

# 联泓新材料科技股份有限公司

## 2022 年半年度财务报告

(未经审计)

2022 年 07 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：联泓新材料科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,138,015,121.05	2,211,705,431.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	150,155,506.85	
衍生金融资产		
应收票据	275,068,845.76	233,370,249.45
应收账款	160,139,817.56	181,768,228.84
应收款项融资		
预付款项	210,803,988.00	75,748,394.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,631,392.90	32,057,595.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	638,154,823.69	601,110,227.94
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	10,415,317.64	18,243,318.69
流动资产合计	3,597,384,813.45	3,354,003,445.41
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	30,650,853.02	30,864,784.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	354,710.95	
固定资产	6,793,327,403.42	7,001,450,651.75
在建工程	953,699,662.23	539,342,804.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,364,882.12	7,253,890.62
无形资产	1,050,325,425.68	1,004,329,092.57
开发支出		
商誉	71,271,918.09	50,133,342.91
长期待摊费用	39,644,564.08	47,240,093.13
递延所得税资产	12,297,982.31	4,697,015.35
其他非流动资产	52,766,780.67	52,338,851.92
非流动资产合计	9,010,704,182.57	8,737,650,526.81
资产总计	12,608,088,996.02	12,091,653,972.22
流动负债：		
短期借款	2,224,860,000.00	2,417,564,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	119,484,923.35	171,641,563.09
应付账款	378,864,237.79	329,552,338.96
预收款项	17,872,499.01	18,776,029.15
合同负债	183,947,901.94	118,969,674.96
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	63,469,283.62	121,087,880.63
应交税费	131,645,087.75	84,886,356.99
其他应付款	54,715,616.89	57,377,515.07
其中：应付利息	2,770,142.84	3,134,870.16
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	183,586,727.68	164,053,457.13
其他流动负债	24,097,131.50	15,460,553.15
流动负债合计	3,382,543,409.53	3,499,369,369.13
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	1,933,142,862.00	1,583,071,440.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,253,327.51	2,833,721.33
长期应付款		3,265,530.68
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	350,764,370.69	363,812,744.69
递延所得税负债	59,950,685.18	58,952,694.57
其他非流动负债	675,000.00	750,000.00
非流动负债合计	2,345,786,245.38	2,012,686,131.27
负债合计	5,728,329,654.91	5,512,055,500.40
所有者权益：		
股本	1,335,568,000.00	1,335,568,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,721,451,148.82	2,721,451,148.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	51,849,805.58	47,706,454.21
盈余公积	218,263,701.21	218,263,701.21
一般风险准备		
未分配利润	2,202,988,944.21	2,013,317,682.95
归属于母公司所有者权益合计	6,530,121,599.82	6,336,306,987.19
少数股东权益	349,637,741.29	243,291,484.63
所有者权益合计	6,879,759,341.11	6,579,598,471.82
负债和所有者权益总计	12,608,088,996.02	12,091,653,972.22

法定代表人：郑月明

主管会计工作负责人：蔡文权

会计机构负责人：李小祥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,286,248,237.97	1,477,008,558.58
交易性金融资产	150,155,506.85	
衍生金融资产		
应收票据	14,998,162.17	20,034,385.56
应收账款	112,164,722.04	493,502,867.36
应收款项融资		
预付款项	1,077,291,525.63	129,763,902.71
其他应收款	880,988,527.54	979,596,401.72
其中：应收利息		
应收股利		

存货	469,773,041.53	447,742,945.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,991,619,723.73	3,547,649,061.17
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	2,236,344,724.06	2,033,119,724.06
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	4,686,881,634.21	4,819,277,478.71
在建工程	576,544,406.96	412,770,184.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,962,069.21	6,768,829.46
无形资产	530,877,194.96	542,775,613.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,065,599.14	25,943,606.83
递延所得税资产	246,567.26	443,270.94
其他非流动资产	50,598,901.57	50,598,901.57
非流动资产合计	8,110,521,097.37	7,891,697,609.55
资产总计	12,102,140,821.10	11,439,346,670.72
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	700,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,562,627,521.53	2,099,834,000.00
应付账款	198,023,601.88	164,763,291.73
预收款项	11,263,462.04	8,435,472.67
合同负债	121,182,843.32	98,771,706.61
应付职工薪酬	30,453,834.93	73,935,260.21
应交税费	108,573,397.00	66,433,037.56
其他应付款	45,655,516.99	51,752,914.46
其中：应付利息	2,642,226.17	3,134,870.16
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	159,289,852.88	129,468,904.32
其他流动负债	15,753,769.63	12,840,321.86

流动负债合计	3,602,823,800.20	3,406,234,909.42
非流动负债：		
长期借款	1,835,142,862.00	1,583,071,440.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,017,232.85	2,555,103.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	343,819,619.43	356,766,114.45
递延所得税负债	18,662,157.19	19,175,351.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,198,641,871.47	1,961,568,009.23
负债合计	5,801,465,671.67	5,367,802,918.65
所有者权益：		
股本	1,335,568,000.00	1,335,568,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,703,219,994.23	2,703,219,994.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	51,065,931.43	49,029,020.02
盈余公积	218,263,701.21	218,263,701.21
未分配利润	1,992,557,522.56	1,765,463,036.61
所有者权益合计	6,300,675,149.43	6,071,543,752.07
负债和所有者权益总计	12,102,140,821.10	11,439,346,670.72

法定代表人：郑月明

主管会计工作负责人：蔡文权

会计机构负责人：李小祥

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	3,937,951,149.69	3,825,946,613.04
其中：	3,937,951,149.69	3,825,946,613.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,500,546,544.88	3,247,866,019.40
其中：营业成本	3,026,135,896.02	2,815,434,041.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,776,098.28	24,282,782.32
销售费用	19,896,159.30	24,730,707.42
管理费用	202,639,091.73	182,324,995.61
研发费用	157,734,605.23	107,768,639.82
财务费用	66,364,694.32	93,324,852.59
其中：利息费用	81,727,366.78	56,620,317.45
利息收入	21,003,287.13	12,820,229.69
加：其他收益	102,405,644.34	24,803,784.48
投资收益（损失以“-”号填列）	73,729.70	29,080,117.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-213,931.25	28,005,047.60
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）	356,515.08	6,437,712.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,889,019.93	-854,907.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,526,810.09	-45,876.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	54,058.40	-6,035.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	540,656,762.17	637,495,388.93
加：营业外收入	2,621,111.24	191,542.28
减：营业外支出	1,018,734.85	1,967.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	542,259,138.56	637,684,963.37
减：所得税费用	82,387,083.27	89,636,308.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	459,872,055.29	548,048,654.90
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	459,872,055.29	548,048,654.90
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	456,784,861.26	541,256,991.28
2. 少数股东损益	3,087,194.03	6,791,663.62
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	459,872,055.29	548,048,654.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	456,784,861.26	541,256,991.28
归属于少数股东的综合收益总额	3,087,194.03	6,791,663.62
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.34	0.41
(二) 稀释每股收益	0.34	0.41

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

法定代表人：郑月明

主管会计工作负责人：蔡文权

会计机构负责人：李小祥

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,094,734,931.84	2,966,641,672.30
减：营业成本	2,282,800,000.23	2,125,120,305.88
税金及附加	16,799,934.35	17,360,781.47
销售费用	5,873,168.86	2,055,021.04
管理费用	147,442,370.73	157,164,959.73
研发费用	119,553,942.51	97,882,673.48
财务费用	38,037,061.87	43,275,547.44
其中：利息费用	50,485,972.39	43,542,073.74
利息收入	16,900,805.09	7,150,116.02
加：其他收益	98,095,616.14	22,771,841.35
投资收益（损失以“-”号填列）	287,660.95	4,594,529.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,519,378.64
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）	356,515.08	6,437,712.33
信用减值损失（损失以“—”号填列）	155,262.98	-516,908.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,526,810.09	-45,876.27
资产处置收益（损失以“—”号填列）	42,659.38	-6,035.67
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	581,639,357.73	557,017,645.99
加：营业外收入	524,018.26	108,179.38
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	582,163,375.99	557,125,825.37
减：所得税费用	87,955,290.04	83,488,929.20
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	494,208,085.95	473,636,896.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	494,208,085.95	473,636,896.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	494,208,085.95	473,636,896.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：郑月明

主管会计工作负责人：蔡文权

会计机构负责人：李小祥

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,253,355,480.80	5,114,768,421.55
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	1,062,624.01	1,304,313.30
收到其他与经营活动有关的现金	187,121,741.49	62,641,298.05
经营活动现金流入小计	4,441,539,846.30	5,178,714,032.90
购买商品、接受劳务支付的现金	3,380,692,039.99	4,097,278,391.69
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	220,339,738.76	168,845,641.57
支付的各项税费	180,479,537.97	203,517,704.15
支付其他与经营活动有关的现金	66,557,268.24	64,346,741.83
经营活动现金流出小计	3,848,068,584.96	4,533,988,479.24
经营活动产生的现金流量净额	593,471,261.34	644,725,553.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	488,669.18	1,075,150.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,900.00	33,200.00
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	4,981,944.81	
投资活动现金流入小计	185,552,513.99	161,108,350.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	472,037,882.51	113,474,893.59
投资支付的现金	330,000,000.00	750,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	18,311,447.40	843,049,410.38
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	820,349,329.91	1,706,524,303.97
投资活动产生的现金流量净额	-634,796,815.92	-1,545,415,953.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	87,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收		

到的现金		
取得借款收到的现金	3,138,605,439.24	4,401,067,934.85
收到其他与筹资活动有关的现金	85,800,000.00	88,749,062.50
筹资活动现金流入小计	3,311,905,439.24	4,489,816,997.35
偿还债务支付的现金	2,425,306,569.00	3,086,431,906.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	319,941,421.56	626,112,793.25
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	613,295,114.21	916,948,428.35
筹资活动现金流出小计	3,358,543,104.77	4,629,493,128.40
筹资活动产生的现金流量净额	-46,637,665.53	-139,676,131.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	319,890.84	-16,544.02
五、现金及现金等价物净增加额	-87,643,329.27	-1,040,383,074.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,371,837,659.42	2,080,412,002.16
六、期末现金及现金等价物余额	1,284,194,330.15	1,040,028,927.46

