

公司代码：601208

转债代码：113064

公司简称：东材科技

转债简称：东材转债

四川东材科技集团股份有限公司

2023 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐安斌、主管会计工作负责人敬国仁及会计机构负责人（会计主管人员）严丹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

本报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于“可能面对的风险”部分予以详细描述，敬请查阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	46
第七节	股份变动及股东情况.....	54
第八节	优先股相关情况.....	60
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	64

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东材科技、公司、本公司、上市公司	指	四川东材科技集团股份有限公司
艾必克医药	指	成都艾必克医药科技有限公司
艾必克合伙	指	成都艾必克企业管理合伙企业（有限合伙）
艾蒙特航空	指	四川艾蒙特航空器材有限公司
艾蒙特新材、东材研究院	指	艾蒙特成都新材料科技有限公司
山东艾蒙特	指	山东艾蒙特新材料有限公司
广州艾蒙特	指	广州艾蒙特新材料科技有限公司
艾蒙特润东合伙	指	海南艾蒙特润东企业管理合伙企业（有限合伙）
艾蒙特航空合伙	指	海南艾蒙特航空企业管理合伙企业（有限合伙）
东材新材	指	四川东材新材料有限责任公司
东材膜材	指	四川东材功能膜材料科技有限公司
东材技术	指	四川东材绝缘技术有限公司
东材国际贸易	指	四川东材科技集团成都国际贸易有限公司
江苏东材	指	江苏东材新材料有限责任公司
成都东材	指	四川东材科技集团成都新材料有限公司
东方绝缘	指	四川东方绝缘材料股份有限公司
东方绝缘漆	指	绵阳东方绝缘漆有限责任公司
山东胜通	指	山东胜通光学材料科技有限公司
山东东润	指	山东东润新材料有限公司
河南华佳	指	河南华佳新材料技术有限公司
成都葛伦森	指	成都葛伦森健康科技有限公司
成都东凯芯	指	成都东凯芯半导体材料有限公司
苏州达涪	指	苏州市达涪新材料有限公司
金张科技	指	太湖金张科技股份有限公司
星烁纳米	指	苏州星烁纳米科技有限公司
山东润达	指	山东莱芜润达新材料有限公司
韩国 Chemax	指	Chemax Co.,Ltd
种亿化学	指	上海种亿化学技术有限公司
致同所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
泰和泰事务所	指	泰和泰律师事务所
联合资信	指	联合资信评估股份有限公司
荣正咨询	指	上海荣正投资咨询股份有限公司
高金集团	指	高金技术产业集团有限公司
高金富恒	指	高金富恒集团有限公司

上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中证登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
2020 年限制性股票激励计划	指	《四川东材科技集团股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划》
2022 年限制性股票激励计划	指	《四川东材科技集团股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》
2020 年非公开发行	指	四川东材科技集团股份有限公司非公开发行人民币普通股 A 股
2022 年公开发行可转换公司债券	指	四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	四川东材科技集团股份有限公司
公司的中文简称	东材科技
公司的外文名称	SICHUAN EM TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	EMT
公司的法定代表人	唐安斌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈杰	张钰
联系地址	绵阳市游仙区三星路 188 号	绵阳市游仙区三星路 188 号
电话	0816-2289750	0816-2289750
传真	0816-2289750	0816-2289750
电子信箱	chenjie@emtco.cn	zhangyu@emtco.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	绵阳市经济技术开发区洪恩东路68号
公司注册地址的历史变更情况	公司于1994年12月26日成立，注册地址为绵阳市东兴路6号；2006年9月22日，公司的注册地址变更为绵阳高新区普明南路95号；2009年7月22日，公司的注册地址变更为绵阳市经济技术开发区三江大道39号；2012年7月3日，公司的注册地址变更为绵阳市经济技术开发区洪恩东路68号。
公司办公地址	绵阳市游仙区三星路188号
公司办公地址的邮政编码	621000
公司网址	http://www.emtco.cn
电子信箱	investor@emtco.cn
报告期内变更情况查询索引	-

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东材科技	601208	
可转换公司债券	上海证券交易所	东材转债	113064	

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	刘志永、杨成会
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区冼村路 5 号凯华国际中心 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	赵旭、张莉
	持续督导的期间	2022 年 5 月 30 日-2023 年 12 月 31 日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,828,927,476.27	1,834,667,965.71	-0.31
归属于上市公司股东的净利润	220,272,270.02	262,147,054.17	-15.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	120,220,741.20	177,820,061.28	-32.39
经营活动产生的现金流量净额	-167,983,060.83	-45,736,164.77	-267.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,381,320,372.90	4,211,121,585.02	4.04
总资产	9,709,715,151.35	9,054,654,967.73	7.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.24	0.29	-17.24
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.29	-27.59

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.20	-35.00
加权平均净资产收益率（%）	5.09	7.03	减少 1.94 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.78	4.77	减少 1.99 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	68,961,809.96	资产处置收益、营业外收支
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	42,650,079.37	其他收益
委托他人投资或管理资产的损益	8,449,269.54	投资收益-理财
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	780,019.96	公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,215.36	营业外收入、支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	20,430,562.78	
少数股东权益影响额（税后）	284,871.87	
合计	100,051,528.82	

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

适用 不适用

十、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司的主营业务

本报告期，公司主要从事化工新材料的研发、制造和销售，以新型绝缘材料为基础，重点发展光学膜材料、电子材料、环保阻燃材料等系列产品，广泛应用于发电设备、特高压输变电、智能电网、新能源汽车、轨道交通、消费电子、光电显示、电工电器、通信网络等领域。

（二）公司的主要经营模式

公司采用“集团化管理、产业化经营、基地化运营”的管理模式，集团设立三大中心（技术中心、管理中心、财务中心），着力于战略引领、资源配置、技术研发、薪酬设计、绩效考核、风险管控、资本运作的统筹管理。公司全面推行“基地化”自主运营模式，以七大基地公司（绵阳小观、绵阳塘汛、绵阳东林、江苏海安、山东东营、河南新乡、四川成都）为运营主体，授予各基地公司销售、技术、制造、采购、人事、财务等方面的自主经营权，以净利润为导向，快速响应市场需求，灵活调整生产经营策略。

1、采购模式

公司一贯秉承 QCDS 指标原则，积极拓展物料采购渠道，完善供应商管理制度。公司的大宗物料采购策略由集团战略管理部统筹规划，生产设备由集团工程部统一招标采购，生产性原材料、辅料备件、办公劳保用品等均由各基地的供应链管理部自主采购。在日常采购业务中，公司严格按照供应商开发、供应商管理、采购业务三权分离的模式，搭建起了高效、便捷的供应链信息化管理系统。

2、生产模式

从产业链的位置来看，公司处于大型石化企业与终端产品制造商的中间环节，产品均为满足特定用途的功能性原材料。因此，公司主要实行“以销定产”的生产模式，大宗物料、生产性原材料、辅料备件等由各基地的供应链管理部自主采购，制造部门结合设备性能参数和客户预订单情况，自行制定排产计划，调配资源组织生产，完成检验并办理入库。

3、销售模式

①以直销为主、经销为辅：公司以直销为主导，占公司整体销售额的 80% 以上。直销模式是通过公司营销人员销售至终端客户群，可及时了解行业动态，快速响应客户需求，不断提高市场开拓能力；经销模式则是将产品销售给各级分销商，通过分销商开发和服务中小型客户，进而不断扩大营销服务网络。

②以内销为主、外销为辅：公司以内销为主导，占公司整体销售额的 90% 以上。内销业务由各基地公司营销部门自行销售至国内品牌厂家，公司另设有全资孙公司东材国际贸易，主营进出口业务，统筹公司在海外市场的商务洽谈和销售业务。

③强化大客户营销策略：公司根据客户对经营业绩的贡献能力，并结合其经营规模和发展潜力，对客户群进行信用分级管理，强化大客户营销策略。各基地公司均委派销售专员负责大客户的销售业务，深入了解其发展需求，资源配置给予倾斜，尽可能为其提供更优质的产品和服务，有步骤地培育一批具有战略合作意义的核心客户，进而形成长期稳定的行业竞争优势。

（三）行业情况说明

1、新能源行业

多年来，公司依托国家绝缘材料工程技术研究中心，一直致力于新型绝缘材料的研发、生产和销售，积累了丰富的研发制造经验和稳定的客户资源，为轨道交通、工业电机、家用电器等领域提供了安全环保的绝缘系统解决方案。经过多年深耕，公司生产的电工绝缘材料，技术指标优良、产品性能稳定，已得到国内外知名企业的广泛认可，成为国内品种最齐全的电工绝缘材料制造厂商。

21 世纪以来，随着全球能源短缺、环境污染等问题日益突出，为打破传统资源环境的约束，共同构建绿色低碳的能源体系逐渐成为人类社会的共同使命。自“十四五”以来，在双碳目标的战略引领下，我国加快实施从“以化石能源为主”向“以清洁能源为主”的能源转型战略，新能源行业迎来了空前的高速发展期，且伴随着全产业链的绿色转型和上游供应端的配套升级，进而持续带动了上游化工原材料的市场化需求。为抢抓能源转型的发展机遇，公司以电工绝缘材料的技术储备和制造经验为基础，充分发挥自身的产业配套优势，跟随战略客户积极拓展新兴业务领域，快速切入了高速高效的新能源发展赛道。目前，公司的产品已广泛应用到清洁能源发电（光伏、风电）、特高压输电、新能源汽车等相关领域，成为公司战略转型升级的一项重要举措。

在发电端，公司生产的晶硅太阳能电池背板基膜、特种环氧树脂等产品，是高性能光伏组件、风电叶片的核心原材料，其市场需求量与光伏、风电的新增装机容量紧密相关。自“十四五”以来，国家深入实施能源安全转型战略，坚定不移推动可再生能源高质量跃升发展，持续加大投资力度，加快构建清洁低碳、安全高效的能源体系。根据国家能源局的统计数据显示：2023 年上半年，我国可再生能源新增装机 1.09 亿千瓦，占全国新增发电装机的 77%，其中，光伏发电新增装机 7,842 万千瓦，风电新增装机 2,299 万千瓦。截至 2023 年 6 月底，可再生能源装机突破 13 亿千瓦，达到 13.22 亿千瓦，同比增长 18.2%，约占全国发电总装机的 48.8%。可再生能源作为中国发电新增装机的主体地位进一步夯实，推进能源清洁低碳转型、提高能源安全保供能力的战略地位越来越突出。与此同时，随着清洁能源的装机规模持续快速增长，光伏、风力发电已逐步从“政策驱动”进入平价时代，下游终端厂商的降本需求大幅提升，进而带动了上游原材料供应商进一步加快技术革新和产品迭代升级。

