93,830,914.56
合计	1,770,164,678.68	1,753,151,130.54

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		
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

项目名称	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	2,192,471,791.38	2,224,081,744.38
固定资产清理		306,464.20
合计	2,192,471,791.38	2,224,388,208.58

### (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	2,257,501,370.05	24,053,115.37	42,910,611.27	3,446,007,452.65
2. 本期增加金额	5,059,716.60	118,994,237.55	9,224,057.72	7,169,643.63	140,447,655.50
(1) 购置		41,956,547.26	909,355.29	4,780,331.56	47,646,234.11



(2) 在建工程转入	5,049,700.16	77,037,690.29	8,314,702.43	2,382,642.74	92,784,735.62
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	10,016.44			6,669.33	16,685.77
3. 本期减少金额		14,307,043.29	455,458.12	731,597.03	15,494,098.44
(1) 处置或报废		14,307,043.29	455,458.12	731,597.03	15,494,098.44
(2) 汇率变动					
4. 期末余额	1,126,602,072.56	2,362,188,564.31	32,821,714.97	49,348,645.28	3,570,960,997.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	193,167,646.61	984,287,309.64	17,490,844.71	26,979,907.31	1,221,925,708.27
2. 本期增加金额	34,907,353.01	119,294,692.46	2,156,301.12	3,175,436.82	159,533,783.41
(1) 计提	34,902,160.25	119,294,692.46	2,156,301.12	3,171,806.97	159,524,960.80
(2) 汇率变动	5,192.76			3,629.85	8,822.61
3. 本期减少金额		2,194,601.38	409,912.30	365,772.26	2,970,285.94
(1) 处置或报废		2,194,601.38	409,912.30	365,772.26	2,970,285.94
(2) 汇率变动					
4. 期末余额	228,074,999.62	1,101,387,400.72	19,237,233.53	29,789,571.87	1,378,489,205.74
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面	898,527,072.94	1,260,801,163.5	13,584,481.44	19,559,073.41	2,192,471,791.3

价值		9			8
2. 期初账面价值	928,374,709.35	1,273,214,060.41	6,562,270.66	15,930,703.96	2,224,081,744.38

(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	27,653,844.26	正在履行审批手续
研发大楼	32,235,679.12	正在履行审批手续
三期 50 万吨聚酯项目	249,644,203.95	正在履行审批手续
PETG 一期项目	80,989,444.72	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		306,464.20
合计		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	18,821,725.19	29,573,140.94
合计	18,821,725.19	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	687,654.99		687,654.99	7,002,572.79		7,002,572.79
PETG 一期项目				11,930,747.85		11,930,747.85
2020 高性能泡沫板材研制产业化项目				8,576,409.91		8,576,409.91
其他工程	5,063,627.87		5,063,627.87	2,063,410.39		2,063,410.39
数字化运营管理项目	3,891,705.78		3,891,705.78			
2020 高性能热塑性复合材料产业化项目	2,497,618.70		2,497,618.70			
污水提标改造项目	4,907,449.37		4,907,449.37			
导热油炉技改	1,030,088.49		1,030,088.49			
ORCALE 系统开发	743,579.99		743,579.99			
合计	18,821,725.19		18,821,725.19	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	357,310.78	6,672,228.58		687,654.99	98.08%	已完工	1,319,347.43	-1,458,500.00		其他
PETG 一期项目	210,037,140.00	11,930,747.85	6,503,945.76	18,434,693.61			90.37%	已完工				其他
2020 高性能泡沫板材研制产业化项目	127,800,000.00	8,576,409.91	60,057,287.85	63,110,505.79	5,523,191.97		53.70%	已完工				其他
合计	1,201,594,000.00	27,509,730.55	66,918,544.39	88,217,427.97	5,523,191.97	687,654.99			1,319,347.43	-1,458,500.00		

	140.00	.55	.39	.98	97				43	,500.00		
--	--------	-----	-----	-----	----	--	--	--	----	---------	--	--

(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产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

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	2,933,843.62	2,933,843.62
(1) 租赁	1,934,803.90	1,934,803.90
(2) 汇率变动	999,039.72	999,039.72
3. 本期减少金额	10,155,865.06	10,155,865.06
(1) 处置	10,155,865.06	10,155,865.06
(2) 汇率变动		
4. 期末余额	32,816,446.26	32,816,446.26

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	10,253,272.39	10,253,272.39
(1) 计提	9,472,052.14	9,472,052.14
(2) 汇率变动	781,220.25	781,220.25
3. 本期减少金额	4,062,346.04	4,062,346.04
(1) 处置	4,062,346.04	4,062,346.04
(2) 汇率变动		
4. 期末余额	14,936,880.79	14,936,880.79
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		
(2) 汇率变动		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,879,565.47	17,879,565.47
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		1,675,129.30	11,354,694.42	2,669,497.79	15,699,321.51
(1) 购置				2,669,497.79	2,669,497.79
(2) 内部研发		1,675,129.30	11,354,694.42		13,029,823.72
(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	1,723,466.50	11,354,694.42	25,877,515.15	312,676,083.76
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	5,476,183.70	102,863.50	209,383.63	2,277,265.52	8,065,696.35
(1) 计 提	5,476,183.70	102,863.50	209,383.63	2,277,265.52	8,065,696.35
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	49,439,834.15	151,200.70	209,383.63	15,973,877.17	65,774,295.65
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	224,280,573.54	1,572,265.80	11,145,310.79	9,903,637.98	246,901,788.11
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	143,976.54	575,178.95			575,178.95		1,859,951.64
合计	1,715,975.10	143,976.54	575,178.95			575,178.95		1,859,951.64