法定代表人：郑月明

主管会计工作负责人：蔡文权

会计机构负责人：李小祥

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,931,164,608.03	4,835,427,833.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	212,723,384.55	30,045,802.61
经营活动现金流入小计	5,143,887,992.58	4,865,473,636.10
购买商品、接受劳务支付的现金	4,036,532,247.67	3,932,457,301.57
支付给职工以及为职工支付的现金	134,577,742.62	123,061,587.09
支付的各项税费	149,330,938.43	167,229,276.26
支付其他与经营活动有关的现金	46,652,740.30	55,711,657.67
经营活动现金流出小计	4,367,093,669.02	4,278,459,822.59
经营活动产生的现金流量净额	776,794,323.56	587,013,813.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	488,669.18	69,850,150.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,000.00	10,000.00
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	180,557,669.18	229,860,150.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,553,329.45	40,661,973.12
投资支付的现金	526,588,447.60	2,087,765,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	695,141,777.05	2,128,427,273.12
投资活动产生的现金流量净额	-514,584,107.87	-1,898,567,122.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,000,000,000.00	2,460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	85,800,000.00	9,062.50

筹资活动现金流入小计	1,085,800,000.00	2,460,009,062.50
偿还债务支付的现金	1,068,928,569.00	1,853,770,434.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	317,925,986.54	249,227,333.23
支付其他与筹资活动有关的现金	156,291,932.22	699,183,370.00
筹资活动现金流出小计	1,543,146,487.76	2,802,181,138.12
筹资活动产生的现金流量净额	-457,346,487.76	-342,172,075.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	111,933.60	14,151.47
五、现金及现金等价物净增加额	-195,024,338.47	-1,653,711,233.08
加：期初现金及现金等价物余额	697,140,786.60	1,842,218,262.96
六、期末现金及现金等价物余额	502,116,448.13	188,507,029.88

法定代表人：郑月明

主管会计工作负责人：蔡文权

会计机构负责人：李小祥

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,335,568,000.00				2,721,451,148.82			47,706,454.21	218,263,701.21		2,013,317,682.95		6,336,306,987.19	243,291,484.63	6,579,598,471.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,335,568,000.00				2,721,451,148.82			47,706,454.21	218,263,701.21		2,013,317,682.95		6,336,306,987.19	243,291,484.63	6,579,598,471.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								4,143,351.37			189,671,261.26		193,814,663.91	106,346,256.66	300,160,869.29
（一）综合											456,781,261.26		456,781,261.26	3,087,871.26	459,869,132.52

收益总额											4,861.26		4,861.26	194.03	2,055.29
(二) 所有者投入和减少资本														103,002.13	103,002.13
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														103,002.13	103,002.13
(三) 利润分配											-267,113.00		-267,113.00		-267,113.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-267,113.00		-267,113.00		-267,113.00
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								4,143,351.37					4,143,351.37	158,160.50	4,301,511.87
1. 本期提取								13,933,421.01					13,933,421.01	766,231.77	14,699,652.78
2. 本期使用								9,790,069.64					9,790,069.64	608,071.27	10,398,140.91
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,335,568,000.00				2,721,451,148.82			51,849,805.58	218,263,701.21		2,202,988,944.21		6,530,121,599.82	349,637,741.29	6,879,759,341.11

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,027,360,000.00				3,131,460,542.66			43,472,435.39	120,061,987.14		1,226,421,641.08		5,548,776,606.27	157,512,811.27	5,706,289,187.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,027,360,000.00				3,131,460,542.66			43,472,435.39	120,061,987.14		1,226,421,641.08		5,548,776,606.27	157,512,811.27	5,706,289,187.54

	0.0 0				2.6 6			9	14		1.0 8		6.2 7	27	7.5 4
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	308 ,20 8,0 00. 00				- 381 ,51 9,3 93. 84			4,3 43, 001 .51			335 ,78 4,9 91. 28	0.0 0	266 ,81 6,5 98. 95	80, 103 ,05 7.4 6	346 ,91 ,9,6 56. 41
(一) 综合 收益总额											541 ,25 6,9 91. 28		541 ,25 6,9 91. 28	6,7 91, 663 .62	548 ,04 8,6 54. 90
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 73, 311 ,39 3.8 4								- 73, 311 ,39 3.8 4	73, 311 ,39 3.8 4	
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					- 73, 311 ,39 3.8 4								- 73, 311 ,39 3.8 4	73, 311 ,39 3.8 4	
(三) 利润 分配											- 205 ,47 2,0 00. 00		- 205 ,47 2,0 00. 00		- 205 ,47 2,0 00. 00
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 205 ,47 2,0 00. 00		- 205 ,47 2,0 00. 00		- 205 ,47 2,0 00. 00
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	308 ,20 8,0 00. 00				- 308 ,20 8,0 00.								0.0 0		0.0 0

					00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	308,208,000.00				-308,208,000.00								0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							4,343,001.51						4,343,001.51	4,343,001.51
1. 本期提取							9,577,222.34						9,577,222.34	9,577,222.34
2. 本期使用							5,234,220.83						5,234,220.83	5,234,220.83
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,335,568,000.00				2,749,941,148.82		47,815,436.90	120,061,987.14		1,562,206,632.36		5,815,593,205.22	237,615,638.73	6,053,208,843.95

法定代表人：郑月明

主管会计工作负责人：蔡文权

会计机构负责人：李小祥

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,335,568,000.00				2,703,219,994.23			49,029,020.02	218,263,701.21	1,765,463,036.61		6,071,543,752.07



加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,335,568,000.00				2,703,219,994.23			49,029,020.02	218,263,701.21	1,765,463,036.61		6,071,543,752.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,036,911.41		227,094,485.95		229,131,397.36
（一）综合收益总额										494,208,085.95		494,208,085.95
（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										-267,113,600.00		-267,113,600.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-267,113,600.00		-267,113,600.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,036,911.41				2,036,911.41
1. 本期提取								8,481,613.44				8,481,613.44
2. 本期使用								6,444,702.03				6,444,702.03
(六) 其他												
四、本期末余额	1,335,568,000.00				2,703,219,994.23			51,065,931.43	218,263,701.21	1,992,557,522.56		6,300,675,149.43

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,027,360,000.00				3,011,529,388.07			43,472,435.39	120,061,987.14	1,087,119,609.97		5,289,543,420.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,027,360,000.00				3,011,529,388.07			43,472,435.39	120,061,987.14	1,087,119,609.97		5,289,543,420.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	308,208,000.00				-308,208,000.00			2,774,063.39		268,164,896.17		270,938,959.56
(一) 综合收益总额										473,366,896.17		473,366,896.17
(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										-		-
										205,472,000.00		205,472,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										205,472,000.00		205,472,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	308,208,000.00											0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	308,208,000.00											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备										2,774,063.39		2,774,063.39
1. 本期提取										6,850,759.44		6,850,759.44
2. 本期使用										4,076,696.05		4,076,696.05
(六) 其他												
四、本期期末	1,335,568,				2,703,321,			46,246,498	120,061,98	1,355,284,		5,560,482,

末余额	000.0 0			388.0 7		.78	7.14	506.1 4		380.1 3
-----	------------	--	--	------------	--	-----	------	------------	--	------------

法定代表人：郑月明

主管会计工作负责人：蔡文权

会计机构负责人：李小祥

### 三、公司基本情况

#### 1、公司简介

联泓新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系由联泓新材料有限公司（以下简称“联泓有限”）整体变更设立。公司成立于 2009 年 05 月 21 日，注册资本 133,556.80 万元，实收资本 133,556.80 万元。公司法定代表人郑月明，注册地址山东省滕州市木石镇驻地（木石工业园区），统一社会信用代码 91370481689467363U，经营期限 2009 年 05 月 21 日至无限期。

本集团的经营范围为：一般项目：合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新材料技术研发；仓储设备租赁服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。（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）许可项目：危险化学品生产。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

#### 2、历史沿革

公司前身山东神达煤化工有限公司（以下简称“神达化工”）成立时间于 2009 年 5 月 21 日，注册资本 5,000 万元。经三次股本增资，2010 年 6 月 12 日，神达化工注册资本由 12,500 万元增加至 15,000 万元，并于滕州市工商局办理了工商变更登记。

2011 年 3 月 24 日，联想控股与原股东签署《股权转让合同》，收购神达化工 12,000 万元的股权。2011 年 3 月 25 日，滕州市工商局向神达化工换发了注册号为 370481200008314 的《企业法人营业执照》，法定代表人变更为郑月明。2011 年 3 月 25 日，神达化工于滕州市工商局办理了工商变更登记。

2012 年 11 月 25 日，联想控股与联泓集团有限公司（以下简称“联泓集团”）签署《股权转让协议》，约定联想控股将其持有的神达化工 12,000 万元的股权以 12,042.72 万元的价格转让给联泓集团。2012 年 12 月 27 日，神达化工于滕州市工商局办理了工商变更登记。

2013 年 1 月 26 日，原股东滕州市神光化纤有限公司（以下简称“神光化纤”）与嘉兴市恒邦投资有限公司（以下简称“恒邦投资”）签署《股权转让协议》，约定神光化纤将其持有的神达化工 3,000 万元的股权以 3,010.68 万元的价格转让给恒邦投资。2013 年 1 月，神达化工于滕州市工商局办理了工商变更登记。

2015 年 12 月 1 日，神达化工与山东昊达化学有限公司（以下简称“昊达化学”）签订《吸收合并协议》，约定神达化工吸收合并昊达化学，吸收合并完成后神达化工为存续公司，注册资本为 25,000 万元，昊达化学注销。2016 年 1 月 25 日，神达化工于滕州市工商局办理了工商变更登记。

2016 年 4 月 5 日，神达化工召开股东会，会议审议并通过如下决议：同意公司注册资本由 25,000 万元增加至 75,000 万元，由联泓集团以货币形式出资 50,000 万元，恒邦投资放弃本次增资；同意公司名称变更为“联泓新材料有限公司”；同意相应修改公司章程。

2016 年 4 月 26 日，联泓有限公司于滕州市工商局办理了工商变更登记，公司名称变更为“联泓新材料有限公司”。

2016 年 11 月 29 日，联泓集团分别与西藏联泓盛企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“联泓盛”）、西藏联泓兴企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“联泓兴”）和西藏联泓锦企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“联泓锦”）签署《股权转让协议》，约定联泓集团分别将其持有的联泓有限 47,629,776 元、6,979,097 元和 3,951,127 元的股权以 11,386.90 万元、1,668.50 万元和 944.60 万元的对价转让给联泓盛、联泓兴和联泓锦。