在输电端，公司生产的电工聚丙烯薄膜、大尺寸绝缘结构件及制品等产品，是特高压用薄膜电容器、柔性直流/交流输电、电力变压器的关键原材料，其市场需求量与特高压建设的开工数量紧密相关。在我国，电力能源呈逆向分布，能源中心的地理位置距离负荷重心较远，东西部电力资源分布不均，特高压电网作为跨区域输电的重要载体，具备输送容量大、损耗低、效率高、输

送距离远的综合优势，不仅能有力推动西北部清洁能源大规模开发外送，促进当地资源优势转化为经济优势；还可以提升中东部地区接受外输电比例，提高清洁能源供应，能有效解决发电端的传输消纳和用户端的空间错配等问题，为国民经济的可持续发展提供动力保障，其重要性不言而喻。回顾上半年，随着新一批大型风光基地工程批量落地，国家电网以特高压工程为主的电网建设项目再次提速，“四交四直”中除哈密-重庆线路外，其余均开始核准招标，金上-湖北、陇东-山东、宁夏-湖南三条特高压直流输电工程陆续开工建设，其中，陇东-山东±800 千伏特高压直流输电工程是我国首个“风光火储一体化”大型综合能源基地外送项目，建成后可实现更大范围的电力资源优化配置；宁夏-湖南±800 千伏特高压直流工程是我国第一条以输送“沙戈荒”新能源为主的特高压输电通道，建成后将开启“沙戈荒”能源利用新篇章。同时，我国正加速推进与俄罗斯、蒙古、巴基斯坦等周边国家的电网互联，计划到 2030 年建成 9 项以特高压技术为核心的跨国输电工程。未来，以特高压为骨干网架的全球能源互联网建设，必将持续带动特高压装备制造、智能化技术支撑、建设安装、投运维护等诸多领域的市场需求。

在用电端，公司生产的超薄型电子聚丙烯薄膜、金属化聚丙烯薄膜、复合材料等产品，是薄膜电容器、新能源驱动电机的重要原材料，可广泛应用于新能源汽车的逆变器、车载充电器、驱动电机以及配套充电桩等核心零部件。近年来，我国密集出台多项新能源汽车的产业扶持政策，包括降低新能源企业准入门槛、延长新能源汽车财政补贴等，引导国内汽车制造商高度重视新能源汽车的研发与制造，提升新能源汽车的产销占比。在一系列政策扶持、产业拉动下，我国新能源产业的“三电”核心技术已日渐成熟，续航里程和充电效率显著提升，新能源汽车正式迈入市场化发展的新阶段。根据中国汽车工业协会的统计数据显示：2023 年上半年，我国汽车产业保持恢复增长，产销量分别完成了 1,324.8 万辆和 1,323.9 万辆，同比增长 9.3%和 9.8%。其中，新能源汽车延续高速发展态势，产销量分别达到了 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比增长 42.4%和 44.1%。截至 2023 年 6 月底，我国的新能源汽车渗透率已达到 28.3%，这预示着新能源汽车不再是小众车型，已成长为被大众消费者所接受的燃油车“替代品”。

2023 年 6 月，财政部、税务总局、工业和信息化部联合发布了《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，对新能源汽车的购置税减免政策进行了延续和优化，这是我国自 2014 年起对新能源汽车实施免征车辆购置税政策后第三次延续这一政策，为推进我国交通能源战略转型、释放新能源汽车消费潜力注入强劲动能。同时，我国将加快完善充换电、加氢站等基础设施的配套建设，推动汽车与能源、交通、信息通信的深度融合，构建交通运输体系和城市智能化协同发展的新格局。伴随着新能源汽车行业的高速发展，薄膜电容器、新能源驱动电机及其上游原材料的市场需求正加速释放。近年来，国内上游配套厂商正加快建设新能源汽车配套产能，积极抢占增量市场份额，加快国产化替代进程，以保障我国新能源汽车产业链的稳定供应。

公司是国内首批涉足晶硅太阳能电池背板基膜、电工/电子聚丙烯薄膜的厂商之一，自主研发能力强，制造技术成熟，产品技术领先，与国内的主流光伏背板、薄膜电容器制造厂商建立了稳定的供货关系。近年来，为抓住新能源产业的发展机遇，公司持续加大产业化投资力度，通过全

资/控股子公司先后投资建设了年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目，两条年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜生产线，两条年产 1500 吨超薄型聚丙烯薄膜生产线，氢能源功能高分子材料产业化项目，产能规模迅速扩张。本报告期，公司特种环氧树脂、特种功能聚酯薄膜的新建产能陆续释放，有效填补了我国新能源产业发展带来的配套需求；超薄型聚丙烯薄膜和氢能源功能高分子材料的项目建设、调试进度基本符合预期，达产后可进一步提升新能源汽车产业的国产化配套能力，提升公司综合竞争力和盈利水平。

未来，公司将密切关注能源转型的发展趋势，进一步加大技术研发投入和引进高端技术人才，以新型绝缘材料为切入点，深度挖掘新能源行业的配套需求，同时加快特种环氧树脂、氢能源功能高分子材料的下游客户认证进程，不断拓宽新型绝缘材料的应用领域，提升传统优势领域的整体盈利能力和市场领先地位。

2、光学膜行业

公司应用于光学膜行业的主要产品为光学级聚酯基膜，是光电产业链前端最重要的战略性材料之一，其市场需求量与终端电子产品（电视、平板电脑、智能手机等）出货量密切相关。光学级聚酯基膜需满足高透光率、低粗糙度、高平整度、高外观质量等特殊性能，对光学性能稳定性、关键装备精密度的要求极高，且下游客户群对供应商的认证标准高、周期长，是聚酯薄膜行业中技术壁垒最高的细分领域。

本报告期，受全球经济环境低迷和地缘政治局势紧张的影响，欧美多国通胀率高企、物价飙升，导致大众消费情绪受到明显抑制，市场购买力持续疲软，手机、平板电脑等终端品牌厂商遭遇创新瓶颈，长期处于去库存阶段，导致整个产业链需求承压，业绩增长乏力。根据市场调查机构 IDC 统计数据显示：2023 年第一季度，全球智能手机市场出货量约 2.686 亿台，同比下降 14.6%，全球平板电脑市场出货量约 3,070 万台，同比下降 19.1%；2023 年第二季度，全球智能手机市场出货量约 2.653 亿台，同比下降 7.8%，全球平板电脑市场出货量约 2,830 万台，同比下降 29.9%，终端消费市场整体依旧低迷。值得关注的是，尽管存量市场的需求相对饱和，但折叠屏手机、物联网、汽车装饰等高端增量市场尚未建立足够的库存，并在终端消费品与显示技术融合发展的推动下，表现出强劲的逆势增长态势。据市调机构 Counterpoint Research 统计数据显示：2023 年第一季度，全球折叠屏手机出货量为 250 万台，同比增长 64%；作为全球折叠屏手机市场的重要驱动力，中国市场折叠屏手机出货量高达 108 万台，同比增长 117%，成为智能手机行业中的高速增长市场。目前，在品牌降价促销、经济企稳等多重因素的推动下，品牌厂商的库存消纳已初显成效，消费潜力得到逐步释放，消费电子行业总体恢复发展向好。

从产业链格局来看，近年来，在国内市场需求强劲、人才梯队健全等优势驱动下，海外产能纷纷向大陆转移，加之国内厂商密集投放产能，我国触控模组、LCD/OLED 显示面板、MLCC 陶瓷电容器等光电产业的产能规模迅速扩大，自主核心技术和全球产业话语权也快速提升。但作为其核心原材料，我国光学级聚酯基膜的产能结构分化严重，常规品种产能过剩，同质化竞争激

烈，中高端系列基本为垄断性生产，长期依赖于日本（东丽、三菱、东洋纺）、韩国（SKC、科隆）等海外品牌进口，进而导致原材料成本上升，压缩产品的盈利空间。目前，在全球金融局势严峻和“经济内循环”的叠加效应下，为打破海外基础原材料的技术垄断，光电企业正积极寻找优质的国产配套供应商，以实现关键性原材料的本土化采购，为我国光学膜制造企业带来了弯道超车的机会，渠道和品牌的积累由量变进入质变阶段，核心原材料的国产化替代进程明显加快。

目前，公司的主导产品为增亮膜基膜、贴合膜基膜、OCA 离型膜基膜、ITO 高温保护基膜、MLCC 离型膜基膜、偏光片离保膜基膜、窗膜基膜、汽车装饰膜等，制造技术成熟、性能指标日趋稳定。近几年，公司主动融入消费电子、新型显示、通信网络等领域的配套化建设，先后投资建设“年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目”、“年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目”、“年产 25000 吨高端光学级聚酯基膜项目”等多条生产线，主要定位于制造 MLCC 离型膜基膜、高端抗蚀干膜基膜、偏光片离保膜基膜等产品，旨在完善光学膜板块的产业化布局，提升公司在中高端领域的综合配套能力。同时，公司还凭借自身技术储备和产业链一体化优势，投资建设“年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目”，主要定位于减粘膜、柔性面板功能胶带、OLED 制成保护膜等涂布产品，进一步向 OLED 柔性显示领域进行产业链延伸。

2023 年以来，面对消费市场需求下滑和同质化竞争加剧的风险，公司主动调整产品结构，依托技术创新成功布局汽车智能化、汽车装饰、通讯网络等新兴应用领域，MLCC 离型基膜、偏光片离保基膜、汽车装饰膜、哑光膜等差异化产品持续上量，叠加精益制造和品质管理的进一步提升，整体盈利能力环比有效提升。未来，随着新建产能的陆续释放，公司在光学膜产业链的产能规模将快速扩张，品种结构和产业链体系日趋完善，公司将加快整合市场优势资源，加大新产品的市场推广力度，构筑拳头产品的技术壁垒，巩固在国内市场的主导地位。