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		1,328,525.80		10,296,075.03

装修改造费用	3,962,191.35	3,551,952.42	1,193,992.04		6,320,151.73
合计	15,586,792.18	3,551,952.42	2,522,517.84		16,616,226.76

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	44,836,347.48	11,194,111.18	3,566,000.55	857,796.77
计入其他综合收益的公允价值变动			4,770,710.00	1,192,677.50
其他	34,897,790.39	8,724,447.60	21,914,034.83	5,478,508.71
合计	79,734,137.87	19,918,558.78	30,250,745.38	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	115,502,669.35	28,875,667.34	70,785,294.38	17,696,323.60
计入其他综合收益的公允价值变动	75,884,140.00	18,971,035.00		
交易性金融工具公允价值变动			1,381,752.91	345,438.23
技术成果投资收入	5,117,626.52	1,279,406.63		
合计	196,504,435.87	49,126,108.97	72,167,047.29	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		19,918,558.78		7,528,982.98
递延所得税负债		49,126,108.97		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	833,935.49	61,728.87



可抵扣亏损	9,228,759.61	30,610,310.18
合计	10,062,695.10	30,672,039.05

(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
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年		30,610,310.18	
2027 年	9,228,759.61		
合计	9,228,759.61	30,610,310.18	

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	9,417,596.00		9,417,596.00	76,701,651.80		76,701,651.80
预付工程款	8,362,607.35		8,362,607.35	16,519,006.18		16,519,006.18
合计	17,780,203.35		17,780,203.35	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
信用借款	7,000,000.00	
未到期应付利息	7,806.95	
合计	7,007,806.95	

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	1,673,903,593.77	1,224,967,799.68
合计	1,673,903,593.77	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）	479,983,423.06	477,625,431.35
1-2年（含2年）	21,518.46	370,798.34
2-3年（含3年）	143,405.01	39,527.01
3年以上	232,290.85	229,354.83
合计	480,380,637.38	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
----	------	-----------

### 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	498,886,225.44	446,204,366.43
合计	498,886,225.44	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	341,539,549.51	315,733,615.73	99,282,773.42
二、离职后福利-设定提存计划	49,901.30	40,429,773.46	40,385,678.75	93,996.01
三、辞退福利		1,399,440.44	1,399,440.44	
合计	73,526,740.94	383,368,763.41	357,518,734.92	99,376,769.43

#### (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	279,565,144.96	252,613,137.76	94,737,430.76
2、职工福利费		21,467,251.52	21,467,251.52	
3、社会保险费	20,894.90	15,828,123.39	15,812,043.39	36,974.90
其中：医疗保险费	16,661.00	13,604,349.52	13,591,527.92	29,482.60
工伤保险费	313.50	1,228,277.15	1,228,035.65	555.00
生育保险费	3,920.40	994,465.74	991,448.84	6,937.30
其他		1,030.98	1,030.98	
4、住房公积金	19,531.00	18,059,921.19	18,044,768.19	34,684.00
5、工会经费和职工教育经费	5,630,129.41	5,151,377.06	6,357,063.29	4,424,443.18
8、其他短期薪酬	20,860.77	1,467,731.39	1,439,351.58	49,240.58
合计	73,476,839.64	341,539,549.51	315,733,615.73	99,282,773.42

### (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	28,492,205.55	28,468,070.55	55,496.50
2、失业保险费	980.10	797,672.73	796,918.73	1,734.10
3、企业年金缴费	17,559.70	11,139,895.18	11,120,689.47	36,765.41
合计	49,901.30	40,429,773.46	40,385,678.75	93,996.01

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	18,470,139.40	22.62
企业所得税	52,535,591.50	29,567,078.53
个人所得税	464,693.69	366,236.93
城市维护建设税	9,934.21	358.08
房产税	7,445,587.57	1,006,327.19
土地使用税	681,289.30	337,774.50
印花税	2,354,274.40	970,445.30
教育费附加	7,095.87	255.78
其他税费	55,998.88	41,666.75
合计	82,024,604.82	32,290,165.68

其他说明：

注：其他主要系环境保护税。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	345,414,526.48	253,388,391.88
合计	345,414,526.48	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
----	------	------

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	121,312,585.09	37,179,497.21
能源费	53,667,746.21	30,002,645.16
日常开支费用	56,344,022.78	26,437,039.04
押金及保证金	15,621,498.07	15,432,729.21
工程款及设备款	97,630,564.86	143,660,764.52
其他往来款	838,109.47	675,716.74
合计	345,414,526.48	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	6,708,853.06	8,579,294.32
合计	6,708,853.06	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	3,592.31	190,634.65
待转销项税	43,136,694.72	
合计	43,140,287.03	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	10,419,089.29	20,065,800.71
合计	10,419,089.29	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		36,613,758.96	207,336,272.61	专项资金用于构建固定资产
合计	243,950,031.57		36,613,758.96	207,336,272.61	