2016 年 11 月，联泓有限公司于滕州市工商局办理了工商变更登记。

2017 年 5 月 5 日，中国科学院控股有限公司（以下简称“国科控股”）与联泓集团、恒邦投资、联泓盛、联泓兴、联泓锦签署《联泓新材料有限公司股权转让及增资协议》，同意联泓集团将其持有的联泓有限 12,960 万元股权以 42,558

万元的价格转让给国科控股，国科控股以 42,689 万元的现金向联泓有限增资，国科控股已支付完毕本次股权转让价款及增资款。2017 年 5 月 18 日，联泓有限于滕州市工商局办理了工商变更登记。

2018 年 8 月 28 日，根据联泓集团、国科控股、联泓盛、恒邦投资、联泓兴、联泓锦签订的《联泓新材料科技股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，以联泓有限截至 2018 年 4 月 30 日止经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产，折股整体改制组建的股份有限公司，注册资本为人民币 88,000.00 万元，公司按照整体改制前各个股东持股比例享有折股后股本。2018 年 9 月 10 日取得枣庄市工商局换发的统一社会信用代码 91370481689467363U 的《营业执照》。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
联泓集团	53,184.0000	净资产	60.44%
国科控股	25,960.0000	净资产	29.50%
联泓盛	4,762.9776	净资产	5.41%
恒邦投资	3,000.0000	净资产	3.41%
联泓兴	697.9097	净资产	0.79%
联泓锦	395.1127	净资产	0.45%
<b>合计</b>	<b>88,000.0000</b>	—	<b>100.00%</b>

根据公司于 2019 年 2 月 15 日召开的股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2690 号文《关于核准联泓新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，同意公司首次公开发行股票的注册申请。根据公司本次发行股票报送深圳证券交易所的招股说明书和发行方案及发行结果：公开发行人民币普通股（A 股）不超过 14,736 万股。公司于 2020 年 11 月 25 日公开发行人民币普通股（A 股）14,736 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为 11.46 元，共计募集资金总额 1,688,745,600.00 元。截至 2020 年 12 月 1 日 17 时止，公司实际已发行人民币普通股 14,736 万股，募集资金总额为 1,688,745,600.00 元，扣除各项发行费用 78,745,600.00 元，实际募集资金净额为 1,610,000,000.00 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 147,360,000.00 元，资本公积为 1,462,640,000.00 元。

根据公司于 2021 年 4 月 15 日召开 2020 年年度股东大会审议通过的 2020 年年度权益分派方案，公司以总股本 1,027,360,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，分红后，总股本增至 1,335,568,000.00 股。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 1,335,568,000.00 元，总股本为 1,335,568,000.00 股。

本集团合并财务报表范围包括联泓化工销售有限公司、联泓（江苏）新材料研究院有限公司、西藏联泓盛锦贸易有限公司、江苏联泓科技有限公司、江苏超力建材科技有限公司、江西科院生物新材料有限公司、联泓（山东）化学有限公司、联泓格润（山东）新材料有限公司、山东华宇同方电子材料有限公司共 9 家子公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本期集团经营获利良好，本集团董事会相信本集团拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本集团财务报表。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率



计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现

存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

### （4）金融资产和金融负债的抵销

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

### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产，包括应收账款、应收票据、其他应收款，合同资产。

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项或合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著

增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如账龄、信用风险评级、款项性质、与本集团关联关系等。

预期信用损失计量。为反映以摊余成本计量的金融资产、合同资产的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，计入信用减值损失，损失准备抵减该项资产在资产负债表中列示的账面价值。

## 11、应收票据

本集团对应收票据，采用简化方法，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失。若应收票据为商业承兑汇票而非银行承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计提预期信用损失。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，①本集团合并报表范围内各企业之间的应收款项，本集团判断不存在预期信用损失，不计提损失准备，②本集团合并报表范围内各企业之外的应收账款，采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测确定应收账款预期信用损失率。本集团在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

## 13、应收款项融资

不适用

## 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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类

型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

## 16、合同资产

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产（2019年1月1日起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）而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用年限平均法计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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  
报告期固定资产、在建工程投资情况详见附注七、21“固定资产”、22“在建工程”。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

不适用

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用



## 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

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

### (2) 后续计量

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

#### 使用权资产的折旧

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

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

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

#### 使用权资产的减值

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

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，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。

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

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按

单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要包括催化剂费用，其中：白银催化剂、钨金属催化剂在有效经济产能期限内按产量摊销；干燥器瓷球、DMTO 分子筛按 3 年期限平均摊销。

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

#### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

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

##### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以五年期长期贷款基准利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### (2) 后续计量

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

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

#### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原

折现率折现)；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下，采用修订后的折现率折现)；④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 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

本集团的营业收入主要包括商品销售收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- (3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

符合以下标准，则控制权转移，而收入于客户获得商品控制权之时间点确认：

- (1) 国内销售：公司国内销售产品根据销售合同，在货物发出后，与客户确认商品数量和金额后确认销售收入；
- (2) 出口销售：根据合同的约定将产品相关风险、报酬转移给客户，在产品完成报关手续并离港后确认销售收入。

## 40、政府补助

本集团的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。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分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集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 本集团作为承租人

##### ①租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“29. 使用权资产”以及“35. 租赁负债”。

##### ②短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 2) 本集团作为出租人

本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

经营租赁的租金，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。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。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

### (1) 套期保值

#### 1) 套期的分类

本集团套期为现金流量套期。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

#### 2) 运用套期会计的条件

对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

①套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

②在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。



③套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，本集团应当认定套期关系符合套期有效性要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

### 3) 套期会计处理

①套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

②被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，企业应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，企业应当在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

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
联泓新材料科技股份有限公司	15%
联泓（山东）化学有限公司	15%
联泓化工销售有限公司	25%
联泓（江苏）新材料研究院有限公司	20%
西藏联泓盛锦贸易有限公司	20%
江苏联泓科技有限公司	25%
江苏超力建材科技有限公司	15%
江西科院生物新材料有限公司	25%
联泓格润（山东）新材料有限公司	25%
山东华宇同方电子材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司自2017年起认定为高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，且于2020年12月8号通过高新企业复核，取得高新技术企业证书，有效期三年，本年度公司适用企业所得税率为15%。

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号）规定：生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，实行增值税免、抵、退税办法；对于出口企业出口货物劳务，实行增值税免、退税办法。本年度，本公司及子公司江苏超力建材科技有限公司开展的出口自产货物适用增值税免、抵、退税办法，本年度子公司联泓化工销售有限公司开展的出口货物劳务适用增值税免、退税办法。

根据《企业所得税法》第二十八条、《企业所得税法实施条例》第九十三条，国家需要重点扶持的高新技术企业并符合《企业所得税法实施条例》第九十三条规定的，减按15%的税率征收企业所得税，联泓（山东）化学有限公司于2019年11月28日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局批准的《高新技术企业证书》，有效期三年。本年度联泓（山东）化学有限公司适用企业所得税率为15%。

根据《企业所得税法》第二十八条、《企业所得税法实施条例》第九十三条，国家需要重点扶持的高新技术企业并符合《企业所得税法实施条例》第九十三条规定的，减按15%的税率征收企业所得税，江苏超力建材科技有限公司于2010年6月13日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，有效期三年；2013年9月25日、2016年10月20日及2019年12月27日，通过高新技术企业复核，分别再次取得《高新技术企业证书》，有效期三年。本年度江苏超力建材科技有限公司适用企业所得税率为15%。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号），自2021年1月1日起，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本年度本公司及联泓（江苏）新材料研究院有限公司、江苏超力建材科技有限公司、联泓（山东）化学有限公司适用此优惠政策。

根据财税〔2016〕52号《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税。江苏超力建材科技有限公司属于安置残疾人的单位，报告期内享受增值税限额即征即退优惠政策。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定，税务总局发布了《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。本年度联泓（江苏）新材料研究院有限公司、西藏联泓盛锦贸易有限公司适用本规定。

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）规定：企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。子公司江苏超力建材科技有限公司适用本规定。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。本年度联泓（江苏）新材料研究院有限公司适用本规定。

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税〔2010〕121 号）规定，对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。子公司江苏超力建材科技有限公司适用本规定。

### 3、其他

不适用

## 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
库存现金	44,743.76	46,788.42
银行存款	1,283,760,823.03	1,371,554,953.64
其他货币资金	854,209,554.26	840,103,689.34
合计	2,138,015,121.05	2,211,705,431.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	853,820,790.90	839,867,771.98

其他说明

截至本报告期末，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 853,820,790.90 元（年初：人民币 839,867,771.98 元），系开具银行承兑汇票、信用证、保函存入的保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	150,155,506.85	0.00

益的金融资产		
其中：		
结构性存款	150,155,506.85	0.00
其中：		
合计	150,155,506.85	

其他说明

不适用

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

### 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	265,719,776.57	223,480,797.24
商业承兑票据	9,349,069.19	9,889,452.21
合计	275,068,845.76	233,370,249.45

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票据	9,841,125.46	100.00%	492,056.27	5.00%	9,349,069.19	10,507,446.90	100.00%	617,994.69	5.88%	9,889,452.21
其中：										
账龄组合	9,841,125.46	100.00%	492,056.27	5.00%	9,349,069.19	10,507,446.90	100.00%	617,994.69	5.88%	9,889,452.21
合计	9,841,125.46	100.00%	492,056.27	5.00%	9,349,069.19	10,507,446.90	100.00%	617,994.69	5.88%	9,889,452.21

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	9,841,125.46	492,056.27	5.00%
合计	9,841,125.46	492,056.27	

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	
商业承兑汇票	617,994.69		125,938.42			492,056.27
合计	617,994.69		125,938.42			492,056.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东中岩建材科技有限公司	93,438.42	现金
中交一公局第六工程有限公司（惠清10标）	5,000.00	现金
中铁二十三局集团第四工程有限公司（阳江G234国道项目）	20,000.00	现金
中交隧道工程局有限公司（荔玉高速17标）	7,500.00	现金
合计	125,938.42	

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,800,000.00
合计	3,800,000.00

## (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	156,334,424.24	
商业承兑票据		2,300,000.00
合计	156,334,424.24	2,300,000.00