3、电子行业

公司应用于电子技术、微电子技术领域的主要产品为电子级树脂材料，是制造印制电路板（PCB）的上游核心材料。作为集成电路的硬件载体，印制电路板承载着连接电子元器件、电子设备数字及模拟信号传输等核心功能，被誉为“电子产品之母”。公司生产的电子级树脂材料具有高玻璃化转变温度、低介电常数、低介质损耗、低膨胀系数等特性，能够满足信号传输高频化、信息处理高速化的性能需求，是制作高性能覆铜板的三大主材之一，可广泛应用于新一代服务器、汽车电子、消费电子、通讯网络等诸多领域。

近年来，在“新基建”政策的引领下，我国通讯网络建设稳步推进，下游应用广度拓宽，与信息技术产业的融合加速，已全面融入各行各业，高效赋能实体经济的转型升级。与此同时，随着云计算、大数据、AI 人工智能等新一代信息技术的广泛应用，数据量呈指数级增长，对算力基础设施建设也提出了更高的要求。作为算力网络的基本载体和硬件根基，新一代服务器（AI 服务器、X86 服务器等）具备图形渲染和海量数据并行运算的优势，能够快速准确地处理大量数据，市场需求量保持高速增长。根据市调机构 IDC 统计数据：2022 年，我国 AI 服务器的市场规模达

67 亿美元，同比增长 24.0%，预计到 2027 年将达到 164 亿美元，复合年均增长率高达 16.1%。此外，随着终端消费市场的需求回暖，工业互联网、大数据中心等领域的新型基础设施建设提速，算力赋能效应将更加凸显，X86 服务器的市场需求将保持高景气度，预计 2022-2025 年的年复合增长率有望达到 8.8%。从产业特点上来看，为确保信息数据的安全性和可访问性，新一代服务器在满足灾难恢复系统、数据加密的同时，还需兼顾处理冗余存储阵列和动态电源路径，因此，必须配备能处理高 I/O（输入/输出）工作负载的高频高速覆铜板作为其运行载体，进而为上游的原材料供应链带来全新的增长动能。

值得关注的是，汽车电子行业正伴随着智能驾驶、新能源汽车的普及而快速演进。传统燃油汽车在车载显示多屏化、高级驾驶辅助系统的消费驱动下，电子设备渗透率大幅提升。而电子元器件及芯片在新能源汽车的动力系统、安全系统、通讯系统、娱乐系统中的用量远高于传统燃油汽车，正越来越得到年轻消费者的青睐，产销量和渗透率显著提升，为整车 PCB 配套及上游电子级树脂材料带来了充裕的增量空间。

从产业链格局来看，近年来，随着海外覆铜板及下游 PCB 产能纷纷向我国转移，国内厂商密集投放产能，我国基础覆铜板行业的产能规模迅速扩大，占全球产能 70%以上，已成为全球最大的覆铜板生产基地。但是，我国的产能结构分化严重，常规覆铜板产能严重过剩，同质化竞争激烈，而高性能覆铜板（HDI 板、IC 载板等）领域的技术壁垒较高，贸易逆差仍在持续攀升。为避免受到国际金融博弈和原材料价格的牵制，国内覆铜板企业正加快中高端领域的产能投放，积极寻找国内树脂供应商，联合开发高频高速、高耐热性、高导热性、高可靠性等高性能覆铜板的多元解决方案，保障通讯网络建设的安全稳定。

为抓住我国覆铜板行业的转型机遇，公司提前布局通讯网络、轨道交通、风电叶片、碳纤维复合材料等领域的项目培育，在成都设立了以开发高性能树脂材料为核心任务的东材研究院-艾蒙特成都新材料科技有限公司，自主研发出碳氢树脂、马来酰亚胺树脂、活性酯树脂、苯并噁嗪树脂、特种环氧树脂、特种酚醛树脂等电子级树脂材料，并与多家全球知名的覆铜板、风电机组厂家建立了稳定的供货关系。本报告期，公司在电子材料板块的新建产能大规模释放，“年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目”、“年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目”先后进入产能爬坡和下游认证阶段；“年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目”的下游验证工作进展顺利，多款电子级树脂材料快速上量，并在新一代服务器上得到广泛应用，有效对冲了通讯基站建设增速放缓的影响，助力电子材料板块的可持续发展。

未来，公司将不断拓展高性能树脂在电子材料、复合材料、绝缘材料、防腐涂料、橡胶轮胎等诸多领域的市场化应用，逐步完善电子材料板块的品种结构和产业链体系；同时进一步加大技术研发投入和引进高端技术人才，为我国新一代服务器、汽车电子、消费电子、轨道交通等领域的发展，提供关键性原材料的本土化保障。

4、环保阻燃行业

公司应用于环保阻燃行业的主要产品为环保阻燃共聚型聚酯树脂，是环保阻燃聚酯纤维及纺织品的上游基础原材料，具有耐水洗、加工性能优良、阻燃性能稳定、无卤环保等特殊性能，可广泛应用于地毯窗帘、汽车及轨道交通内装饰、消防军备、安全防护等功能性纺织领域。

据统计，全球每年因火灾死亡 6-7 万人，而火灾造成人员伤亡的最主要原因并非火源，而是周边材料在燃烧中释放的大量烟雾和毒气。作为全球产量最高、用途最广的合成材料，聚酯纤维具有抗皱性、高强度、弹性恢复能力强等性能优势，但其极限氧指数只有 20%-22%，在燃烧过程中常常伴随着熔体滴落现象和浓重的烟雾，是火灾中引燃、蔓延和致人烫伤的直接祸因。因此，如何减少纺织品燃烧危险性及燃烧时有毒气体的释放，保障人类的生命财产安全，已成为全球纺织品研究的重要课题。近年来，随着人类环保、安全、健康意识不断增强，欧美国家在功能性纺织领域的安全法规日益完善，海外市场对环保阻燃、抗菌阻燃聚酯纤维及纺织品的市场需求快速增长。为攻坚中高端的阻燃纺织领域，公司自主研发出阳离子可染阻燃聚酯、耐热阻燃聚酯、阻燃抗熔滴聚酯等系列产品，可满足欧盟 RoHS 指令/REACH 法规的环保要求，终端产品出口比重较大。

根据中国纺织工业联合会发布的《纺织行业“十四五”发展纲要》，提出按照“创新驱动的科技产业、文化引领的时尚产业、责任导向的绿色产业”发展方向，持续深化纺织行业结构调整与转型升级，这预示着在十四五期间，“结构调整”、“科技创新”、“绿色发展”将构成我国纺织行业发展的主旋律，而多元化的市场需求将不断拓宽功能性聚酯纤维的应用领域，特别是医疗卫生、大众消费领域对抗菌、吸排和空气净化等功能性聚酯的市场需求尤为突出。

为提前布局健康纺织品领域，公司在四川成都设立成都葛伦森健康科技有限公司，正式推出“葛伦森”功能性民用品牌，自主研发的抗菌阻燃聚酯、抗菌吸排聚酯、抗菌去甲醛聚酯等健康类多功能集成聚酯树脂，目前已在医疗卫生、日用家纺等民用领域实现小批量应用。未来，公司将加大市场开拓力度，积极整合市场优势资源，努力将“葛伦森”品牌产品推广到更多功能性民用纺织领域，积极推动安全健康纺织产业的绿色转型。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术创新平台优势

公司是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业、全国企事业知识产权第一批优势培育企业；拥有国家绝缘材料工程技术研究中心、国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、发电与输变电设备绝缘材料开发与应用国家地方联合工程研究中心等创新平台，平台建设方面在行业内首屈一指。公司与清华大学、四川大学、电子科技大学、西南科技大学、中国科学院过程工程研究所、中国科学院成都有机化学研究所等国内知名高校和科研院所积极开展产学研联合研发和科研平台共建工作。

公司子公司东方绝缘、江苏东材、山东胜通的技术中心分别被认定为“四川省企业技术中心”、“江苏省企业技术中心”、“山东省企业技术中心”。子公司江苏东材获批为中国工业和信息化部第三批国家级专精特新“小巨人”企业，子公司山东胜通、河南华佳获批为中国工业和信息化部第四批国家级专精特新“小巨人”企业，子公司山东艾蒙特获批为山东省工业和信息化厅第五批省级专精特新“小巨人”企业。2023 年上半年，公司被评为四川省工业质量标杆企业、绵阳市十大创新企业。目前，公司在成都天府新区建设的“成都研发基地”已投入运行，将有助于吸引高端技术人才和前沿创新技术的研发，进而有效推动公司的技术创新平台升级。

（二）技术创新能力优势

公司一贯重视技术创新和产品研发，明确技术创新的核心定位，并建立了核心技术人员在企业、高校及科研院所之间的人才交流机制，不断提升研发能力和品牌竞争力。集团技术中心认真贯彻公司发展战略，紧抓新产品研制、项目申报及市场推广等工作，加快推进三新（新客户开发、新产品推广、新领域拓展）项目开发，为后续新增产能的消化提供保障。2023 年上半年，公司及下属子公司申报的 2 项省级科技重大专项项目、2 项市级科技计划项目通过验收；3 项省级工业发展专项资金项目、2 项省级制造强省试点专项资金项目获批立项。子公司江苏东材、山东胜通承担的“光学透明胶（OCA）离型膜基膜”项目荣获中国轻工业联合会科学技术进步二等奖，子公司东方绝缘生产的“电工用聚酯薄膜”荣获中国工业和信息化部、中国工业联合会联合颁发的“制造业单项冠军产品”证书。

2023 年上半年，公司及下属子公司共申请专利 38 项，获得授权专利 17 项。截止 2023 年 6 月 30 日，公司及下属子公司累计申请专利 473 项、已获授权有效专利 281 项，其中包含发明专利 177 项，实用新型专利 90 项，外观设计专利 14 项，为公司的产业化转型升级提供了有力的技术支撑。