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[注 1]	144,681,817.94			32,323,723.08			112,358,094.86	与资产相关
珠海市高栏港经济区专项用途财政资金[注 2]	78,915,600.43			2,220,278.60			76,695,321.83	与资产相关
促进经济高质量发展专项资金（省级）[注 3]	13,314,036.95			1,353,969.88			11,960,067.07	与资产相关
促进经济高质量发展专项资金（区级）[注 3]	7,038,576.25			715,787.40			6,322,788.85	与资产相关
合计	243,950,031.57			36,613,758.96			207,336,272.61	

其他说明：

注 1：根据本公司与常州国家高新技术产业开发区管理委员会签订的《华润包装材料有限公司外环西路厂区搬迁补偿协议书》给予本公司补贴资金人民币 48,485.58 万元，用于搬迁过程中生产技术、配套设施改造以及项目升级、配套工程的建设；根据 2011 年 12 月 1 日本公司与常州市新北区春江镇人民政府签订的补充协议给予本公司补贴资金人民币 140.00 万元，用于本公司基础设施建设，根据 2010 年 12 月 31 日本公司与常州市新北区春江镇人民政府签署补充协议给予本公司补贴资金 1,391.40 万元，用于加快 80 万吨 PET（聚酯）项目配套基础设施建设。本公司收到的上述资金全部与 PET（聚酯）项目基础建设相关，按照 PET（聚酯）项目投建之日起摊销计入当期政府补助，受益期限为 15 年。

注 2：根据珠海市政府【2010】259 号文件和【珠海高栏港经济区专项用途财政性资金管理办法】给予本公司补贴资金人民币 7,416.00 万元，用于高栏聚酯项目地基处理工程、变电站、天然气站、原料灌区等相关配套设施建设；根据【2011】32 号文件给予本公司补贴资金人民币 500.00 万元，用于本公司高栏聚酯项目配套基础

设施建设，根据 2010 年 7 月 2 日本公司与珠海高栏港经济区管理委员会签署【珠海华润聚酯项目产业扶持协议书】给予本公司补贴资金 1,500.00 万元，用于加快 30 万吨聚酯项目配套基础设施建设；根据 2019 年 6 月 28 日本公司与珠海高栏港经济区管理委员会签署【三期项目补充协议】给予本公司资金补贴总额 7,000.00 万元，2021 年 12 月 1 日收到 500.00 万元用于加快三期 50 万吨聚酯项目配套基础设施建设；公司收到的上述资金全部与高栏聚酯项目基础建设相关，按照高栏聚酯项目投建之日起摊销计入当期政府补助，受益期限为 50 年。

注 3：根据珠海市工业和信息化局珠工信【2019】599 号文件给予本公司工业企业技术改造事后奖补区级资金 852.98 万元、省级资金 1,647.33 万元，按二期年产 30 万吨聚酯项目投建之日起摊销计入当期政府补助，收益期限为 15 年。

## 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（股本溢价）	3,257,537,540.04			3,257,537,540.04
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	86,500,79 8.44			20,163,71 2.50	66,337,08 5.94		63,443,40 9.33
现金流量套期储备	- 3,578,032 .50	80,654,85 0.00			20,163,71 2.50	60,491,13 7.50		56,913,10 5.00
外币财务报表折算差额	684,355.8 9	5,845,948 .44				5,845,948 .44		6,530,304 .33
其他综合收益合计	- 2,893,676 .61	86,500,79 8.44			20,163,71 2.50	66,337,08 5.94		63,443,40 9.33

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	54,063,264.64		135,483,580.17
合计	81,420,315.53	54,063,264.64		135,483,580.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加系根据规定按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,259,030,449.32	818,449,711.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-49,848,663.42	
调整后期初未分配利润	1,209,181,785.90	818,449,711.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	819,686,569.06	432,404,939.72
减：提取法定盈余公积	53,650,764.64	41,672,865.29
应付普通股股利	72,491,411.10	
期末未分配利润	1,906,438,679.21	1,209,181,785.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-49,848,663.42 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,884,150,593.30	13,744,344,453.61	10,596,019,382.33	10,067,558,529.77
其他业务	2,442,699,716.00	2,343,866,464.07	2,614,230,563.52	2,382,999,783.38
合计	17,326,850,309.30	16,088,210,917.68	13,210,249,945.85	12,450,558,313.15

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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：				
聚酯产品				14,884,150,593.30
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆				9,792,569,315.70
其他国家和地区				5,091,581,277.60
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
产品购销				14,884,150,593.30
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入				14,884,150,593.30
按合同期限分类				
其中：				
一年以内				14,884,150,593.30
按销售渠道分类				
其中：				
直销				14,884,150,593.30
合计				14,884,150,593.30

与履约义务相关的信息：

(1) 对于国内销售的产品，以产品发运并取得客户签收单，以签收日期作为控制权转移时点并确认销售收入；

(2) 对于国外销售的产品，以产品发运并办理完毕出口清关手续并取得报关单，以报关单上的正式出口日期确认销售收入。

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	2,973,923.65	3,345,179.33
教育费附加	2,132,184.57	2,394,767.52
房产税	10,520,742.96	7,011,275.26
土地使用税	1,697,094.40	1,694,612.80
车船使用税	15,983.60	15,383.60
印花税	7,766,796.25	4,493,016.10
环境保护税	209,374.61	193,451.10
其他	13.96	
合计	25,316,114.00	19,147,685.71