(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：

不适用

(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：

不适用

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,646,143.05	0.96%	1,316,914.44	80.00%	329,228.61	1,646,143.05	0.84%	1,316,914.44	80.00%	329,228.61
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,646,143.05	0.96%	1,316,914.44	80.00%	329,228.61	1,646,143.05	0.84%	1,316,914.44	80.00%	329,228.61
按组合计提坏账准备的应收账款	170,531,849.48	99.04%	10,721,260.53	6.29%	159,810,588.95	193,715,586.08	99.16%	12,276,585.85	6.34%	181,439,000.23
其										

中：										
账龄组合	170,531,849.48	99.04%	10,721,260.53	6.29%	159,810,588.95	193,715,586.08	99.16%	12,276,585.85	6.34%	181,439,000.23
合计	172,177,992.53	100.00%	12,038,174.97	6.99%	160,139,817.56	195,361,729.13	100.00%	13,593,500.29	6.96%	181,768,228.84

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	1,646,143.05	1,316,914.44	80.00%	款项很可能收不回
合计	1,646,143.05	1,316,914.44		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	157,751,562.78	7,887,578.15	5.00%
1 至 2 年	8,644,260.78	864,426.08	10.00%
2 至 3 年	3,066,813.68	920,044.10	30.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	100,000.20	80,000.16	80.00%
5 年以上	969,212.04	969,212.04	100.00%
合计	170,531,849.48	10,721,260.53	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	157,751,562.78
1 至 2 年	8,644,260.78
2 至 3 年	3,066,813.68
3 年以上	2,715,355.29
4 至 5 年	1,746,143.25
5 年以上	969,212.04
合计	172,177,992.53

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

按组合计提	12,276,585.85	-			207,756.19	10,721,260.53
按单项计提	1,316,914.44					1,316,914.44
合计	13,593,500.29	-	1,763,081.51		207,756.19	12,038,174.97

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：

不适用

### (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
中铁十一局集团桥梁有限公司抚州工业分公司	8,600,389.67	5.00%	430,019.48
保利长大工程有限公司（栾卢高速 TJ2 标）	8,152,028.60	4.73%	407,601.43
云南省建设投资控股集团有限公司	4,636,396.39	2.69%	231,819.82
徐州弘道远新材料有限公司	4,518,805.93	2.62%	225,940.30
中铁二十二局集团第一工程有限公司（昆楚 TJ-5 标）	3,689,623.40	2.14%	184,481.17
合计	29,597,243.99	17.18%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：



不适用

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

不适用

**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	207,404,641.52	98.39%	71,182,067.63	93.97%
1 至 2 年	207,938.37	0.10%	1,555,903.59	2.05%
2 至 3 年	163,078.13	0.08%	172,391.18	0.23%
3 年以上	3,028,329.98	1.44%	2,838,031.65	3.75%
合计	210,803,988.00		75,748,394.05	

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：

不适用

**(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（元）	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	47,500,000.00	1 年以内	22.53%
第二名	46,811,379.79	1 年以内	22.21%
第三名	24,984,212.56	1 年以内	11.85%
第四名	15,810,994.67	1 年以内	7.50%
第五名	7,223,026.09	1 年以内	3.43%
合计	142,329,613.11		67.52%

其他说明：

不适用

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,631,392.90	32,057,595.04
合计	14,631,392.90	32,057,595.04

## (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
暂估进项税	222,363.52	743,036.98
代扣社保公积金	453,793.77	116,611.72
押金保证金	3,542,746.50	21,324,246.50
暂支款	1,228,323.46	2,090,979.99
出口退税款	25,752.22	25,752.22
往来款	8,229,643.00	8,229,643.00
其他	1,961,576.18	560,130.38
合计	15,664,198.65	33,090,400.79

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		1,032,805.75		1,032,805.75
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额		1,032,805.75		1,032,805.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,145,255.02
1 至 2 年	1,655,945.18
2 至 3 年	310,789.70
3 年以上	1,552,208.75
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	1,452,208.75
合计	15,664,198.65

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	1,032,805.75					1,032,805.75
合计	1,032,805.75					1,032,805.75

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
第一名	往来款	7,229,643.00	1 年以内	46.15%	
第二名	押金保证金	1,334,610.00	1 年以内, 1-2 年	8.52%	
第三名	往来款	1,000,000.00	5 年以上	6.38%	1,000,000.00
第四名	其他	337,730.28	1 年以内	2.16%	
第五名	押金保证金	300,000.00	5 年以上	1.92%	
合计		10,201,983.28		65.13%	1,000,000.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

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	382,986,364.01		382,986,364.01	370,118,324.89		370,118,324.89
在产品	65,521,091.94		65,521,091.94	85,336,389.97		85,336,389.97
库存商品	156,573,972.08	493,169.55	156,080,802.53	111,793,115.10	307,811.95	111,485,303.15
发出商品	33,566,565.21		33,566,565.21	34,170,209.93		34,170,209.93
合计	638,647,993.24	493,169.55	638,154,823.69	601,418,039.89	307,811.95	601,110,227.94

(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	
库存商品	307,811.95	1,526,810.09		1,341,452.49		493,169.55
合计	307,811.95	1,526,810.09		1,341,452.49		493,169.55

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

不适用

### 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

不适用

### 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：

不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	10,025,387.35	15,350,240.52
预交所得税	389,930.29	2,893,078.17
合计	10,415,317.64	18,243,318.69

其他说明：

不适用

### 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：

不适用

## 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：

不适用

## 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

不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
江西恒然生物基新材料有限公司	29,999,448.46										29,999,448.46	
山东岳昂新型建材有限公司	865,335.81			-213,931.25							651,404.56	



小计	30,864,784.27			-213,931.25						30,650,853.02
合计	30,864,784.27			-213,931.25						30,650,853.02

其他说明

不适用

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	882,699.83			882,699.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	882,699.83			882,699.83
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

出				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	882,699.83			882,699.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	527,988.88			527,988.88
(1) 计提或摊销	13,651.68			13,651.68
(2) 固定资产转入	514,337.20			514,337.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	527,988.88			527,988.88
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	354,710.95			354,710.95
2. 期初账面价值				

## (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	6,793,327,403.42	7,001,450,651.75
合计	6,793,327,403.42	7,001,450,651.75

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,437,256,595.96	8,498,528,594.44	42,404,913.60	56,887,400.21	11,035,077,504.21
2. 本期增加金额	24,593,101.02	14,247,678.57	2,859,546.53	3,408,807.05	45,109,133.17
(1) 购置	1,626,207.10	8,312,071.62	554,552.51	1,526,126.39	12,018,957.62
(2) 在建工程转入	22,966,893.92				22,966,893.92
(3) 企业合并增加		5,935,606.95	2,304,994.02	1,882,680.66	10,123,281.63
3. 本期减少金额	882,699.83	1,950,075.71	889,154.25	598,744.83	4,320,674.62
(1) 处置或报废		1,950,075.71	889,154.25	598,744.83	3,437,974.79
(2) 其他	882,699.83				882,699.83
4. 期末余额	2,460,966,997.15	8,510,826,197.30	44,375,305.88	59,697,462.43	11,075,865,962.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	609,159,055.90	3,357,511,975.39	25,646,814.66	35,580,982.05	4,027,898,828.00
2. 本期增加金额	51,681,058.49	193,713,701.54	3,159,433.97	3,562,114.93	252,116,308.93
(1) 计提	51,681,058.49	190,271,784.99	1,986,152.77	2,758,441.89	246,697,438.14
(2) 企业合并增加		3,441,916.55	1,173,281.20	803,673.04	5,418,870.79
3. 本期减少金额	514,337.20	1,265,641.25	841,517.34	583,106.26	3,204,602.05
(1) 处置或报废		1,265,641.25	841,517.34	583,106.26	2,690,264.85
(2) 其他	514,337.20				514,337.20
4. 期末余额	660,325,777.19	3,549,960,035.68	27,964,731.29	38,559,990.72	4,276,810,534.88
三、减值准备					
1. 期初余额	5,000,000.00	728,024.46			5,728,024.46
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	5,000,000.00	728,024.46			5,728,024.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,795,641,219.96	4,960,138,137.16	16,410,574.59	21,137,471.71	6,793,327,403.42
2. 期初账面	1,823,097,540.0	5,140,288,594.5	16,758,098.94	21,306,418.16	7,001,450,651.7

价值	6	9		5
----	---	---	--	---

## (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
机器设备	22,431,966.51	9,898,045.30	424,671.04	12,109,250.17	

## (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
生产办公楼	11,974,197.82	等待办理竣工及消防验收
甲醇合成厂房、脱盐车站等房屋建筑物	29,098,825.60	产权证正在办理中

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	953,699,662.23	539,342,804.29
合计	953,699,662.23	539,342,804.29

## (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
EVA 装置管式尾技术升级改造项目	180,347,385.19		180,347,385.19	148,540,475.20		148,540,475.20
新能源材料和	175,205,827.		175,205,827.	62,586,716.0		62,586,716.0

生物可降解材料一体化项目	37		37	8		8
聚丙烯装置二反技术改造项目	168,691,754.95		168,691,754.95	159,123,797.93		159,123,797.93
生物可降解材料聚乳酸项目	148,846,499.79		148,846,499.79	20,824,793.90		20,824,793.90
10万吨/年锂电材料-碳酸酯联合装置项目	139,816,529.50		139,816,529.50	56,892,064.10		56,892,064.10
10万吨/年副产碳四碳五综合利用及烯烃分离系统配套技术改造项目	41,769,982.27		41,769,982.27	23,677,889.90		23,677,889.90
硫回收尾气DSR处理项目	19,688,625.91		19,688,625.91	19,688,625.91		19,688,625.91
污水处理扩能改造项目	14,440,064.17		14,440,064.17	14,384,155.21		14,384,155.21
其他技改项目	64,892,993.08		64,892,993.08	33,624,286.06		33,624,286.06
合计	953,699,662.23		953,699,662.23	539,342,804.29		539,342,804.29

(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
EVA装置管式尾技术升级改造项目	254,516,600.00	148,540,475.20	31,806,909.99			180,347,385.19	70.86%	70.86%				募股资金
新能源材料和生物可降解材料一体化项目		62,586,716.08	175,881,711.29		63,262,600.00	175,205,827.37						其他
聚丙烯装置二反技术改造项目	186,020,000.00	159,123,797.93	9,567,957.02			168,691,754.95	90.68%	90.68%				其他