（三）制造技术优势

公司拥有三十余套从法国、日本、德国、韩国等国家引进的大型联动生产线和数控分切设备，并结合公司多年积累的制造经验对进口生产线进行消化、吸收和再创新，积极探索智能化制造模式，优化生产工艺流程，持续提升核心设备的交付能力，制造水平处于国内领先地位。

2023 年上半年，公司顺利完成“年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目”、“年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目”、“特种功能聚酯薄膜项目”等多个产业化项目的试生产工作，新增产能如期释放，为公司的高质量发展打造了全新的“动力引擎”。同时，各基地公司围绕精益化制造进一步推动产品升级，积极开展以节能降耗、提质降本为目标的设备更新和技术改造，并加强对生产现场、制造工序的过程管控，为产品交付和项目达产提供了稳定的保障。

（四）质量及标准优势

公司坚持“忽视质量就是砸自己的饭碗”的质量理念，先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO10012 测量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、ISO50001 能源管理体系认证、GB/T29490 知识产权管理体系认证、GRS 全球回收标准

认证，车用材料通过 IATF16949 质量管理体系认证，检测中心通过国家 CNAS 实验室认可。公司主要产品已通过美国 UL 认证、德国 TUV 认证，符合欧盟 RoHS、REACH 环保要求，被四川省认定为第一批“四川省技术标准创制中心”、“四川省 AAAA 级标准化良好行为企业”。

公司从产品设计开发、原材料采购、生产制造、市场销售到售后服务的全过程，均严格按照国家标准和行业标准进行各环节的质量管控，以确保产品性能的稳定性，在行业内拥有良好的质量口碑和品牌形象。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，面对严峻的国际金融环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，我国各地区认真贯彻落实党中央、国务院的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，精准实施宏观政策，全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，加大宏观调控力度，有效应对不确定因素的冲击，经济社会全面恢复常态化运行。根据国家统计局数据显示：2023 年上半年度，国内生产总值约 593,034 亿元，较上年同期同比增长 5.5%；其中，第一季度同比增长 4.5%，第二季度同比增长 6.3%，生产需求企稳回升，经济运行呈现稳中加固、稳定向好的态势。

就化工新材料行业来看，受全球经济下行和通胀率高企的影响，大众消费情绪受到明显抑制，市场购买力持续疲软，终端品牌厂商迫于降价与滞销的双重压力，加强存货管理的内部控制和风险防范，导致光电显示、消费电子等产业链的业绩整体承压。与此同时，在我国“双碳目标、新基建”的政策推动下，能源结构转型和电力体制改革的进程加快，新能源产业（光伏、风电）、特高压建设等行业正迎来新一轮的市场化建设高峰。除此之外，受益于通信网络、新能源汽车等新兴产业的高质量发展，国内供应商的采购成本和区域配套优势逐渐凸显，核心原材料的国产化替代进程明显加速，为公司新业务发展带来了难得的市场机遇。根据国家统计局数据显示：2023 年上半年，我国高技术制造业保持快速发展，高技术制造业投资同比增长 11.8%，增速高于固定资产投资 8.0 个百分点，已成为推动经济结构转型升级的重要驱动力。从细分行业来看，太阳能电池、风力发电机组、充电桩的产量同比分别增长 54.5%、48.1%、53.1%，能源结构转型成效显著。

本报告期，公司紧密围绕董事会年初制定的“创新引领担使命，项目达产添动力，效率提升助发展”总体工作方针，积极应对部分产品市场需求下降、同质化竞争加剧而带来的严峻挑战，持续推进产品结构调整，积极抢抓项目建设进度，推动提质降本增效，严控各项期间费用支出，整体盈利能力同比有所下滑、但环比明显改善。2023 年上半年度，公司实现营业收入 18.29 亿元，同比下降 0.31%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.20 亿元，同比下降 15.97%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 1.20 亿元，同比下降 32.39%；实现基本每股收益 0.24 元，同比下降 17.24%。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,828,927,476.27	1,834,667,965.71	-0.31
营业成本	1,460,350,103.74	1,409,690,586.23	3.59
销售费用	25,971,117.43	25,910,779.62	0.23
管理费用	58,137,122.51	63,150,453.34	-7.94
财务费用	26,932,871.87	13,302,462.02	102.47
研发费用	110,071,313.80	88,837,917.91	23.90
经营活动产生的现金流量净额	-167,983,060.83	-45,736,164.77	-267.29
投资活动产生的现金流量净额	-331,842,411.55	-390,191,933.71	14.95
筹资活动产生的现金流量净额	143,031,182.20	661,476,024.58	-78.38

营业收入变动原因说明：本报告期营业收入与上年同期保持稳定。

营业成本变动原因说明：本报告期新建产线转固，折旧费用及人工费用上涨。

销售费用变动原因说明：本报告期销售费用与上年同期保持稳定。

管理费用变动原因说明：本报告期公司精简管理层级、优化管理机构，有效提升运营效率。

财务费用变动原因说明：本报告期期初融资规模较高，可转债利息计提和银行利息支出增加。

研发费用变动原因说明：本报告期研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期销售回款中票据占比略升，且收到的票据直接用于在建项目背书支付增多，导致材料采购支付增加，现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期在建项目支出大量用票据支付，现金支付工程款占比下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期银行借款净增加额减少。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	387,921,200.66	4.00	147,813,561.83	1.63	162.44	本报告期票据回款增加
其他应收款	61,640,393.19	0.63	25,343,441.25	0.28	143.22	本报告期资产处置尚有部分转让款未收回
长期待摊费用	1,767,857.85	0.02	3,599,003.09	0.04	-50.88	本报告期待摊销的费用减少
应付票据	386,566,475.91	3.98	207,968,954.19	2.30	85.88	本报告期材料采购票据支付方式增加
应付账款	592,006,044.96	6.10	390,630,534.28	4.31	51.55	本报告期材料采购、工程投入增加
预收款项			7,000,000.00	0.08	-100.00	本报告期确认资产处置收益，原预收账款结转
应付职工薪酬	24,224,801.27	0.25	51,332,663.92	0.57	-52.81	本报告期支付上年末计提的年终绩效
应交税费	33,693,160.75	0.35	21,932,847.23	0.24	53.62	本报告期资产处置所得税尚未缴纳
其他流动负债	216,445,506.66	2.23	389,397,712.39	4.30	-44.42	本报告期已背书票据中不满足终止确认条件的票据类型减少
长期借款	826,801,637.05	8.52	513,536,878.08	5.67	61.00	本报告期银行借款增加
租赁负债	4,039,323.19	0.04	2,990,782.56	0.03	35.06	本报告期尚未支付的房屋租赁款增加
长期应付款	13,749,533.33	0.14			100.00	本报告期增加售后回租业务

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 22,670,102.37（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.23%。

①本公司下属子公司东方绝缘于 2016 年 7 月 27 日与 IDI Fabrication, Inc. 以及 Thomas Koltay 签订三方投资协议，协议约定 IDI FABRICATION EMT GmbH 注册资本由 35,000.00 欧元增加至 630,000.00 欧元，其中：东方绝缘认购 250,740.00 欧元，持有 IDI FABRICATION EMT GmbH 39.80% 股权，享有 1 个董事席位。该联营企业 2019 年 12 月 31 日净资产为 -94,196.58 欧元，2020 年 5 月企业股东决定同比例增资，东方绝缘以债转股方式增资 174,485.64 欧元。2023 年 6 月末按持股比例计算享有净资产折合人民币 2,670,102.37 元。

②2023 年 2 月 27 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟增资入股 Chemax Co., Ltd 的议案》。为进一步深化公司与韩国 Chemax 的战略合作关系，公司与 KIM SUNG JU、KIM DONG JAE、韩国 Chemax 共同签署《投资协议》，公司以自有资金 2,000 万元人民币增资入股韩国 Chemax，认购其增发股份 6,000 股，占其增资后总股本的 9.09%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已向韩国 Chemax 支付增资款，股权变更登记手续正在办理之中。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见财务报告“第十节：七、合并财务报表项目注释第 81 项所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
成都东凯芯半导体材料有限公司	详见注释	否	新设	5,500	75.34%	是	不适用	自有资金	韩国 Chemax 种亿化学	不适用	已办理工商登记手续	不适用	不适用	否	2023年2月28日	www.sse.com.cn
Chemax Co.,Ltd	详见注释	否	增资	2,000	9.09%	否	长期股权投资	自有资金	KIM SUNG JU KIM DONG JAE	不适用	已支付增资款	不适用	不适用	否	2023年2月28日	www.sse.com.cn
合计	/	/	/	7,500	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

注：以上表格中的投资金额为公司认缴金额。

①2023年2月27日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟对外投资设立合资公司的议案》。为积极布局先进光刻胶材料领域，公司与韩国 Chemax、种亿化学共同设立成都东凯芯半导体材料有限公司（以下简称“成都东凯芯”或“合资公司”），重点开展高端光刻胶材料的合成与纯化业务。合资公司的注册资本为人民币7,300万元，其中：公司认缴出资5,500万元，持有合资公司75.34%的股权；韩国 Chemax 认缴出资1,000万元，持有合资公司13.70%的股权；种亿化学认缴出资800万元，持有合资公司10.96%的股权。

经成都市市场监督管理局核准，成都东凯芯已办理完毕工商登记手续，成立日期为2023年5月8日。

成都东凯芯的主要业务为：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；企业管理咨询；新材料技术研发；新材料技术推广服务；电子专用材料研发；电子专用材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料销售；工程塑料及合成树脂销售；货物进出口；技术进出口。

②2023 年 2 月 27 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟增资入股 Chemax Co., Ltd 的议案》。为进一步深化公司与韩国 Chemax 的战略合作关系，公司与 KIM SUNG JU、KIM DONG JAE、韩国 Chemax 共同签署《投资协议》，公司以自有资金 2,000 万元人民币增资入股韩国 Chemax，认购其增发股份 6,000 股，占其增资后总股本的 9.09%。

本次增资涉及跨境投资，需通过双方所在国家相关监管部门的审查，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已向韩国 Chemax 支付增资款，股权变更登记手续正在办理之中。