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	32,379,100.04	24,987,345.90
职工薪酬	19,344,291.70	13,207,745.55
装卸驳运费	8,332,504.80	3,535,423.56
保险费	5,760,197.83	3,939,544.79
仓储费	4,869,967.71	3,837,537.22
运输物料消耗	2,346,288.27	1,211,479.68
样品费	1,114,458.14	402,289.28
差旅费	504,924.25	357,318.16
广告宣传费	346,073.11	138,066.93
专业机构费	338,110.80	336,484.27
办公费	308,772.03	414,023.28
业务招待费	217,136.30	235,271.63
折旧费用	48,477.20	45,826.06
其他	996,012.30	652,400.33
合计	76,906,314.48	53,300,756.64

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	134,571,511.60	90,568,032.32
维修及保养费	17,337,849.26	11,041,051.56
停工检修	12,887,607.78	13,815,661.12
摊销费用	9,779,365.34	8,821,323.93
专业机构费	9,048,151.83	2,799,491.71
折旧费用	6,212,876.62	4,894,425.46
使用权资产折旧	5,698,045.25	5,491,924.49
保险费	5,558,681.38	4,467,413.39
软件服务费	5,535,061.00	3,287,653.57
办公费	4,521,025.88	3,850,410.37

商标费及其他	3,291,635.40	3,942,187.05
差旅费	1,930,565.42	1,666,006.96
行政收费	2,106,079.33	2,823,054.62
试验检验费	1,703,336.32	948,173.35
绿化费	1,019,937.66	848,912.49
业务招待费	743,336.89	861,812.34
交通运输费	595,754.14	657,475.59
租赁费用		606,331.33
合计	222,540,821.10	161,391,341.65

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	21,326,162.70	19,565,947.25
小试费用	9,244,834.74	7,899,325.17
折旧费用	5,942,575.26	4,106,024.46
中试费用	649,387.52	
委托外部研究开发费用	1,722,503.15	5,868,986.39
使用权资产折旧	1,671,768.18	3,075,346.32
摊销费用	640,968.64	
差旅费	343,923.69	509,304.99
检验费	304,187.55	390,282.31
专业机构费	40,096.77	469,888.36
业务招待费	21,805.25	77,917.03
燃料动力费		485,558.61
其他	1,798,174.06	1,542,148.77
合计	43,706,387.51	43,990,729.66

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	1,814,969.44	3,039,177.82
减：利息收入	29,456,428.58	14,161,912.23
金融机构手续费	6,119,951.02	4,399,874.68
汇兑损益	-70,595,778.84	13,729,869.13
合计	-92,117,286.96	7,007,009.40

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	83,202,559.86	73,639,668.30
个税手续费返还	143,963.83	94,631.22
合计	83,346,523.69	73,734,299.52

## 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	4,460,915.57	1,479,452.05
大额存单利息收入	47,345,809.13	6,474,482.65
合计	51,806,724.70	7,953,934.70

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		1,381,752.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,381,752.91
合计		1,381,752.91

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	-1,592,850.31	-1,347,060.44
应收账款坏账损失	-190,511.06	-91,571.21
合计	-1,783,361.37	-1,438,631.65

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
----	-------	-------



二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-40,431,304.56	
合计	-40,431,304.56	

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
非流动资产处置收益	627,323.11	5,818,817.81
合计	627,323.11	5,818,817.81

### 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	5,437,549.93	4,144,979.29	5,437,549.93
原材料盘盈所得	380,005.53		380,005.53
罚没收入	140,000.00		140,000.00
其他	653,852.23	270,743.67	653,852.23
合计	6,611,407.69	4,415,722.96	

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：

注：2022 年度的其他主要系收到法院执行款。2022 年 3 月 1 日常州市中级人民法院作出 “（2022）苏 04 民再 2 号” 民事调解书，双方当事人确认被申诉人江苏天目建设集团有限公司就本公司年产 60 万吨聚酯安装工程向本公司返还工程价款 410,334.65 元以及资金占用费 89,665.35 元，合计 500,000.00 元。本公司已于 2022 年 7 月 18 日收到执行款，至此双方就上述工程结算事宜再无纠纷。

### 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	674,878.38	546,191.67	674,878.38
非流动资产毁损报废损失	358,569.76	1,737,217.58	358,569.76
其他	56,498.50	294,402.05	56,498.50
合计	1,089,946.64	2,577,811.30	1,089,946.64

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	240,455,890.07	127,109,127.62
递延所得税费用	-1,468,941.16	4,628,127.25
合计	238,986,948.91	131,737,254.87

### (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	1,061,374,408.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	267,712,464.94
子公司适用不同税率的影响	-2,656,559.79
调整以前期间所得税的影响	-3,699,027.66
非应税收入的影响	-8,551,730.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,591,876.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,652,577.55
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	2,515,673.78
其他	-10,273,170.16
所得税费用	238,986,948.91

其他说明：

注：其他主要为研发费用加计扣除的影响。

## 77、其他综合收益

详见附注“57、其他综合收益”。

## 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	46,588,800.90	42,419,599.78
收到银行存款利息收入	29,456,428.58	10,910,835.58

收到的营业外收入	6,184,443.68	4,180,974.44
收到的往来款及其他	122,317,568.02	80,800,216.34
合计	204,547,241.18	138,311,626.14

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	14,124,912.73	15,059,839.13
支付管理费用有关的现金	54,339,856.63	54,181,383.76
支付研发费用有关的现金	14,124,912.73	21,418,757.95
支付与财务费用有关的现金	6,119,951.02	4,399,874.68
支付的往来款及其他	852,008,930.54	641,487,608.35
合计	940,718,563.65	736,547,463.87