生物可降解材料聚乳酸项目	2,151,030.00	20,824,793.90	128,021,705.89			148,846,499.79	6.92%	6.92%				其他
10万吨/年锂电材料-碳酸酯联合装置项目	581,293.10	56,892,064.10	82,924,465.40			139,816,529.50	24.05%	24.05%				募股资金
10万吨/年副产碳四碳五综合利用及烯烃分离系统配套技术改造项	344,045.00	23,677,889.90	18,110,152.93	18,060.56		41,769,982.27	89.90%	89.90%				募股资金
合计	3,516,904.70	471,645,737.11	446,312,902.52	18,060.56	63,262,600.00	854,677,979.07						

(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	10,958,674.28	10,958,674.28
1. 期初余额	10,958,674.28	10,958,674.28
2. 本期增加金额	1,583,367.47	1,583,367.47
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	12,542,041.75	12,542,041.75
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,704,783.66	3,704,783.66
2. 本期增加金额	2,472,375.97	2,472,375.97
(1) 计提	2,472,375.97	2,472,375.97
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	6,177,159.63	6,177,159.63
三、减值准备	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,364,882.12	6,364,882.12
2. 期初账面价值	7,253,890.62	7,253,890.62

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	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	769,378,168.84	96,982,138.10	329,032,662.07	94,701,708.06	1,290,094,677.07
2. 本期增加金额	63,262,600.00	9,174,577.22	0.00	122,641.52	72,559,818.74
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		9,174,577.22			9,174,577.22
(4) 在建工程转入	63,262,600.00			122,641.52	63,385,241.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	832,640,768.84	106,156,715.32	329,032,662.07	94,824,349.58	1,362,654,495.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	125,795,527.52	21,441,376.46	99,017,622.66	39,511,057.86	285,765,584.50
2. 本期增加金额	8,275,754.76	4,196,488.72	8,430,248.26	5,660,993.89	26,563,485.63
(1) 计提	8,275,754.76	4,196,488.72	8,430,248.26	5,660,993.89	26,563,485.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	134,071,282.28	25,637,865.18	107,447,870.92	45,172,051.75	312,329,070.13
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	698,569,486.56	80,518,850.14	221,584,791.15	49,652,297.83	1,050,325,425.68
2. 期初账面价值	643,582,641.32	75,540,761.64	230,015,039.41	55,190,650.20	1,004,329,092.57

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
项目	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
合计								

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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的		处置		期末余额
联泓（山东）化学有限公司	6,958,948.67					6,958,948.67
江苏超力建材科技有限公司	5,411,881.82					5,411,881.82
江西科院生物新材料有限公司	37,762,512.42					37,762,512.42
山东华宇同方电子材料有限		21,138,575.18				21,138,575.18

公司					
合计	50,133,342.91	21,138,575.18			71,271,918.09

## (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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提		处置		期末余额
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

不适用

## 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
白银催化剂	21,786,641.65		4,443,397.37		17,343,244.28
钯金属催化剂	3,039,935.87		411,176.31		2,628,759.56
E0 尾气催化剂	1,117,029.31		227,931.18		889,098.13
甲醇洗涤塔中温耐硫变换催化剂	4,771,207.44		1,252,152.96		3,519,054.48
空分装置 13X-APG 分子筛	2,211,955.70		425,444.16		1,786,511.54
甲醇合成催化剂	11,995,335.17		3,071,912.52		8,923,422.65
脱盐用水树脂	1,188,023.56	646,017.70	231,260.80		1,602,780.46
硫回收催化剂	1,129,964.43		382,768.62		747,195.81
DMTO 装置分子筛		2,314,722.05	110,224.88		2,204,497.17
合计	47,240,093.13	2,960,739.75	10,556,268.80		39,644,564.08

其他说明

不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	19,706,511.34	3,116,077.78	22,606,198.52	3,541,290.60

可抵扣亏损	61,212,696.92	9,181,904.53	7,704,831.65	1,155,724.75
合计	80,919,208.26	12,297,982.31	30,311,030.17	4,697,015.35

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	247,207,611.80	37,081,141.77	236,198,041.67	35,429,706.25
固定资产折旧	152,463,622.89	22,869,543.41	156,819,922.10	23,522,988.32
合计	399,671,234.69	59,950,685.18	393,017,963.77	58,952,694.57

(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		12,297,982.31		4,697,015.35
递延所得税负债		59,950,685.18		58,952,694.57

(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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

不适用

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
白银催化剂	45,584,170.24		45,584,170.24	45,584,170.24		45,584,170.24
钯金属催化剂	6,644,146.16	1,629,414.83	5,014,731.33	6,644,146.16	1,629,414.83	5,014,731.33
预付设备工程款	2,167,879.10		2,167,879.10	1,739,950.35		1,739,950.35
合计	54,396,195.50	1,629,414.83	52,766,780.67	53,968,266.75	1,629,414.83	52,338,851.92

其他说明：

不适用

## 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
质押借款	0.00	100,000,000.00
抵押借款	12,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	620,000,000.00	713,000,000.00
票据贴现	1,592,860,000.00	1,599,564,000.00
合计	2,224,860,000.00	2,417,564,000.00

短期借款分类的说明：

按照借款的不同保证方式分类。

## (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

不适用

## 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：

不适用

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	116,007,401.82	171,641,563.09

信用证	3,477,521.53	
合计	119,484,923.35	171,641,563.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付购货款	378,864,237.79	329,552,338.96
合计	378,864,237.79	329,552,338.96

#### (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：

不适用

### 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
1 年以内（含 1 年）	16,167,900.75	17,210,963.60
1 年以上	1,704,598.26	1,565,065.55
合计	17,872,499.01	18,776,029.15

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	183,810,287.26	118,832,060.28
土地租金	137,614.68	137,614.68
合计	183,947,901.94	118,969,674.96

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

预收销售商品款	64,978,226.98	报告期末收到 EVA 产品销售预收款，报告期末发货。
合计	64,978,226.98	——

### 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	119,397,229.01	177,234,625.54	233,181,599.24	63,450,255.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,690,651.62	12,427,846.72	14,099,470.03	19,028.31
三、辞退福利		49,937.36	49,937.36	
合计	121,087,880.63	189,712,409.62	247,331,006.63	63,469,283.62

#### (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	105,800,961.65	155,029,577.39	209,232,692.93	51,597,846.11
2、职工福利费		7,320,292.88	7,320,292.88	0.00
3、社会保险费	176,060.36	6,056,001.27	6,220,414.01	11,647.62
其中：医疗保险费	104,545.42	5,544,363.96	5,637,607.72	11,301.66
工伤保险费	62,154.94	403,028.18	464,837.16	345.96
生育保险费	9,360.00	108,609.13	117,969.13	0.00
4、住房公积金	714,832.90	6,081,911.20	6,795,622.10	1,122.00
5、工会经费和职工教育经费	9,801,246.00	2,620,151.73	3,252,577.32	9,168,820.41
8、其他	2,904,128.10	126,691.07	360,000.00	2,670,819.17
合计	119,397,229.01	177,234,625.54	233,181,599.24	63,450,255.31

#### (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	1,622,281.81	11,933,636.05	13,537,466.18	18,451.68
2、失业保险费	68,369.81	494,210.67	562,003.85	576.63
合计	1,690,651.62	12,427,846.72	14,099,470.03	19,028.31

其他说明

不适用

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,710,446.13	14,675,966.47
企业所得税	69,633,450.45	60,219,870.81
个人所得税	809,693.19	1,576,188.79
城市维护建设税	3,520,877.64	1,071,256.00
房产税	2,221,675.98	3,135,742.33
印花税	1,007,776.90	923,446.74
土地使用税	1,151,824.65	852,891.01
水资源税	1,602,688.80	1,300,939.60
环保税	471,801.38	364,872.32
教育费附加	1,509,189.05	459,109.76
地方教育费附加	1,005,663.58	306,073.16
合计	131,645,087.75	84,886,356.99

其他说明

不适用

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,770,142.84	3,134,870.16
其他应付款	51,945,474.05	54,242,644.91
合计	54,715,616.89	57,377,515.07

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,342,920.62	2,262,203.49
短期借款应付利息	427,222.22	872,666.67
合计	2,770,142.84	3,134,870.16

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：

不适用

## (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：

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	19,932,941.50	20,847,171.67
押金保证金	18,928,127.85	14,149,977.85
维修费	876,695.93	4,306,969.15
股权转让款	4,000,000.00	4,000,000.00
购买固定资产及应付工程款	642,196.51	1,359,630.56
排污费	841,981.90	1,316,283.20
劳务费	0.00	1,274,050.00
代扣代付员工保险和公积金	0.00	935,130.35
其他	6,723,530.36	6,053,432.13
合计	51,945,474.05	54,242,644.91

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

不适用

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

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
一年内到期的长期借款	156,428,569.00	125,428,560.00
一年内到期的长期应付款	22,165,484.01	34,405,079.37
一年内到期的租赁负债	4,992,674.67	4,219,817.76
合计	183,586,727.68	164,053,457.13

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
代转销项税额	24,097,131.50	15,460,553.15
合计	24,097,131.50	15,460,553.15

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:

不适用

## 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
保证借款		250,000,000.00
信用借款	1,933,142,862.00	1,333,071,440.00
合计	1,933,142,862.00	1,583,071,440.00

长期借款分类的说明:

不适用

其他说明, 包括利率区间:

不适用

## 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

不适用

(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

不适用

其他说明

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	1,253,327.51	2,833,721.33
合计	1,253,327.51	2,833,721.33

其他说明：

不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	3,265,530.68
合计		3,265,530.68

(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
应付租金		5,617,833.33
减：未确认融资费用		2,352,302.65
合计		3,265,530.68

其他说明：

不适用

(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：

不适用

#### 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：

不适用

其他说明：

不适用

#### 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：

不适用

#### 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	363,812,744.69		13,048,374.00	350,764,370.69	政府补助
合计	363,812,744.69		13,048,374.00	350,764,370.69	