韩国 Chemax 的主要业务为：从事半导体、电磁场、显示器等工业领域中所需材料的生产及销售业务、咨询业务等。

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	588,399,093.19	780,019.96			1,623,000,000.00	1,508,500,000.00	1,876,977.30	705,556,090.45
应收款项融资	147,813,561.83						240,107,638.83	387,921,200.66
合计	736,212,655.02	780,019.96			1,623,000,000.00	1,508,500,000.00	241,984,616.13	1,093,477,291.11

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2019 年 4 月 25 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于子公司部分土地、房屋征收事项的议案》；2019 年 5 月 17 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了前述议案。因危旧房棚户区改造项目建设需求，绵阳市游仙区人民政府征收公司全资子公司东方绝缘漆和控股子公司东方绝缘位于绵阳市游仙区东兴路 6 号的部分土地、房屋及附属设施，被征收土地面积约 80.79 亩，补偿总金额为 7,596.76 万元。

2023 年 6 月 29 日，公司全资子公司东方绝缘漆收到土地补偿款 2,400.00 万元，控股子公司东方绝缘收到土地补偿款 700.00 万元。截至 2023 年 6 月 29 日，东方绝缘漆已累计收到土地补偿款 2,400.00 万元，东方绝缘已累计收到土地补偿款 1,400.00 万元，合计收到土地补偿款 3,800.00 万元，尚有 3,796.76 万元土地补偿款暂未收到。

公司将根据《征收补偿协议》的相关约定，配合办理产权移交手续，并积极跟进后续土地补偿款的到位情况。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

控股/参股公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川东方绝缘材料股份有限公司	化工行业	电工绝缘材料 新能源材料	24,577.37	224,036.87	138,406.49	68,218.67	10,880.24
四川东材新材料有限责任公司	化工行业	电工绝缘材料 新能源材料 环保阻燃材料 电子材料	30,000.00	169,883.57	44,413.73	53,865.32	5,721.41
江苏东材新材料有限责任公司	化工行业	光学膜材料 电子材料	58,500.00	298,868.94	70,985.47	86,181.45	5,597.71
山东胜通光学材料科技有限公司	化工行业	光学膜材料	48,500.00	81,102.49	75,838.53	18,340.60	-1,194.59
山东艾蒙特新材料有限公司	化工行业	电子材料 新能源材料	36,000.00	135,587.70	34,259.81	28,228.22	-2,501.79

1、四川东方绝缘材料股份有限公司的经营情况

本报告期，控股子公司东方绝缘实现营业收入 68,218.67 万元，同比增长 4.65%；实现净利润 10,880.24 万元，同比下降 30.03%。随着特种功能聚酯薄膜产业化项目的投产，新建产能陆续释放，东方绝缘的整体营收规模有所提升。但 2023 年第二季度，受硅片价格断崖式下跌的影响，光伏组件厂商的观望情绪较浓，纷纷加强库存控制和风险管控，导致太阳能电池背板基膜的订单短

期承压，加之新建生产线在设备磨合期的单耗偏高、能源折旧人力成本上升、上年同期资产处置收益较高等因素，净利润有所下滑。目前，光伏下游市场需求已逐渐恢复，新建产线运行稳定，整体盈利能力有望回升。

2、四川东材新材料有限责任公司的经营情况

本报告期，全资子公司东材新材实现营业收入 53,865.32 万元，实现净利润 5,721.41 万元。受益于国内通讯网络建设的大规模开启和新能源驱动电机领域的需求旺盛，东材新材以电工绝缘材料为基础，充分发挥自身技术积累和产业配套优势，跟随战略客户积极拓展新领域，新能源驱动电机用复合材料、新一代服务器用高频高速树脂等产品持续上量，快速占据增量市场，已成为东材新材的两大业绩支撑点。

3、江苏东材新材料有限责任公司的经营情况

本报告期，全资子公司江苏东材实现营业收入 86,181.45 万元，同比下降 6.98%；实现净利润 5,597.71 万元，同比增长 14.87%。面对消费市场需求下滑和同质化竞争加剧的风险，江苏东材主动调整产品结构，依托技术创新成功布局汽车智能化、汽车装饰、通信网络等新兴应用领域，MLCC 离型基膜、偏光片离保基膜、汽车装饰膜、哑光膜等差异化产品持续上量，叠加精益制造和品质管理的进一步提升，整体盈利能力得到有效提升。

4、山东胜通光学材料科技有限公司的经营情况

本报告期，全资子公司山东胜通实现营业收入 18,340.60 万元，同比下降 21.12%；实现净利润-1,194.59 万元，同比下降 348.64%。受消费市场需求下滑、同质化竞争加剧等不利因素的影响，终端品牌厂商迫于降价与滞销的双重压力，持续加强库存控制和风险管控，导致常规产品的下游需求低迷且价格承压，设备开工率偏低，主要经营指标同比大幅下滑。自第 2 季度以来，山东胜通积极布局中高端的应用领域，加快新产品的研发投入和市场拓展力度，主动调整产品结构，整体盈利能力正在持续改善中。

5、山东艾蒙特新材料有限公司的经营情况

本报告期，控股子公司山东艾蒙特实现营业收入 28,228.22 万元，实现净利润-2,501.79 万元。山东艾蒙特的新建产业化项目尚处于产能爬坡和下游认证阶段，设备磨合期的单耗和制造费用较高，且其全资子公司山东东润的新建产业化项目正处于投料试车阶段，能源折旧人力成本持续上升，规模效应尚未显现。目前，山东艾蒙特正在加强技术、制造和市场部门的联合攻关，加快推进新产品的下游验证工作，努力提升产品的性能稳定性和市场竞争力。

(七)公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

详见第十节 财务报告 九、“在其他主体中的权益”中“1、在子公司中的权益”相关内容”。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、外部经济环境与市场风险

当前，全球金融博弈和动荡局势加剧，俄乌冲突持续升级，国际市场的不确定因素有所增加。公司所处的行业属于完全竞争市场，随着海外制造企业向大陆转移，国内竞争对手密集投放产能，技术水平迭代升级，同质化竞争逐年加剧。

针对上述风险，公司将坚持差异化产品策略，依靠不断积累的技术储备、品牌优势及客户资源，提升关键产线综合效率，构筑拳头产品技术壁垒，巩固提升企业的行业优势地位；同时，公司将加大研发技术投入，严控期间费用支出，持续优化品种结构，以应对日益激烈的市场竞争态势。

2、产能利用不足的风险

随着投资项目、募投项目的陆续投产，公司的产能规模迅速扩大，新增产能否达产并实现预期收益，很大程度上取决于下游市场需求波动、产品研发进度和客户端认证情况。如果市场需求不及预期，或者研发、销售部门的配套能力不足，都可能导致新增产能开工不足，新增的固定资产折旧、能源人工成本将严重影响公司的整体盈利水平。

针对上述风险，公司将加快推进三新（新客户开发、新产品推广、新领域拓展）项目开发，加大新产品的技术投入和市场推广力度，为新增产能的消化做好充分准备；并依托技术创新、精益制造和品质管理，持续优化产品结构，提升产品的综合竞争力。

3、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为聚酯切片、聚丙烯切片、PTA 等大宗化工材料，原材料成本占产品总成本的比例较高，其采购价格与国际原油价格密切相关。受全球宏观经济形势和石油价格波动的影响，公司主要原材料价格存在较大的波动性，进而影响公司经营业绩的稳定性。

针对上述风险，公司主要采取“以产定购”的采购模式，可较好地实现产供销环节的联动。公司密切关注原材料的价格动向，与供应商、销售部门保持有效沟通，在保证正常生产的前提下，合理规划原材料的库存储备，价格上涨时适度备货，价格下跌时分单采购，有效降低原材料价格波动所带来的经营风险。

4、人才流失和人力成本上升的风险

随着市场经济快速发展，经营管理人才、专业技术人才、高技能操作人才相对紧缺，尤其是市场营销和技术研发领域的高素质人才，其市场需求和工资薪酬呈逐年快速上升趋势。在激烈的人才市场竞争下，公司对高素质人才的需求日益迫切，且无法杜绝核心人才流失的风险。

针对上述风险，公司陆续推出两期限制性股票激励计划，建立起企业与经营管理层、核心技术（业务）人员的利益共享机制，并在成都天府新区建成“成都研发基地”，加大“双一流”院校的招聘力度，旨在吸引高端技术人才和研发前沿创新技术；同时，公司积极开展管理技能、内

控治理、业务实操等方面的专项培训和技能竞赛，营造良性竞争氛围，提升员工综合素养，健全人才梯队建设，为公司的跨越式发展提供人才保障。

5、安全生产和环保风险

化工行业容易产生环境污染，一直是国家安全、环保的重点管控领域。公司在生产过程中需要使用易燃、易爆、有毒物质，若员工操作不当或设备老化失修，可能导致严重安全事故。近年来，随着中央环保督查力度持续加大，行业治理整顿进入常态化，公司所面临的安全生产、职业健康、节能减排、污染整治等方面的监管风险居高不下。

针对上述风险，公司自愿采用 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系，以“精益制造、预防污染、安全健康、持续发展”的综合方针为指导思想，高度重视环境保护工作，加大安全环保设施投入，健全固定资产日常运维的档案；强化设备能源管控，杜绝设备安全隐患，提升三废处理能力，积极贯彻落实绿色发展理念。

6、汇率波动风险

近年来，国际金融局势动荡，主要发达经济体央行快速加息，导致全球外汇市场波动加剧。人民币在全球主要货币中表现相对稳健，基本呈现双向波动、弹性增强的特征，在合理均衡水平上保持基本稳定。但公司在采购原材料、购置生产设备、产品销售等业务环节，均涉及进出口贸易，仍面临一定的汇兑风险。

针对上述风险，公司基于经营需求和外汇风险敞口情况，综合采取多种措施应对汇率波动风险：通过动态调整债务结构、配比应收应付款项流量等方式，优先采用自然对冲减缓汇兑风险，并在签署外贸合同时，一并附加“货币保值”、“汇兑风险共担”等风控条款，有效规避汇兑损失，防范汇率波动风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	详见股东大会情况说明