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
支付的偿还租赁负债本金	4,743,746.17	6,829,972.18
支付的上市发行费用		2,669,811.33
合计	4,743,746.17	9,499,783.51

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	822,387,459.20	432,404,939.72
加：资产减值准备	40,431,304.56	
信用减值损失	1,783,361.37	1,438,631.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,524,960.80	113,700,864.26
使用权资产折旧	9,472,052.14	8,745,954.44
无形资产摊销	8,065,696.35	7,530,175.34
长期待摊费用摊销	2,522,517.84	1,448,592.20
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）	-627,323.11	-5,818,817.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	358,569.76	1,737,217.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-1,381,752.91
财务费用（收益以“－”号填列）	-57,323,404.29	10,257,081.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-51,806,724.70	-7,953,934.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,389,575.80	-1,598,200.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	31,084,347.14	-1,947,527.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	-783,994,878.33	243,497,413.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-121,302,718.90	-501,139,640.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	732,473,185.29	384,110,598.26
其他	-30,930,637.70	-32,537,092.67
经营活动产生的现金流量净额	749,728,191.62	652,494,502.63
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	2,346,411,187.69	1,139,007,869.41
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	1,207,403,318.28	26,268,132.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,749,770.00
其中：	
常州华润高性能复合材料有限公司	11,749,770.00
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	11,749,770.00

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	2,346,411,187.69	1,139,007,869.41
可随时用于支付的银行存款	2,346,411,187.69	1,139,007,869.41
三、期末现金及现金等价物余额	2,346,411,187.69	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	221,075,603.91	期货保证金
合计	221,075,603.91	

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			913,950,902.73
其中：美元	129,370,687.64	6.96460	901,015,091.14
欧元	1,403,728.58	7.42290	10,419,736.88
港币	2,816,701.23	0.89327	2,516,074.71
应收账款			385,507,601.01
其中：美元	54,776,891.90	6.96460	381,499,141.33
欧元	540,012.62	7.42290	4,008,459.68
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			690,171.52
其中：港币	772,634.84	0.89327	690,171.52
应付账款			262,113,187.77
其中：美元	37,635,067.02	6.96460	262,113,187.77
其他应付款			16,969,383.95
其中：美元	2,339,504.00	6.96460	16,293,709.56
欧元	60,000.00	7.42290	445,374.00
港币	257,817.22	0.89327	230,300.39

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：

#### 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	73,165,480.00	73,165,480.00			
MEG	期货	2,718,660.00	2,718,660.00			
合计		75,884,140.00	75,884,140.00			

(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				73,165,480.00
MEG				2,718,660.00
合计				75,884,140.00

#### 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	112,358,094.86	递延收益/其他收益	32,323,723.08
珠海市高栏港经济区专项用途财政资金	76,695,321.83	递延收益/其他收益	2,220,278.60
促进经济高质量发展专项资金(省级)	11,960,067.07	递延收益/其他收益	1,353,969.88
促进经济高质量发展专项资金(区级)	6,322,788.85	递延收益/其他收益	715,787.40
常州国家高新技术产业开发区(新北区)财政局2021年度常州市金融发展(企业股改上市)专项资金	17,770,400.00	其他收益	17,770,400.00
珠海市金湾区财政局区经济局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
常州国家高新技术产业开发区(新北区)财政局2022年工业高质量发展专项支持重大项目设备投入奖励	5,730,000.00	其他收益	5,730,000.00
珠海市金湾区财政局2019年度招商引资实体政策奖励资金-市补	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
常州国家高新区(新北区)商务局2022年省级商务发展专项资金(第三批)-中银保	1,075,400.00	其他收益	1,075,400.00
常州国家高新区(新北区)综合保税区管理局常州综合港务区外贸物流发展扶持资金	950,000.00	其他收益	950,000.00
珠海市金湾区财政局产业扶持资金	895,787.34	其他收益	895,787.34
稳岗补贴	748,795.04	其他收益	748,795.04
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
常州新北区经济局2021年度税收贡献企业突	500,000.00	其他收益	500,000.00



出贡献奖励资助			
珠海市人力资源社会保障局 一次性留工补助	358,835.00	其他收益	358,835.00
常州市人力资源和社会保障 局留工补贴	335,000.00	其他收益	335,000.00
常州国家高新区（新北区） 科学技术局 2022 年常州市 龙城英才计划领军型创新人 才项目区级拨款	300,000.00	其他收益	300,000.00
珠海市社会保险基金管理中 心稳定岗位补贴	230,083.69	其他收益	230,083.69
常州国家高新区（新北区） 科学技术局市成果转化分年 度拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
大学生启航计划政府津贴	174,294.70	其他收益	174,294.70
常州国家高新区（新北区） 科技局省双创人才第一笔资 金	170,000.00	其他收益	170,000.00
新北区 2021 年紧缺人才购 房补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
中共常州国家高新技术产业 开发区工作委员会（新北区 委员会）组织部 2019 年省 双创人才第三笔资助	150,000.00	其他收益	150,000.00
珠海市商务局 2022 年促进 经济高质量发展专项资金	126,288.77	其他收益	126,288.77
珠海市金湾区财政局高栏港 集装箱扶持及奖励专项资金	114,900.00	其他收益	114,900.00
珠海市金湾区财政局 2022 年珠海市内外经贸发展专项 资金-市级	100,000.00	其他收益	100,000.00
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
常州国家高新技术产开发区 （新北区）市场监督管理局 （机关）零余常州国家高新 技术产开发区（新北区）市 场监督管理局 2022 年新北 区标准化项目奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
珠海市社会保险基金管理中 心一次性扩岗补助	42,000.00	其他收益	42,000.00
珠海市 2021 年第五至九批 疫情补贴	35,000.00	其他收益	35,000.00
珠海市金湾区财政局引入第 三方技术服务补贴	32,000.00	其他收益	32,000.00
常州国家高新技术产开发区 （新北区）市场监督管理局 2022 年专利转换奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00