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
30 万吨聚 丙烯工程 项目	289,538,1 05.89			10,528,65 8.34			279,009,4 47.55	与资产相 关
DMTO（甲 醇制烯 烃）装置	785,295.1 7			28,556.22			756,738.9 5	与资产相 关
乙烯衍生 生物工程项 目	63,642,71 3.39			2,314,280 .46			61,328,43 2.93	与资产相 关
碳四碳五 综合利用 及烯烃分 离系统配 套技术改 造项目	2,800,000 .00			75,000.00			2,725,000 .00	与资产相 关
90 万吨甲 醇项目	7,046,630 .24			101,878.9 8			6,944,751 .26	与资产相 关
合计	363,812,7 44.69			13,048,37 4.00			350,764,3 70.69	

其他说明：

不适用

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	675,000.00	750,000.00
合计	675,000.00	750,000.00

其他说明：

不适用

## 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	1,335,568, 000.00						1,335,568, 000.00

其他说明：

不适用

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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：

不适用

其他说明：

不适用

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）	2,652,413,081.03			2,652,413,081.03
其他资本公积	69,038,067.79			69,038,067.79
合计	2,721,451,148.82			2,721,451,148.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

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：

不适用

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	

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：

不适用

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
安全生产费	47,706,454.21	13,933,421.01	9,790,069.64	51,849,805.58

合计	47,706,454.21	13,933,421.01	9,790,069.64	51,849,805.58
----	---------------	---------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司、联泓化学、江苏超力根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；（3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；（4）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。报告期内安全生产费用计提金额 13,933,421.01 元，安全投入实际使用金额 9,790,069.64 元，主要用于安全生产设备维护、改造、完善及安全培训等方面支出。

## 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	218,263,701.21			218,263,701.21
合计	218,263,701.21			218,263,701.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 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	2,013,317,682.95	1,226,421,641.08
调整后期初未分配利润	2,013,317,682.95	1,226,421,641.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	456,784,861.26	1,090,569,755.94
减：提取法定盈余公积		98,201,714.07
应付普通股股利	267,113,600.00	205,472,000.00
期末未分配利润	2,202,988,944.21	2,013,317,682.95

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	3,223,483,832.57	2,339,866,169.18	3,122,276,066.14	2,119,542,502.85
其他业务	714,467,317.12	686,269,726.84	703,670,546.90	695,891,538.79
合计	3,937,951,149.69	3,026,135,896.02	3,825,946,613.04	2,815,434,041.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计
商品类型	3,937,951,149.69		3,937,951,149.69
其中：			
乙烯-醋酸乙烯共聚物	1,331,278,028.94		1,331,278,028.94
聚丙烯专用料	961,267,481.19		961,267,481.19
环氧乙烷	196,062,471.18		196,062,471.18
环氧乙烷衍生物	420,208,275.76		420,208,275.76
特种气体	2,969,384.10		2,969,384.10
副产品及其他	373,989,823.61		373,989,823.61
贸易	652,175,684.91		652,175,684.91
按经营地区分类			
其中：			
华东	3,058,786,273.78		3,058,786,273.78
华南	345,632,450.69		345,632,450.69
华北	322,396,133.01		322,396,133.01
华中	101,968,170.99		101,968,170.99
东北	44,713,745.84		44,713,745.84
西南	39,560,782.10		39,560,782.10
境外	17,927,406.57		17,927,406.57
西北	6,966,186.71		6,966,186.71
市场或客户类型			
其中：			
贸易商	1,941,364,614.83		1,941,364,614.83
直销商	1,996,586,534.86		1,996,586,534.86
合同类型			
其中：			
不适用			
按商品转让的时间分类			
其中：			
不适用			
按合同期限分类			
其中：			
不适用			
按销售渠道分类			
其中：			
不适用			
合计			

与履约义务相关的信息：

在新收入准则下，公司产品销售收入确认的判断标准由风险和报酬转移变更为控制权转移。

①新收入准则下内销客户自提产品的收入确认方法

对于客户自提的产品，如环氧乙烷、副产品及其他产品，产品出库时已经按照合同约定将产品交付给购货方，公司已经转移了相关产品的控制权，故于客户指定的车辆司机在发货单上签字后确认收入。

②内销送货产品的收入确认方法

对于送货的产品，如聚丙烯专用料、乙烯-醋酸乙烯共聚物及环氧乙烷衍生物（不含出口部分），公司将货物运送到客户指定地点，客户进行签收，公司已经转移了相关产品的控制权，故于购货方验收并签收后确认收入。

③出口销售产品的收入确认方法

对于出口销售的产品，如出口的环氧乙烷衍生物（出口部分），采用船上交货价（FOB）模式或成本费加保险费加运费（CIF）模式，公司将货物交到船上，在办妥出口报关放行单或海运提单，公司已经转移了相关产品的控制权，故于办妥出口报关放行单或海运提单后确认收入。

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 183,810,287.26 元，其中，183,810,287.26 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 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	7,837,323.19	7,625,688.19
教育费附加	3,798,109.05	3,260,060.19
资源税	2,486,037.09	1,642,102.01
房产税	4,549,253.27	2,782,784.84
土地使用税	1,708,184.45	1,233,047.76
车船使用税	12,107.72	3,922.47
印花税	4,557,975.86	5,176,693.23
环保税	567,930.61	335,532.26
地方教育费附加	2,259,177.04	2,186,859.94
其他		36,091.43
合计	27,776,098.28	24,282,782.32

其他说明：

不适用

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,080,084.89	8,812,489.87
职工薪酬	9,821,608.87	9,963,306.36
投标代理服务费		1,000,000.00
材料费	3,976,719.71	1,496,160.44
差旅费	448,074.56	902,864.86
招待费	996,638.76	912,997.18
办公费	28,982.16	237,654.17
其他	1,544,050.35	1,405,234.54
合计	19,896,159.30	24,730,707.42

其他说明：

不适用

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



职工薪酬	51,240,037.26	72,082,149.78
维修费	69,684,729.10	48,122,902.87
无形资产摊销	24,706,616.92	16,535,739.84
排污费	10,244,800.50	9,213,481.05
安全费用	10,123,891.05	8,249,930.21
劳务外包费	9,468,161.88	7,633,327.62
折旧费	9,971,335.06	6,549,246.54
业务招待费	2,208,572.03	1,965,609.08
中介服务费	2,930,818.89	3,210,234.32
人力资源费用	244,185.81	269,629.25
差旅费	518,902.07	1,763,815.89
财产保险费	980,062.00	1,336,389.17
办公费	4,085,747.98	2,785,665.40
其他	6,231,231.18	2,606,874.59
合计	202,639,091.73	182,324,995.61

其他说明

不适用

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,444,303.03	27,654,013.39
直接材料	112,407,026.20	73,756,305.84
折旧及摊销	9,689,679.03	5,411,981.21
其他费用	2,193,596.97	946,339.38
合计	157,734,605.23	107,768,639.82

其他说明

不适用

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	81,727,366.78	56,620,317.45
减：利息收入	21,003,287.13	12,820,229.69
承兑汇票贴现息	337,201.79	42,273,816.65
加：汇兑损失	1,376,689.96	216,109.22
减：汇兑收益	979,366.53	450,658.40
手续费	4,906,089.45	7,485,497.36
合计	66,364,694.32	93,324,852.59

其他说明

不适用

## 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
与资产相关的政府补助	13,048,374.00	12,974,977.32
与收益相关的政府补助	89,121,077.66	11,730,570.00

其他	236,192.68	98,237.16
----	------------	-----------

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-213,931.25	3,597,168.11
处置长期股权投资产生的投资收益		24,407,879.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	287,660.95	1,075,150.68
期货投资收益		-80.50
合计	73,729.70	29,080,117.78

其他说明

不适用

## 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

不适用

## 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	356,515.08	6,437,712.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	356,515.08	6,437,712.33
合计	356,515.08	6,437,712.33

其他说明：

不适用

## 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		155,943.30
应收账款坏账损失	1,763,081.51	-918,350.66
应收票据坏账损失	125,938.42	-92,500.00
合计	1,889,019.93	-854,907.36

其他说明

不适用

## 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	-1,526,810.09	-45,876.27
合计	-1,526,810.09	-45,876.27

其他说明：

不适用

### 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	54,058.40	-6,035.67

### 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	745,462.63	16,297.82	745,462.63
其他	1,875,648.61	175,244.46	1,875,648.61
合计	2,621,111.24	191,542.28	2,621,111.24

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：

不适用

### 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
非流动资产毁损报废损失	731,424.34		731,424.34
其他支出	287,310.51	1,967.84	287,310.51
合计	1,018,734.85	1,967.84	1,018,734.85

其他说明：

不适用

### 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	90,625,067.30	90,010,192.59
递延所得税费用	-8,237,984.03	-373,884.12
合计	82,387,083.27	89,636,308.47

## (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	542,259,138.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,338,870.78
子公司适用不同税率的影响	188,619.06
非应税收入的影响	-1,941,974.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,647,079.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	164,198.61
其他	-9,710.26
所得税费用	82,387,083.27

其他说明：

不适用

## 77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

## 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
暂支款	1,281,724.74	1,708,411.85
往来款	11,635,039.99	6,481,064.41
押金、票据、信用证保证金	61,674,533.34	29,942,731.46
收到政府补助	87,442,542.64	11,481,690.00
财务费用-利息收入	17,771,805.91	12,876,038.87
营业外收入-其他	3,091,909.02	10,707.82
其他	4,224,185.85	140,653.64
合计	187,121,741.49	62,641,298.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

## (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
暂支款	1,585,123.00	2,866,524.32
往来款	10,180,458.19	5,244,723.21
费用支出	46,646,609.16	41,794,967.76
财务费用-手续费	1,500,227.89	1,467,876.54

押金、票据、信用证等保证金	6,644,850.00	12,972,650.00
捐赠款	0.00	0.00
合计	66,557,268.24	64,346,741.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

### (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
江西科院增值税留抵退税	4,981,944.81	
合计	4,981,944.81	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

### (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：

不适用

### (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
票据保证金	85,800,000.00	88,749,062.50
合计	85,800,000.00	88,749,062.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

### (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
票据保证金	591,256,770.00	680,013,370.00
其他	22,038,344.21	236,935,058.35
合计	613,295,114.21	916,948,428.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