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 19 日召开了东材科技 2022 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《2022 年度独立董事述职报告》、《关于公司 2022 年度财务决算的报告》、《关于公司 2022 年度利润分配的预案》、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易情况预计的议案》、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司 2023 年度开展票据池业务的议案》、《关于公司 2023 年度为子公司提供担保的议案》、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》、《关于为公司及董事、监事、高级管理人员购买责任险的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬确认及 2023 年度薪酬方案的议案》、《关于变更注册资本及修改<公司章程>的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2022 年 4 月 18 日，公司召开了东材科技第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》等议案。</p> <p>公司独立董事就 2022 年限制性股票激励计划是否有利于公司的持续发展及是</p>	<p>临时公告 2022-026 号</p>

<p>否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。</p>	
<p>2022 年 4 月 18 日，公司召开了东材科技第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单〉的议案》等议案。</p> <p>公司监事会对 2022 年限制性股票激励计划的相关事项进行核实并出具了核查意见。</p>	<p>临时公告 2022-027 号</p>
<p>2022 年 4 月 25 日至 2022 年 5 月 15 日，公司对 2022 年限制性股票激励计划拟激励对象的姓名和职务通过内部 OA 系统进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到与 2022 年限制性股票激励计划的拟激励对象有关的任何异议。监事会结合公示情况对 2022 年限制性股票激励计划的拟激励对象名单进行了核查，并出具了相关核查意见。</p>	<p>临时公告 2022-035 号</p>
<p>2022 年 5 月 20 日，公司召开东材科技 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单〉的议案》等议案。</p> <p>2022 年限制性股票激励计划获得股东大会审议批准，并授权董事会确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。</p>	<p>临时公告 2022-036 号</p>
<p>根据法律法规的规定，公司通过中国结算上海分公司对内幕信息知情人在 2022 年限制性股票激励计划的首次公开披露前 6 个月内（即：2021 年 10 月 18 日至 2022 年 4 月 18 日）买卖公司股票的情况进行自查，并出具了《内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。</p>	<p>临时公告 2022-037 号</p>
<p>2022 年 6 月 15 日，公司召开第五届董事会第二十五次会议与第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量和授予价格的议案》、《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。</p> <p>公司独立董事对上述议案发表独立意见，同意公司对 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量和授予价格的调整事宜并同意以 2022 年 6 月 15 日为首次授予日，向符合条件的 271 名激励对象授予 2,809.50 万股限制性股票，首次授予价格为 5.98 元/股。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表核查意见。</p>	<p>临时公告 2022-042 号 临时公告 2022-043 号 临时公告 2022-044 号 临时公告 2022-045 号</p>
<p>2022 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象全部完成缴款后，致同所于 2022 年 6 月 20 日出具《验资报告》，审验了公司 2022 年限制性股票激励计划认购资金的实收情况。经公司与上交所和中证登上海分公司确认，2022 年限制性股票激励计划首次授予的 2,809.50 万股的限制性股票将由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股，股份来源于公司在二级市场上回购的本公司 A 股普通股股票</p>	<p>临时公告 2022-052 号</p>

以及公司向激励对象定向发行的本公司 A 股普通股股票。	
2022 年 7 月 8 日，公司完成了《2022 年限制性股票激励计划（草案）》首次授予限制性股票的登记工作。	临时公告 2022-053 号
2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。本次授予登记情况与经公司 2021 年年度股东大会审议通过的《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及摘要规定的内容一致，预留授予日为 2023 年 5 月 4 日，预留授予数量为 119.50 万股，预留授予人数为 24 人。 公司独立董事对该议案发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。	临时公告 2023-031 号 临时公告 2023-032 号 临时公告 2023-037 号
2023 年 5 月 15 日，公司完成了《2022 年限制性股票激励计划（草案）》预留授予限制性股票的登记工作。	临时公告 2023-042 号
2023 年 7 月 10 日，公司召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，其中，《关于回购注销部分限制性股票的议案》尚需提交公司股东大会审议批准。 公司独立董事对前述议案发表了独立意见，同意调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予限制性股票回购价格、回购注销部分限制性股票和 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的事项。	临时公告 2023-055 号 临时公告 2023-056 号 临时公告 2023-057 号 临时公告 2023-058 号 临时公告 2023-059 号
2023 年 7 月 18 日，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的限制性股票办理完成解除限售手续并上市流通。2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的激励对象共 267 名，可解除限售的限制性股票数量合计 835.65 万股，占变动前公司股本总额 917,714,610 股的 0.91%。	临时公告 2023-060 号

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

1、2022 年第一次股权激励计划

激励方式：限制性股票

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司以授予日市价为基础，对限制性股票的公允价值进行计量。
------	--

参数名称	限制性股票单位成本=授予日收盘价-授予价格。2022 年限制性股票激励计划首次授予日为 2022 年 6 月 15 日。（1）授予价格：5.98 元/股；（2）授予日收盘价：13.00 元/股。					
计量结果	2022-2025 年限制性股票成本摊销情况见下表：					
	首次授予的限制性股票数量 (万股)	需摊销的总费用 (万元)	2022 年 (万元)	2023 年 (万元)	2024 年 (万元)	2025 年 (万元)
	2,809.50	19,427.66	5,968.75	8,283.53	3,977.41	1,197.97
注：限制性股票成本除与授予日、授予价格和授予数量相关，还与实际生效和失效的权益数量有关，上述对公司经营成果的影响最终结果以会计师事务所出具的年度审计报告为准。						

2、2022 年第二次股权激励计划

激励方式：限制性股票

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司以授予日市价为基础，对限制性股票的公允价值进行计量。					
参数名称	限制性股票单位成本=授予日收盘价-授予价格。2022 年限制性股票激励计划预留授予日为 2023 年 5 月 4 日。（1）授予价格：5.98 元/股；（2）授予日收盘价：12.46 元/股。					
计量结果	2023-2025 年限制性股票成本摊销情况见下表：					
	预留授予的限制性股票数量 (万股)	需摊销的总费用 (万元)	2023 年 (万元)	2024 年 (万元)	2025 年 (万元)	
	119.50	838.89	404.37	358.21	76.31	
注：限制性股票成本除与授予日、授予价格和授予数量相关，还与实际生效和失效的权益数量有关，上述对公司经营成果的影响最终结果以会计师事务所出具的年度审计报告为准。						

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

2023 年度，公司董事会薪酬与考核委员会按照“按劳分配、兼顾公平、激励与约束并重”的基本原则，综合考虑岗位级别、业绩贡献、职责风险等因素，制定了《2023 年度董事、高级管理人员薪酬考核管理办法》，具体如下：

1、制定原则：公司坚持贯彻“按劳分配、兼顾公平、激励与约束并重”的基本原则，按岗位级别、业绩贡献、职责风险等因素确定绩效激励方案，以确保其与公司战略发展规划相融合，保持一定的吸引力和市场竞争力，促进公司可持续、快速、健康发展。

2、管理机构：由公司董事会薪酬与考核委员会负责制定，并定期对执行情况进行检查、监督；董事会薪酬与考核委员会对公司董事会负责。

3、适用对象：董事长、总经理、副总经理、董事会秘书，共计 7 人（以下简称“激励团队”）。

4、适用期限：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

5、薪酬考核管理办法

（1）固定薪资总额：344 万元人民币（激励团队总额），固定薪资按公司与激励团队成员签订的《劳动合同》执行，按月发放。

（2）激励提成考核方案

为鼓励激励团队挑战和创造更高的经济效益，公司以 2023 年度实现的净利润（剔除本年度股权激励计划所涉及的股份支付费用及资产处置收益的影响）为基数，对激励团队实施阶梯式的激励方案，具体如下：

净利润考核区间（亿元）	激励提成总额
净利润 < 3.00	0
3.00 ≤ 净利润 < 4.68	不超过 850 万元
4.68 ≤ 净利润 < 4.92	不超过 1,250 万元
4.92 ≤ 净利润 < 5.16	不超过 2,100 万元
净利润 ≥ 5.16	2,100 万元 + 净利润超过 5.16 亿的部分 * 提成比例 (提成比例不高于 10%)

基于上述激励方案，由董事会薪酬与考核委员会制定董事、高级管理人员个人的激励标准和考核办法。

（3）激励提成发放：根据董事会薪酬与考核委员会制定的个人激励标准和考核办法，核算、分配个人激励提成金额，激励提成金额自当年起分 3 年发放，具体发放比例以公司当年的薪酬考核方案为准。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司自愿采用 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系，以“精益制造、预防污染、安全健康、持续发展”的综合方针为指导思想，高度重视环境保护工作，推行清洁化生产，积极承担社会责任。

(1) 2023 年度, 公司全资子公司东材新材被四川省绵阳市生态环境局列为重点排污单位(废气、土壤), 详见《绵阳市 2023 年环境监管重点单位名录》, 现将其日常排污信息说明如下:

①主要污染物及特征污染物、排放方式、排放口个数及执行标准

公司名称	污染物排放类型	厂区	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口个数	排放口分布情况	排放限制	执行污染物排放标准
四川东材新材料有限责任公司	废水	东材新材厂区	COD/氨氮/悬浮物/pH/苯乙烯/甲醛/甲苯/苯酚/可吸附有机氯化物/环氧氯丙烷	连续	1	厂区内	COD≤100mg/L 氨氮≤15mg/L 悬浮物≤70mg/L pH6-9 苯乙烯≤0.2mg/L 甲醛≤2.0mg/L 甲苯≤0.1mg/L 苯酚≤0.5mg/L 可吸附有机卤化物≤5.0mg/L 环氧氯丙烷≤0.02mg/L	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015) 《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
			颗粒物/二氧化硫/氮氧化物/非甲烷总烃/挥发性有机物/甲苯/甲醛/酚类/氯化氢/苯乙烯/二噁英类	连续	1	厂区内	颗粒物≤20mg/m ³ 二氧化硫≤50mg/m ³ 氮氧化物≤100mg/m ³ 非甲烷总烃≤60mg/m ³ 挥发性有机物≤60mg/m ³ 甲苯≤8mg/m ³ 甲醛≤5mg/m ³ 酚类≤15mg/m ³ 氯化氢≤100mg/m ³ 苯乙烯≤20mg/m ³ 二噁英类≤0.1ngTEQ/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015) 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017)
	废气	东材新材厂区	颗粒物/二氧化硫/氮氧化物/林格曼黑度	连续	4	厂区内	颗粒物≤20mg/m ³ 二氧化硫≤50mg/m ³ 氮氧化物≤150mg/m ³ 林格曼黑度≤1级	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
			挥发性有机物/甲苯	连续	2	厂区内	挥发性有机物≤60mg/m ³ 甲苯≤40mg/m ³	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017) 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
			颗粒物	间歇	3	厂区内	≤120mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
			颗粒物	间歇	1	厂区内	≤20mg/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)
			挥发性有机物/颗粒物/二氧化硫/氮氧化物/甲苯/丙酮/乙酸乙酯	连续	1	厂区内	挥发性有机物≤60mg/m ³ 颗粒物≤120mg/m ³ 二氧化硫≤550mg/m ³ 氮氧化物≤240mg/m ³ 甲苯≤40mg/m ³ 丙酮≤40mg/m ³ 乙酸乙酯≤40mg/m ³	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017) 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)