新北区人力资源和社会保障局博士后出站资助	30,000.00	其他收益	30,000.00
常州国家高新区（新北区）商务局 2022 年常州市商务发展专项资金	28,300.00	其他收益	28,300.00
其他代理业务资金代付劳动就业失业金扩岗补贴	25,500.00	其他收益	25,500.00
企业招用退役士兵扣减增值税优惠	20,392.85	其他收益	20,392.85
常州国家高新技术产业开发区（新北区）人力资源和社会保障局 2022 年第五批人才专项资金（2020 年 11-12 月引进人才引才资助第二次发放）	20,000.00	其他收益	20,000.00
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
珠海市金湾区财政局补贴高栏港集装箱扶持及奖励专项资金	6,600.00	其他收益	6,600.00
常州国家高新技术产业开发区（新北区）人力资源和社会保障局 2022 年第一批技能人才专项资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
城建税和附加税减免	7,357.15	其他收益	7,357.15
其他政府补助	3,741.36	其他收益	3,741.36
合计	253,925,073.51		83,202,559.86

## （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：

本报告期末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：

无。

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：

无。

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**

无。

**(6) 其他说明**

无。

**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：

无。

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	
	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：

无。

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：

#### 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：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	

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

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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 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	2,567,486,791.60			2,567,486,791.60
衍生金融资产			75,884,140.00	75,884,140.00
应收账款	740,611,290.83			740,611,290.83
应收款项融资			5,797,404.00	5,797,404.00
其他应收款	55,538,860.29			55,538,860.29
其他流动资产	1,729,625,488.35			1,729,625,488.35
其中：大额存单本金及利息	1,729,625,488.35			1,729,625,488.35

###### （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

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
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 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
短期借款		7,007,806.95	7,007,806.95
应付票据		1,673,903,593.77	1,673,903,593.77
应付账款		480,380,637.38	480,380,637.38
其他应付款		345,414,526.48	345,414,526.48

## (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 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	7,007,806.95			7,007,806.95
应付票据	1,673,903,593.77			1,673,903,593.77
应付账款	479,983,423.06	397,214.32		480,380,637.38
其他应付款	329,862,608.66	15,551,917.82		345,414,526.48

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。本公司面临的市场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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		75,884,140.00		75,884,140.00
(3) 衍生金融资产		75,884,140.00		75,884,140.00
(六) 应收款项融资		5,797,404.00		5,797,404.00
持续以公允价值计量的资产总额		81,681,544.00		81,681,544.00
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	投资控股	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、1. 在子公司中的权益。

## 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
华润建筑有限公司	受同一实际控制人控制
常州宏川石化仓储有限公司	其他关联方
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
华润数字科技有限公司[注]	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
华润（上海）有限公司	受同一实际控制人控制
深圳市润薇服饰有限公司	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
华润知识产权管理有限公司	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
深圳华创智信科技有限公司	受同一实际控制人控制
木棉花酒店（深圳）有限公司惠州分公司	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
华润保险顾问有限公司	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
华润物业管理有限公司	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
深圳市华润科技创投有限公司	受同一实际控制人控制
深圳市润丰智慧科技有限公司	受同一实际控制人控制
华润苏州礼安医药连锁总店有限公司	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
润联智能科技股份有限公司	受同一实际控制人控制
润加物业服务(上海)有限公司常州分公司	受同一实际控制人控制
润楹物业科技服务有限公司	受同一实际控制人控制
华润（江苏）电力销售有限公司	受同一实际控制人控制
华润电力（广东）销售有限公司	受同一实际控制人控制
润心医疗服务（珠海）有限公司	受同一实际控制人控制
华润知识产权有限公司	受同一实际控制人控制
顺润有限公司	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
华润置地（深圳）发展有限公司木棉花酒店	受同一实际控制人控制
华润水泥技术研发有限公司	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
江苏华润万家超市有限公司常州巢湖分公司	受同一实际控制人控制
无锡华润微电子有限公司	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（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
华润怡宝饮料（长沙）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:

注: 润联软件系统(深圳)有限公司于 2022 年 07 月更名为华润数字科技有限公司。

## 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
华润电力(广东)销售有限公司	其他-日常采购	49,359,858.60		否	
华润(江苏)电力销售有限公司	其他-日常采购	42,224,294.50		否	
常州宏川石化仓储有限公司	接受劳务	14,638,220.61		否	16,495,335.31
华润数字科技有限公司	其他-软件服务	12,596,927.47		否	5,055,054.38
华润新能源(珠海)有限公司	采购商品	9,063,565.51		否	7,088,111.01
华润建筑有限公司	工程采购	7,104,400.47		否	118,758,835.41
华润(深圳)有限公司	其他-租赁服务	1,407,187.78		否	342,771.29
深圳市润薇服饰有限公司	其他-日常采购	1,106,776.98		否	464,442.92
润心医疗服务(珠海)有限公司	其他-员工体检	860,805.51		否	
深圳市润丰智慧科技有限公司	其他-软件服务	751,981.11		否	
珠海励致洋行办公家私有限公司	其他-日常采购	569,601.75		否	1,026,548.69
华润(上海)有限公司	其他-租赁服务	672,184.23		否	1,240,370.25
润楹物业科技服务有限公司	其他-日常采购	462,063.25		否	
润联智能科技有限公司	其他-软件服务	240,849.07		否	
木棉花酒店(深圳)有限公司惠州分公司	其他-日常采购	167,487.26		否	2,122.64
深圳市华润科技创投有限公司	其他-日常采购	141,509.43		否	
华润知识产权管理有限公司	其他-特许使用权	94,339.62		否	110,939.62
华润苏州礼安医	其他-日常采购	60,000.00		否	

药连锁总店有限公司					
江苏华润万家超市有限公司	其他-日常采购	26,566.07		否	
深圳华创智信科技有限公司	其他-日常采购	12,881.42		否	12,998.23
珠海华润银行股份有限公司	其他-手续费	1,609.75		否	1,565.00
深圳市优高雅建筑装饰有限公司	工程采购			否	6,378,615.90
华润燃气（郑州）市政设计研究院有限公司	工程采购			否	4,618,965.65
华润置地（深圳）发展有限公司木棉花酒店	其他-日常采购			否	184,530.98
华润水泥技术研发有限公司	其他-日常采购			否	203,773.59
上海润巍投资管理有限公司	接受劳务-产权经纪			否	122,264.15
江苏华润万家超市有限公司常州巢湖分公司	其他-日常采购			否	48,185.84
无锡华润微电子有限公司	其他-日常采购			否	221.70
华润物业管理有限公司	接受劳务-物业服务费	304,951.07		否	294,930.54
华润物业管理有限公司	其他-租赁服务	2,274,463.43		否	2,111,081.76
华润保险顾问有限公司	接受劳务-保险服务费	121,384.92		否	80,486.25
顺润有限公司	其他-日常采购	28,547.16		否	
华润秘书服务有限公司	接受劳务-秘书服务费	18,923.31		否	12,865.00
华润知识产权有限公司	其他-特许使用权	17,164.00		否	

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	872,526,179.37	566,768,249.86
珠海华润银行股份有限公司	其他-利息收入	2,756,707.54	1,833,097.51
常州宏川石化仓储有限公司	出售商品	40,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与华润怡宝集团的关联交易额按照在华润怡宝饮料（中国）有限公司的框架合作协议下进行的下属公司、代工厂的交易总额汇总。

## (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(上海)有限公司	房屋					515,312.71	1,077,809.60	49,456.59	47,774.54	1,934,803.90	1,557,490.75
华润(深圳)有限公司	房屋					1,054,228.57		462,502.93			10,620,741.97
华润物业管理有限公司	房屋					2,182,807.67	2,111,081.76	53,270.59	96,295.15		
合计						3,752,348.95	3,188,891.36	565,230.11	144,069.69	1,934,803.90	12,178,232.72

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				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
关联担保情况说明				

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
(7) 关键管理人员报酬			

#### (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	27,516,850.54	16,699,629.58

#### (8) 其他关联交易

关联方存款事项：

截至期末余额，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 3,505,676.71 元，本期发生额累计确认利息收入 4,553,374.21 元，本期发生额份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（中国）有限公司	21,231,084.68		14,083,972.02	
应收账款	华润怡宝饮料（长沙）有限公司	16,443,748.09			
应收账款	华润怡宝饮料（六安）有限公司	1,582,020.00			
应收账款	华润怡宝饮料（肇庆）有限公司	3,501,853.80		5,138,238.74	
应收账款	华润怡宝饮料（南宁）有限公司	4,057,680.00			
预付款项	珠海励致洋行办公家私有限公司南京分公司			279,000.00	
其他应收款	华润（上海）有限公司	304,143.09	17,487.15	321,186.78	304,483.97
其他应收款	华润建筑有限公司	124,800.00	16,080.00	124,800.00	
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	华润物业管理有限公司	655,394.43	196,573.66	599,711.64	59,971.16

## （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	华润建筑有限公司	4,622,674.33	8,540,444.06
其他应付款	华润数字科技有限公司	2,432,706.13	
其他应付款	润联智能科技股份有限公司	91,200.00	
其他应付款	常州宏川石化仓储有限公司	1,290,000.00	
其他应付款	润加物业服务（上海）有限公司常州分公司	95,200.00	
其他应付款	润心医疗服务（珠海）有限公司	488,135.52	
其他应付款	珠海励致洋行办公家私有限公司		58,000.00
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
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

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 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