## 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	459,872,055.29	548,048,654.90
加：资产减值准备	362,209.84	900,783.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	246,138,650.51	189,181,685.32
使用权资产折旧	2,472,375.97	1,671,274.25
无形资产摊销	26,563,485.63	16,590,655.92
长期待摊费用摊销	10,556,268.80	8,727,347.43
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）	-54,058.40	6,035.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	731,424.34	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-356,515.08	-6,437,712.33
财务费用（收益以“－”号填列）	87,367,981.45	106,145,082.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-73,729.70	-29,080,117.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,600,966.96	-8,604,849.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	997,990.61	25,369,819.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-37,044,595.75	-189,000,284.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-150,081,610.46	-78,759,521.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-46,379,704.75	72,941,677.34
其他		-12,974,977.32
经营活动产生的现金流量净额	593,471,261.34	644,725,553.66
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	1,284,194,330.15	1,040,028,927.46
减：现金的期初余额	1,371,837,659.42	2,080,412,002.16
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	-87,643,329.27	-1,040,383,074.70

## (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	37,600,000.00
其中：	
山东华宇同方新材料有限公司	37,600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,288,552.60
其中：	
山东华宇同方新材料有限公司	19,288,552.60
其中：	
取得子公司支付的现金净额	18,311,447.40

其他说明：

不适用

### (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：

不适用

### (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	1,284,194,330.15	1,371,837,659.42
其中：库存现金	44,743.76	46,788.42
可随时用于支付的银行存款	1,283,760,823.03	1,371,554,953.64
可随时用于支付的其他货币资金	388,763.36	235,917.36
三、期末现金及现金等价物余额	1,284,194,330.15	1,371,837,659.42

其他说明：

不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

## 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	853,820,790.90	银行承兑汇票、信用证、保函保证金
应收票据	3,800,000.00	银行承兑汇票质押

固定资产	98,788,587.31	融资租赁资产、短期借款抵押
无形资产	8,275,098.54	短期借款抵押
合计	964,684,476.75	

其他说明：

不适用

## 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			
其中：美元	1,599,923.04	6.71	10,737,723.49
欧元	183,855.53	7.01	1,288,533.10
港币			
英镑	0.58	8.14	4.72
应收账款			
其中：美元	555,269.66	6.71	3,726,636.79
欧元	153,730.00	7.01	1,077,401.33
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,958,869.30	6.71	26,569,555.42
英镑	46,403.26	8.14	377,560.12
预付账款			
其中：美元	86,736.44	6.71	582,122.94
预收账款			
其中：美元	979,198.16	6.71	6,571,790.54

其他说明：

不适用

(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：

不适用



## 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
30 万吨聚丙烯工程项目	279,009,447.55	递延收益	10,528,658.34
乙烯衍生物工程项目	61,328,432.93	递延收益	2,314,280.46
DMTO（甲醇制烯烃）装置	756,738.95	递延收益	28,556.22
碳四碳五综合利用及烯烃分离系统配套技术改造项目	2,725,000.00	递延收益	75,000.00
90 万吨甲醇项目	6,944,751.26	递延收益	101,878.98
企业发展扶持资金	82,465,660.00	其他收益	82,465,660.00
福利企业增值税退税	1,059,840.00	其他收益	1,059,840.00
2021 年推动科技创新专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
“飞地、离岸”机构项目转化奖补资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴款	593,854.57	其他收益	593,854.57
自主评价培训补贴	510,418.09	其他收益	510,418.09
领军型企业奖励款	500,000.00	其他收益	500,000.00
枣庄英才	500,000.00	其他收益	500,000.00
山东省特种精细化学品工程技术研究中心	400,000.00	其他收益	400,000.00
2021 年领军型创新人才倍增工程	345,000.00	其他收益	345,000.00
高新技术企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
双创优选	140,000.00	其他收益	140,000.00
2020 年标准化奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
2021 年省级商贸发展和市场开拓资金	90,700.00	其他收益	90,700.00
徐州市人社系统积极应对疫情进一步做好保企业稳就业惠民生工作实施方案	72,535.00	其他收益	72,535.00
马德里注册商标奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术企业培育资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
引才资助款	20,000.00	其他收益	20,000.00
2021 年第四批市级知识产权专项资金	2,070.00	其他收益	2,070.00
以工代训	1,000.00	其他收益	1,000.00

## (2) 政府补助退回情况

□适用  不适用

其他说明：

不适用

## 85、其他

不适用

## 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
山东华宇同方电子材料有限公司	2022年06月01日	68,850,000.00	51.00%	现金	2022年06月01日	股权交易协议	3,084,428.34	812,057.09

其他说明：

不适用

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山东华宇同方电子材料有限公司
--现金	31,250,000.00
--非现金资产的公允价值	37,600,000.00
--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	68,850,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	47,711,424.82
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	21,138,575.18

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山东华宇同方电子材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金	22,413,552.60	22,413,552.60
应收款项	65,044,393.55	65,044,393.55
存货		
固定资产	4,704,410.84	4,704,410.84
无形资产	9,174,577.22	9,174,577.22
其他非流动资产	729,614.76	42,177,801.38
负债：		
借款		
应付款项	3,076,932.44	3,076,932.44
递延所得税负债	1,927,289.58	1,927,289.58
其他非流动负债		
净资产	97,062,326.95	138,510,513.57
减：少数股东权益	3,510,513.57	3,510,513.57
取得的净资产	93,551,813.38	135,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

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**

不适用

**(6) 其他说明**

不适用

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

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：

不适用

## (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：

不适用

其他说明：

不适用

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

## 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：

不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

不适用

#### 6、其他

不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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	
联泓化工销售有限公司	天津	天津	化工产品销售、化工原材料采购	100.00%		同一控制下企业合并
联泓(江苏)新材料研究院有限公司	江苏	江苏	化工产品研发	100.00%		同一控制下企业合并
西藏联泓盛锦贸易有限公司	西藏	西藏	化工产品销售	100.00%		设立
江苏联泓科技有限公司	江苏	江苏	化工产品销售	100.00%		设立
江苏超力建材科技有限公司	江苏	江苏	化工产品研发、生产和销售	51.01%		非同一控制下企业合并
江西科院生物新材料有限公司	江西	江西	乳酸、聚合乳酸及其衍生关联产品的生产、销售	51.00%		同一控制下企业合并
联泓(山东)化学有限公司	山东	山东	化工产品生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
联泓格润(山东)新材料有限公司	山东	山东	化工产品研发生产销售	75.00%		设立
山东华宇同方电子材料有限公司	山东	山东	电子专用材料及其他特种材料的研发、制造、销售	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (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
江苏超力建材科技有限公司	48.99%	2,692,625.02		111,030,925.18
江西科院生物新材料有限公司	49.00%			135,111,344.97
联泓格润（山东）新材料有限公司	25.00%			87,500,000.00
山东华宇同方电子材料有限公司	49.00%	394,569.01		15,995,471.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

## (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
江苏超力建材科技有限公司	200,753,211.79	79,358,731.31	280,111,943.10	58,000,773.67	0.00	58,000,773.67	216,104,984.56	81,331,673.34	297,436,657.90	81,351,433.66	0.00	81,351,433.66
江西科院生物新材料有限公司	8,665,986.25	253,674,609.82	262,340,596.07	27,762,285.12	0.00	27,762,285.12	135,092,711.41	128,923,375.06	264,016,086.47	29,437,775.52	0.00	29,437,775.52
联泓格润（山东）	115,242,105.89	237,941,239.02	353,183,344.91	3,183,344.91	0.00	3,183,344.91	37,463,283.92	62,586,716.08	100,050,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00

东) 新材 料有 限公 司												
山东 华宇 同方 电子 材料 有限 公司	27,10 4,113 .47	55,97 8,704 .02	83,08 2,817 .49	3,717 ,667. 51	1,917 ,579. 32	5,635 ,246. 83						

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
江苏超力 建材科技 有限公司	113,147,8 40.09	5,703,102 .77	5,703,102 .77	- 561,734.1 1	137,196,9 65.37	14,440,67 6.25	14,440,67 6.25	385,422.8 8
江西科院 生物新材 料有限公 司								
联泓格润 (山东) 新材料有 限公司								
山东华宇 同方电子 材料有限 公司	3,084,428 .34	812,057.0 9	812,057.0 9	1,115,886 .34				

其他说明：公司于 2022 年 6 月投资了华宇同方，表中华宇同方财务数据均为 2022 年 6 月数据。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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

不适用

### 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：

不适用

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：

不适用

#### (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

不适用

### (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

不适用

**(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：		
投资账面价值合计	30,650,853.02	30,864,784.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-213,931.25	77,789.47
--综合收益总额	-213,931.25	77,789.47

其他说明

不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**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：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

## 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

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

各类风险管理目标和政策

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

(1)市场风险

1) 汇率风险

项目	2022年6月30日	2021年6月30日
货币资金 - 美元	1,599,923.04	599,312.74
货币资金 - 欧元	183,855.53	24,499.49
货币资金 - 英镑	0.58	0.58
应收账款 - 美元	555,269.66	269,050.59
应收账款 - 欧元	153,730.00	50,000.00
预付账款 - 美元	86,736.44	102,651.20
预付账款 - 欧元		7,245.00
应付账款 - 美元	3,958,869.30	3,500,000.00
应付账款 - 英镑	46,403.23	464,028.25
预收账款 - 美元	979,198.16	90,222.04

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2)利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售聚丙烯、乙烯-醋酸乙烯共聚物、环氧乙烷、环氧乙烷衍生物，因此受到此等价格波动的影响。

(2)信用风险

于资产负债表日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：29,597,243.99 元。

### (3)流动风险

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

### 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2022年6月		2021年6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-708,070.50	-708,070.50	-884,346.61	-884,346.61
所有外币	对人民币贬值 5%	708,070.50	708,070.50	884,346.61	884,346.61

#### (2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2022年6月		2021年6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-5,435,961.52	-5,435,961.52	-3,949,164.81	-3,949,164.81
浮动利率借款	减少 1%	5,435,961.52	5,435,961.52	3,949,164.81	3,949,164.81

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			150,155,506.85	150,155,506.85

产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			150,155,506.85	150,155,506.85
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

不适用

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

不适用

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

项目	期末公允价值	估值技术
交易性金融资产	150,155,506.85	结构性存款按预期很可能取得的收益率计算公允价值变动

## 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

不适用

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

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

不适用

## 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
联泓集团有限公司	北京	投资与咨询	230,000.00 万元	51.77%	51.77%

本企业的母公司情况的说明

控股股东	年初余额	本年发生额增加	本年发生额减少	期末余额
联泓集团有限公司	2,300,000,000.00 元			2,300,000,000.00 元

本企业最终控制方是。

其他说明：

本集团无最终控制方。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西恒然生物基新材料有限公司	联营企业
山东岳昂新型建材有限公司	联营企业