挥发性有机物/非甲烷总烃/颗粒物/二氧化硫/氮氧化物/甲苯/甲醛/酚类	连续	1	厂区内	挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 非甲烷总烃 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 甲苯 $\leq 8\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醛 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 酚类 $\leq 15\text{mg}/\text{m}^3$	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》 (DB51/2377-2017) 《合成树脂工业污染物排放标准》 (GB31572-2015)
非甲烷总烃/挥发性有机物/苯乙烯/颗粒物	间歇	1	厂区内	非甲烷总烃 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 苯乙烯 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》 (DB51/2377-2017) 《合成树脂工业污染物排放标准》 (GB31572-2015)
非甲烷总烃/硫化氢/氨(氨气)	连续	1	厂区内	非甲烷总烃 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ 硫化氢 $\leq 0.33\text{kg}/\text{h}$ 氨(氨气) $\leq 4.9\text{kg}/\text{h}$ 臭气浓度 ≤ 2000	恶臭污染物排放标准 (GB14554-93) 《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)
挥发性有机物/二甲苯/颗粒物	间歇	1	厂区内	挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 二甲苯 $\leq 15\text{mg}/\text{m}^3$ 颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》 (DB51/2377-2017) 《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)
挥发性有机物	连续	2	厂区内	$\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》 (DB51/2377-2017)
挥发性有机物/非甲烷总烃	连续	1	厂区内	挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 非甲烷总烃 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》 (DB51/2377-2017)
挥发性有机物/氮氧化物/二氧化硫/乙酸乙酯/甲醇/二甲苯/颗粒物/2-丁酮/甲苯	连续	1	厂区内	挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 氮氧化物 $\leq 240\text{mg}/\text{m}^3$ 二氧化硫 $\leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ 乙酸乙酯 $\leq 40\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醇 $\leq 190\text{mg}/\text{m}^3$ 二甲苯 $\leq 12\text{mg}/\text{m}^3$ 颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ 2-丁酮 $\leq 40\text{mg}/\text{m}^3$ 甲苯 $\leq 3\text{mg}/\text{m}^3$	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》 (DB51/2377-2017) 《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)

②主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

废水：2023年1-6月，COD平均排放浓度54.25 mg/L，排放总量为24.25吨；氨氮平均排放浓度1.62mg/L，排放总量为0.76吨。

废气：2023年1-6月，颗粒物排放总量为0.4129吨，二氧化硫排放总量为0.1406吨，氮氧化物排放总量为6.8134吨，VOCs排放总量为1.6133吨。燃气锅炉废气排口平均排放浓度：氮氧化物95.95mg/m³、SO₂0.71mg/m³、颗粒物6.10mg/m³；废水焚烧炉废气排口平均排放浓度：氮氧化物60.89mg/m³、SO₂3.67mg/m³、颗粒物8.82mg/m³、VOCs0.72mg/m³；二期RTO废气排口平

均排放浓度：氮氧化物 3.28mg/m³、SO₂0.39mg/m³、颗粒物 ND（未检出）、VOCs3.90mg/m³；
切片废气排口平均排放浓度：VOCs22.16mg/m³；PVB 树脂粉尘废气排口颗粒物 0.36mg/m³。

③核定的主要污染物排放总量

东材新材排污许可证的核定排放量：化学需氧量 65.1277 吨/年、氨氮 1.7752 吨/年、二氧化硫 16.75 吨/年、氮氧化物 164.631 吨/年、颗粒物 33.127 吨/年、VOCs97.249 吨/年。

（2）2023 年度，公司全资子公司江苏东材被江苏省南通市生态环境局列为重点排污单位（废气、土壤），详见《南通市 2023 年环境监管重点单位名录》，将其日常排污信息说明如下：

①主要污染物及特征污染物、排放方式、排放口个数及执行标准

公司名称	污染物排放类型	厂区	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口个数	排放口分布情况	排放限制	执行污染物排放标准
江苏东材新材料有限责任公司	废水	电子材料事业部厂区	COD/氨氮/总氮/总磷	间歇	1	厂区内	COD≤200mg/L 氨氮≤20mg/L 总氮≤30mg/L 总磷≤1.5mg/L	《海安恒泽水务有限公司规定的浓度限值》
	废气	电子材料事业部厂区	颗粒物	间歇	1	厂区内	颗粒物≤20mg/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）
			颗粒物/二氧化硫/氮氧化物	间歇	1	厂区内	颗粒物≤20mg/m ³ 二氧化硫≤80mg/m ³ 氮氧化物≤250mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2020）
			颗粒物/VOC（以非甲烷总烃计）/酚类/苯系物	连续	1	厂区内	VOC≤60mg/m ³ 酚类≤15mg/m ³ 二甲苯≤20mg/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015） 《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571-2015）

②主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

废水：2023 年 1-6 月，COD 平均排放浓度 24.5mg/L，排放总量为 0.0147 吨；氨氮排平均浓度 0.07mg/L，排放总量为 0.000047 吨；总氮平均排放浓度 15mg/L，排放总量为 0.0099 吨；总磷平均排放浓度 0.75mg/L，排放总量为 0.00056 吨。

废气：2023 年 1-6 月，VOC 平均排放浓度 1.39mg/m³，排放总量为 0.3704 吨；颗粒物平均排放浓度为 0.5mg/m³，排放总量 0.0025 吨；二氧化硫平均排放浓度 0.1mg/m³，排放总量为 0.0004 吨；氮氧化物排放浓度 28.94mg/m³，排放总量为 0.02833 吨。

③核定的主要污染物排放总量

江苏东材排污许可证的核定排放量：颗粒物 0.067 吨/年、二氧化硫 0.322 吨/年、氮氧化物 1.189 吨/年、VOCs24.005 吨/年、COD1.118 吨/年、氨氮 0.097 吨/年、总磷 0.010 吨/年、总氮 0.165 吨/

年。

(3) 2023 年度，公司控股子公司山东艾蒙特被山东省东营市生态环境局列为重点排污单位（废水、废气），详见《东营市 2023 年环境监管重点单位名录》，现将其日常排污信息说明如下：

①主要污染物及特征污染物、排放方式、排放口个数及执行标准

公司名称	污染物排放类型	厂区	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口个数	排放口分布情况	排放限制	执行污染物排放标准
山东艾蒙特新材料有限公司	废水	山东艾蒙特厂区	COD/氨氮/总氮/总磷/苯酚/甲苯/悬浮物/五日生化需氧量/可吸附有机卤化物/甲醛/环氧氯丙烷/双酚 A/pH 值	间歇	1	厂区内	pH 值 6.5-9.5 COD≤500mg/L 氨氮≤45mg/L 总氮≤60mg/L 总磷≤8mg/L 苯酚≤0.5mg/L 甲苯≤0.2mg/L 悬浮物≤400mg/L 五日生化需氧量≤350mg/L 可吸附有机卤化物≤5mg/L 甲醛≤5mg/L 环氧氯丙烷≤0.02mg/L 双酚 A≤0.1mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015
	废气	山东艾蒙特厂区	颗粒物/氯化氢/挥发性有机物/环氧氯丙烷/甲苯/甲醇/酚类/甲醛	连续	1	厂区内	颗粒物≤10mg/m ³ 氯化氢≤30mg/m ³ 挥发性有机物≤60mg/m ³ 环氧氯丙烷≤10mg/m ³ 甲苯≤5mg/m ³ 甲醇≤50mg/m ³ 酚类≤15mg/m ³ 甲醛≤5mg/m ³	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015
			颗粒物/氯化氢/挥发性有机物/环氧氯丙烷/甲苯/酚类/甲醛/2-丁酮	连续	1	厂区内	颗粒物≤10mg/m ³ 氯化氢≤30mg/m ³ 挥发性有机物≤60mg/m ³ 环氧氯丙烷≤10mg/m ³ 甲苯≤5mg/m ³ 酚类≤15mg/m ³ 甲醛≤5mg/m ³ 2-丁酮≤50mg/m ³	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015

			颗粒物/二氧化硫/氮氧化物/二甲苯/2-丁酮/氯化氢/甲醇/环氧氯丙烷/挥发性有机物/甲苯/丙酮/甲醛/二苯基甲烷二异氰酸酯/二噁英	连续	1	厂区内	颗粒物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 二甲苯 $\leq 8\text{mg}/\text{m}^3$ 2-丁酮 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 氯化氢 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醇 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 环氧氯丙烷 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 甲苯 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 丙酮 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醛 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 二苯基甲烷二异氰酸酯 $\leq 1\text{mg}/\text{m}^3$ 二噁英 $\leq 0.1\text{ng-TEQ}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015
			颗粒物/二氧化硫/氮氧化物/环氧氯丙烷/溴化氢/甲醇/挥发性有机物/氯化氢/二噁英/一氧化碳/甲苯/酚类	连续	1	厂区内	颗粒物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 环氧氯丙烷 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 溴化氢 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醇 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 氯化氢 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 二噁英 $\leq 0.5\text{ng-TEQ}/\text{m}^3$ 一氧化碳 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 甲苯 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 酚类 $\leq 15\text{mg}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015 危险废物焚烧污染控制标准 GB18484-2020
			酚类/苯系物/硫化氢/氨(氨气)/挥发性有机物/臭气浓度/环氧氯丙烷	连续	1	厂区内	酚类 $\leq 8\text{mg}/\text{m}^3$ 苯系物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 硫化氢 $\leq 3\text{mg}/\text{m}^3$ 氨(氨气) $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 臭气浓度 ≤ 800 (无纲量) 环氧氯丙烷 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$	有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018 挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018
			甲苯/挥发性有机物/二甲苯	连续	1	厂区内	甲苯 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 二甲苯 $\leq 8\text{mg}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018
			颗粒物/二氧化硫/氮氧化物/林格曼黑度	连续	1	厂区内	颗粒物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 林格曼黑度 $\leq 1\text{mg}/\text{m}^3$	山东省锅炉大气污染物排放标准 DB37/2374-2018