无。

### 5、其他

无。

## 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

利润分配方案	每 10 股派发现金红利 0.83 元人民币（含税）
--------	----------------------------

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 与关联方共同投资暨关联交易情况

本公司于 2022 年 8 月 24 日召开第一届董事会第二十七会议与第一届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于与关联方共同投资暨关联交易的议案》，同意公司拟使用自有资金不超过 4 亿元人民币，与关联方华润资产管理有限公司（或其指定主体）、华润渝康资产管理有限公司（或其指定主体）以及其他优先级有限合伙人共同出资组建深圳市聚昇投资企业（有限合伙）（以下简称“聚昇投资”），从事项目投资业务。聚昇投资由珠海横琴润弘柒号投资企业（有限合伙）作为普通合伙人并担任执行事务合伙人，聚昇投资有限合伙人包括优先级有限合伙人和劣后级有限合伙人，其中公司、华润资产（或其指定主体）、渝康资产（或其指定主体）作为劣后级有限合伙人对聚昇投资认缴出资。具体内容详见公司 2022 年 08 月 25 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于与关联方共同投资暨关联交易的公告》。



截止目前，聚昇投资的各出资主体已经确定，相关各方已完成《深圳市聚昇投资企业（有限合伙）合伙协议》（下称“合伙协议”）的签署工作，各出资主体将按照执行事务合伙人发出的缴付出资通知书履行出资缴付义务。本公司相关出资缴付义务已于 2023 年 3 月 24 日缴付完毕。

## 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

无。

### 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的 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：

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

### (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。

公司的经营业务较为单一，无需编制分部报告。

### (4) 其他说明

无。

## 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	114,825,245.92	100.00%	190,511.06	0.17%	114,634,734.86	218,852,099.67	100.00%			218,852,099.67
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	114,825,245.92	100.00%	190,511.06	0.17%	114,634,734.86	218,852,099.67	100.00%			218,852,099.67
合计	114,825,245.92	100.00%	190,511.06	0.17%	114,634,734.86	218,852,099.67	100.00%			218,852,099.67

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	114,825,245.92	190,511.06	0.17%
合计	114,825,245.92	190,511.06	

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,109,570.59
其中：6 个月以内（含 6 个月）	113,162,050.69
6 个月-1 年（含 1 年）	947,519.90

1 至 2 年	715,675.33
合计	114,825,245.92

(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		190,511.06				190,511.06
合计		190,511.06				190,511.06

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
客户 1	32,673,287.58	28.45%	
客户 2	26,419,661.66	23.01%	
客户 3	7,677,436.80	6.69%	
客户 4	7,260,950.40	6.32%	
客户 5	5,886,545.28	5.13%	
合计	79,917,881.72	69.60%	

(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：

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
其他应收款	217,319,512.11	445,018,697.60
合计	217,319,512.11	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
合计		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

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	176,232,553.17	438,585,402.77
押金及保证金	36,679,715.00	6,864,340.00
应收代垫款	7,940,177.76	1,554,539.81
合计	220,852,445.93	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	1,547,348.84			1,547,348.84
2022 年 12 月 31 日余额	3,532,933.82			3,532,933.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	214,367,215.93
1 至 2 年	78,890.00
2 至 3 年	256,340.00

3 年以上	6,150,000.00
3 至 4 年	6,150,000.00
合计	220,852,445.93

### 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	1,547,348.84				3,532,933.82
合计	1,985,584.98	1,547,348.84				3,532,933.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 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
客户 1	集团存款	176,232,553.17	1 年以内 (含 1 年)	79.80%	
客户 2	押金及保证金	30,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	13.58%	1,500,000.00
客户 3	押金及保证金	6,150,000.00	3 年以上	2.78%	1,845,000.00
客户 4	应收代垫款	6,071,806.08	1 年以内 (含 1 年)	2.75%	303,590.30
客户 5	应收代垫款	916,531.63	1 年以内 (含 1 年)	0.41%	45,826.58

			年)		
合计		219,370,890.88		99.32%	3,694,416.88

#### 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
------	----------	------	------	---------------

无。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	100,000,00					100,000,00	



材料有限公司	0.00					0.00	
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

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,727,790,173.06	7,004,208,054.25	6,581,875,633.77	6,097,552,134.07
其他业务	1,227,078,613.56	1,184,003,416.89	1,468,183,307.20	1,309,003,153.15
合计	8,954,868,786.62	8,188,211,471.14	8,050,058,940.97	7,406,555,287.22

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：				
聚酯产品				7,727,790,173.06
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆				4,569,885,753.70
其他国家和地区				3,157,904,419.36
市场或客户类型				

其中:				
合同类型				
其中:				
产品购销				7,727,790,173.06
按商品转让的时间分类				
其中:				
在某一时点确认收入				7,727,790,173.06
按合同期限分类				
其中:				
一年以内				7,727,790,173.06
按销售渠道分类				
其中:				
直销				7,727,790,173.06
合计				7,727,790,173.06

与履约义务相关的信息:

(1) 对于国内销售的产品,以产品发运并取得客户签收单,以签收日期作为控制权转移时点并确认销售收入;

(2) 对于国外销售的产品,以产品发运并办理完毕出口清关手续并取得报关单,以报关单上的正式出口日期确认销售收入。

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	2,670,068.50	1,479,452.05
大额存单利息收入	40,507,129.06	5,469,138.89
合计	43,177,197.56	6,948,590.94

## 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	268,753.35	主要是固定资产处置收益
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）	83,202,559.86	主要是与资产相关的政府补助摊销收入以及本期收到的政府补助、奖励资金
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	51,806,724.70	主要是结构性存款产生的公允价值变动损益与投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,880,030.81	主要是赔款收入
减：所得税影响额	26,642,520.47	
少数股东权益影响额	41,241.02	
合计	114,474,307.23	—

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	12.60%	0.5568	0.5568
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.85%	0.4795	0.4795

### 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。