其他说明

不适用

## 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
联想控股股份有限公司	公司间接控股股东
中国科学院控股有限公司	持股 5%以上股东
滕州郭庄矿业有限责任公司	同受控股股东控制
中科院广州化学有限公司	董事索继栓先生担任董事的企业
融科物业投资有限公司	公司间接控股股东的子公司
吴建华	子公司持股 5%以上的股东
王爱军	子公司持股 5%以上的股东
张吉瑞	子公司持股 5%以上的股东
济宁中银电化有限公司	子公司持股 5%以上的股东
现代财产保险(中国)有限公司	公司间接控股股东联想控股参股联营公司
江西省科院生物技术有限责任公司	子公司持股 5%以上股东
山东中科时代纳能科技有限公司	国科控股间接控股子公司
西安陕鼓动力股份有限公司	董事宁旻先生担任董事的企业

其他说明

不适用。

## 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
滕州郭庄矿业有限责任公司	采购动力煤	82,392,428.83	700,000,000.00	否	86,200,620.33
滕州郭庄矿业有限责任公司	采购原料煤	121,894,540.15		否	0.00
滕州郭庄矿业有限责任公司	采购劳务外包	8,114,400.00	19,000,000.00	否	8,050,462.27
现代财产保险(中国)有限公司	财产保险	112,142.92	0.00	否	
联想控股股份有限公司	担保费	39,308.17	0.00	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
中科院广州化学有限公司	销售环氧乙烷衍生物	3,898,194.70	5,762,336.26
山东中科时代纳能科技有限公司	土地、厂房租赁	453,167.32	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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
融科物业投资有限公司	房屋租赁					2,579,460.00	2,517,245.26	166,229.84	185,301.30	1,573,467.47	2,029,717.80

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
联想控股股份有限公司	250,000,000.00	2021年02月20日	2022年03月01日	是

关联担保情况说明

截止 2022 年 3 月 2 日，上述关联担保已全部履行完毕，目前公司不存在由关联方提供担保的银行贷款。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	8,550,230.21	24,068,805.75



## (8) 其他关联交易

不适用

## 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	中科院广州化学有限公司	0.00	0.00	1,003,520.00	50,176.00
应收票据	中科院广州化学有限公司	0.00	0.00	1,888,880.00	0.00
预付账款	融科物业投资有限公司	429,910.00		429,910.00	
其他应收款	融科物业投资有限公司	1,334,610.00		1,334,610.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	滕州郭庄矿业有限责任公司	17,712,085.88	18,539,820.13
应付账款	西安陕鼓动力股份有限公司	708,310.50	708,310.50
其他应付款	联想控股股份有限公司	0.00	195,099.58
其他应付款	江西省科院生物技术有限责任公司	14,067,046.27	14,067,046.27
其他应付款	江西恒然生物基新材料有限公司	800,000.00	800,000.00

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 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

不适用

### 5、其他

不适用

## 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

不适用

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

不适用

### 3、销售退回

不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

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

不适用

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

不适用

## (2) 其他资产置换

不适用

## 4、年金计划

不适用

## 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

不适用

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

## (2) 报告分部的财务信息

不适用

## (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。

不适用

## (4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

不适用

## 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	112,569,895.02	100.00%	405,172.98	0.36%	112,164,722.04	494,063,303.32	100.00%	560,435.96	0.11%	493,502,867.36
其中：										
账龄组合	8,103,459.43	7.20%	405,172.98	5.00%	7,698,286.45	11,208,719.10	2.27%	560,435.96	5.00%	10,648,283.14
关联方组合	104,466,435.59	92.80%			104,466,435.59	482,854,584.22	97.73%			482,854,584.22

合计	112,569,895.02	100.00%	405,172.98	0.36%	112,164,722.04	494,063,303.32	100.00%	560,435.96	0.11%	493,502,867.36
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	112,569,895.02
合计	112,569,895.02

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	560,435.96	-155,262.98				405,172.98
合计	560,435.96	-155,262.98				405,172.98

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：

不适用

## (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
联泓化工销售有限公司	102,957,585.14	91.46%	0.00
第二名	1,979,410.00	1.76%	98,970.50
第三名	1,619,735.72	1.44%	80,986.79
联泓（山东）化学有限公司	1,508,850.45	1.34%	0.00
第五名	1,224,396.27	1.09%	61,219.81
合计	109,289,977.58	97.09%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	880,988,527.54	979,596,401.72
合计	880,988,527.54	979,596,401.72

## (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：

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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：

不适用

(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
押金保证金	1,604,125.00	1,523,125.00
暂支款	476,053.11	516,653.85
代扣社保公积金	5,018,706.43	3,525,979.87
往来款	873,889,643.00	973,889,643.00
其他	32,805.75	173,805.75
合计	881,021,333.29	979,629,207.47

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		32,805.75		32,805.75
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

2022 年 6 月 30 日余额		32,805.75		32,805.75
-------------------	--	-----------	--	-----------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	879,581,356.04
1 至 2 年	1,355,001.00
2 至 3 年	52,170.50
3 年以上	32,805.75
5 年以上	32,805.75
合计	881,021,333.29

### 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	32,805.75					32,805.75
合计	32,805.75					32,805.75

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：

不适用

### 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
联泓（山东）化学有限公司	往来款	866,660,000.00	1 年以内	98.37%	
第二名	往来款	7,229,643.00	1 年以内	0.82%	
第三名	押金保证金	1,334,610.00	1 年以内, 1-2 年	0.15%	
第四名	暂支款	149,776.79	1 年以内	0.02%	
第五名	暂支款	119,960.00	1 年以内	0.01%	
合计		875,493,989.79		99.37%	

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

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

不适用

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	2,236,344,72 4.06		2,236,344,72 4.06	2,033,119,72 4.06		2,033,119,72 4.06
合计	2,236,344,72 4.06		2,236,344,72 4.06	2,033,119,72 4.06		2,033,119,72 4.06

(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		
联泓化工销售有限公司	82,377,977 .54					82,377,977 .54	
西藏联泓盛锦贸易有限公司	20,000,000 .00					20,000,000 .00	
江苏联泓科技有限公司	120,000,00 0.00					120,000,00 0.00	
联泓（江	19,390,867					19,390,867	

苏)新材料研究院有限公司	.87						.87	
联泓(山东)化学有限公司	1,433,820,427.49						1,433,820,427.49	
江苏超力建材科技有限公司	79,141,845.00						79,141,845.00	
江西科院生物新材料有限公司	178,388,606.16						178,388,606.16	
联泓格润(山东)新材料有限公司	100,000,000.00	162,500,000.00					262,500,000.00	
山东华宇同方电子材料有限公司		40,725,000.00					40,725,000.00	
合计	2,033,119,724.06	203,225,000.00					2,236,344,724.06	

## (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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,086,250,474.63	2,278,802,180.12	2,949,665,454.36	2,111,565,901.45
其他业务	8,484,457.21	3,997,820.11	16,976,217.94	13,554,404.43
合计	3,094,734,931.84	2,282,800,000.23	2,966,641,672.30	2,125,120,305.88

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	3,094,734,931.84		3,094,734,931.84
其中：			
乙烯-醋酸乙烯共聚物	1,321,984,995.21		1,321,984,995.21

聚丙烯专用料	961,267,481.19		961,267,481.19
环氧乙烷	196,062,471.18		196,062,471.18
环氧乙烷衍生物	374,135,122.25		374,135,122.25
副产品及其他	240,170,205.30		240,170,205.30
贸易	1,114,656.71		1,114,656.71
按经营地区分类			
其中:			
华东	2,625,405,791.65		2,625,405,791.65
华北	181,400,120.52		181,400,120.52
华南	180,579,293.38		180,579,293.38
西南	4,930,389.39		4,930,389.39
东北	43,551,696.28		43,551,696.28
华中	37,948,824.75		37,948,824.75
西北	6,785,164.60		6,785,164.60
境外	14,133,651.27		14,133,651.27
市场或客户类型			
其中:			
贸易商	2,309,725,416.97		2,309,725,416.97
直销商	785,009,514.87		785,009,514.87
合同类型			
其中:			
不适用			
按商品转让的时间分类			
其中:			
不适用			
按合同期限分类			
其中:			
不适用			
按销售渠道分类			
其中:			
不适用			
合计			

## 与履约义务相关的信息:

在新收入准则下,公司产品销售收入确认的判断标准由风险和报酬转移变更为控制权转移。

## ①新收入准则下内销客户自提产品的收入确认方法

对于客户自提的产品,如环氧乙烷、副产品及其他产品,产品出库时已经按照合同约定将产品交付给购货方,公司已经转移了相关产品的控制权,故于客户指定的车辆司机在发货单上签字后确认收入。

## ②内销送货产品的收入确认方法

对于送货的产品,如聚丙烯专用料、乙烯-醋酸乙烯共聚物及环氧乙烷衍生物(不含出口部分),公司将货物运送到客户指定地点,客户进行签收,公司已经转移了相关产品的控制权,故于购货方验收并签收后确认收入。

## ③出口销售产品的收入确认方法

对于出口销售的产品,如出口的环氧乙烷衍生物(出口部分),采用船上交货价(FOB)模式或成本费加保险费加运费(CIF)模式,公司将货物交到船上,在办妥出口报关放行单或海运提单,公司已经转移了相关产品的控制权,故于办妥出口报关放行单或海运提单后确认收入。

## 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 121,182,843.32 元,其中,121,182,843.32 元预计将于 2022 年度确认收入,0.00 元预计将于 2023 年度确认收入,0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

不适用

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		3,519,378.64
处置交易性金融资产取得的投资收益	287,660.95	1,075,150.68
合计	287,660.95	4,594,529.32

## 6、其他

不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	54,058.40	报告期内处置资产收益。
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）	102,169,451.66	报告期内获得企业发展扶持资金、工业经济高质量发展资金等。
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	644,176.03	报告期内闲置募集资金进行现金管理产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,838,569.07	
减：所得税影响额	15,698,220.15	
少数股东权益影响额	930,106.61	
合计	88,077,928.40	---

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.05%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.28	0.28

## 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

不适用

## 4、其他

不适用

联泓新材料科技股份有限公司

2022 年 7 月 22 日