②主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

废水：2023 年 1-6 月，废水排放总量为 78,167m³，COD 平均排放浓度 92.4mg/L，排放总量为 9.2 吨；氨氮平均排放浓度 5.01mg/L，排放总量为 0.454 吨。

废气：2023 年 1-6 月，颗粒物排放总量为 0.2523 吨，二氧化硫排放总量为 0.01232 吨，氮氧

化物排放总量为 0.2496 吨，VOC 排放总量为 0.6798 吨。环氧一车间废气排放浓度：颗粒物 2mg/m³、VOCs3.16mg/m³；环氧二车间废气排放浓度：颗粒物 2.38mg/m³、VOCs3.75mg/m³；RTO 装置废气排放浓度：SO₂0.4565mg/m³、氮氧化物 1.873mg/m³、颗粒物 4.265mg/m³、VOCs16.38mg/m³；导热油炉废气排放浓度：颗粒物 2.22mg/m³、二氧化硫 ND(未检出)、氮氧化物 27.17mg/m³。

③核定的主要污染物排放总量

山东艾蒙特排污许可证的核定总量：颗粒物 2.951 吨/年、二氧化硫 0.103 吨/年、氮氧化物 21.24 吨/年、挥发性有机物(VOC)42.3198 吨/年、COD189.23 吨/年、氨氮 18.92 吨/年。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

①东材新材建有两座污水处理站，一期设计处理能力为 1,500m³/d，采用气浮+UASB+SBR 处理工艺；二期设计处理能力为 2,000m³/d，采用芬顿+气浮+ABR+接触氧化处理工艺，生产、生活废水经厂内污水管网收集后，全部进入污水站处理后达标排放。特种树脂高浓度工艺废水送废水焚烧炉进行焚烧处理，尾气经喷淋处理后通过 20 米高排气筒排放。工艺废气主要采用分子筛+RTO 系统、焚烧炉、活性炭吸附、布袋/滤筒除尘器等处理工艺，处理后的废气均达标排放。

②江苏东材建有一座设计处理能力为 50m³/d 的污水处理站，采用水解酸化+SBR 处理工艺，生活污水、初期雨水经厂内污水管网收集后，全部进入该污水站处理后达标排放；项目高浓度工艺废水送焚烧炉进行焚烧处理，焚烧炉尾气经换热+除尘+SCR 脱硝+碱液喷淋处理后通过 25 米高排气筒排放。工艺有机废气通过“水喷淋+碱喷淋+MUB 生物箱/催化裂解”降解有机分子，最终生成无害产物，通过 15 米高的排气筒达标排放，排气筒安装有连续自动监测设备。

③山东艾蒙特建有一座生化处理系统，设计处理能力为 1500m³/d，采用芬顿+混凝沉淀+厌氧+好氧+MBR 处理工艺，废水经过生化预处理后统一排放至园区污水处理厂进行处理。生产车间产生的含尘废气及含酚废气配备预处理设施，含尘废气经布袋除尘器进行预处理，造粒有机废气与含酚废气采用两级喷淋+MUB 生物箱+活性炭（应急）吸附，预处理后的废气由 1 根 30 米高排气筒排放；含卤素高浓有机废气经深冷+二级碱洗+活性炭吸附（可再生）预处理后，与含卤素低浓有机废气和不含卤素有机废气送至 RTO 进行焚烧处理，经过 30 米高排气筒达标排放；厂区产生的危险废物由固废焚烧炉处理后，烟气由 SNCR 脱硝+余热蒸汽锅炉+半干降温急冷塔+活性炭消石灰吸附+袋式除尘器+SCR 脱硝+两级喷淋洗涤塔+湿电除尘处理后，经 35 米高排气筒达标排放。各排气筒安装有连续自动监测设备。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司名称	项目名称	环评情况	验收情况
四川东材新材料有限责任公司	年产 3500 吨新型柔软复合绝缘材料技改项目	绵环函【2009】274 号	绵环验【2013】208 号
	年产 7000 吨新型绝缘层（模）压复合材料生产线技改项目	绵环函【2009】221 号	绵环验【2013】209 号
	年产 3 万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线项目	绵环函【2011】213 号	绵环验【2014】14 号
	年产 7200 套大尺寸绝缘结构件项目	绵环函【2011】254 号	绵环验【2014】43 号
	原材料及产成品仓库建设项目	绵环函【2011】283 号	绵环验【2014】42 号
	年产 15000 吨特种合成树脂项目	绵环函【2013】138 号	已完成验收
	年产 1 万吨 PVB 树脂产业化项目	绵环审批【2014】232 号	已完成验收
	年产 10000 吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线项目	绵环审批【2015】126 号	已完成验收
	年产 3500 万平米涂布生产线项目	绵环审批【2015】332 号	已完成验收
	年产 8000 吨夹层玻璃用 PVB 膜片项目	绵环审批【2019】65 号	已完成验收
	绝缘（层）模压复合材料后加工项目	绵环审批【2019】157 号	已完成验收
	无卤阻燃抗熔滴织物项目	绵环审批【2020】23 号	已完成验收
	年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目	绵环审批【2020】119 号	尚处于验收阶段
	年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目	绵环审批【2020】78 号	尚处于验收阶段
新能源汽车驱动电机专用绝缘材料项目	绵环审批【2023】14 号	尚处于建设阶段	
江苏东材新材料有限责任公司	年产 3 万吨绝缘树脂项目	通环管【2013】103 号	已完成验收
	年产 2 万吨光学级聚酯基膜项目	海环管【2013】08043 号	海行审【2016】5-8 号
	年产 1.5 万吨特种聚酯薄膜项目	海行审【2018】155 号	已完成验收
	年产 2 万吨 OLED 显示技术用光学级聚酯基膜项目	海行审【2020】31 号	已完成验收
	5G 通讯用电子级改性特种环氧树脂技术改造项目	海开行审【2021】73 号	已完成验收
	年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目	海开行审【2022】8 号	已完成验收
	年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜项目	海开行审【2022】101 号	已完成验收
	年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目	海开行审【2022】54 号	尚处于建设阶段
山东艾蒙特新材料有限公司	年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目	东环审【2020】54 号	已完成验收

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

①《四川东材新材料有限责任公司突发环境事件应急预案》于 2023 年 7 月 5 日报绵阳市生态环境局备案，备案编号：510701-2023-070-H。

②《江苏东材新材料有限责任公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 9 月 21 日报南通市海安生态环境局备案，备案编号：320685-2022-324M。

③《山东艾蒙特新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 4 月 29 日报东营市生态环境局垦利区分局备案，备案编号：370505-2022-051-H。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

①东材新材废水总排口安装有废 COD、氨氮、PH 在线监控系统，每 2 小时对排放水质进行监测，实时对排放量进行监控，统计排放总量。一期、二期、三期 RTO 废气排口安装有 VOC 在线监控系统，20 吨蒸汽锅炉排口安装颗粒物、氮氧化物、二氧化硫，实时对排放废气进行监测。另外，东材新材定期委托第三方检测机构，对废气、废水、土壤、地下水、厂界噪声及无组织废气进行监测，监测数据显示各项污染物排放均符合排放标准。

②江苏东材废水总排口安装有 COD、氨氮、PH 在线监控系统，每 2 小时对排放水质进行监测，实时对排放量进行监控，统计排放总量。废气总排口安装有 VOC、酚类、二甲苯、颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢在线监控系统，实时对排放废气进行监测。另外，江苏东材定期委托第三方检测机构，对废气、废水、土壤、地下水、厂界噪声及无组织废气进行监测，监测数据显示各项污染物排放均符合排放标准。

③山东艾蒙特废水总排口安装有 COD、氨氮、PH 在线监控系统，每 2 小时对排放水质进行监测，实时对排放量进行监控，统计排放总量。车间废气 P1、P2 排放口安装有 VOC 在线监控系统；RTO 排放口安装有 VOC、颗粒物、氮氧化物、二氧化硫在线监控系统；固废焚烧炉废气排放口安装有颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、一氧化碳在线监控系统；厂界废气安装有 3 座 VOC 在线监控系统实时对排放废气进行监测。另外，山东艾蒙特定期委托第三方检测机构，对废气、废水、土壤、地下水、厂界噪声及无组织废气进行监测，监测数据显示各项污染物排放均符合排放标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

(1) 孙公司山东东润的环保情况说明

公司孙公司山东东润于 2021 年完成环评审批手续，目前尚处于试生产阶段，暂未被当地环境保护部门列入“重点排污单位名录”，但考虑到其主要产品为酚醛树脂、甲醛等，在生产过程中将产生废水、废气等污染物，故公司在本报告期参照重点排污单位的环保信息披露要求，自愿履行相关披露义务，具体情况如下：

①主要污染物及特征污染物、排放方式、排放口个数及执行标准

公司名称	污染物排放类型	厂区	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口个数	排放口分布情况	排放限制	执行污染物排放标准
山东东润新材料有限公司	废水	山东东润厂区	COD/氨氮/总氮/总磷/苯酚/苯胺/甲苯/悬浮物/五日生化需氧量/可吸附有机卤化物/甲醛/pH 值	间歇	1	厂区内	pH 值 6.5-9.5 COD≤500mg/L 氨氮≤45mg/L 总氮≤60mg/L 总磷≤8mg/L 苯酚≤0.5mg/L 苯胺类≤0.5mg/L 甲苯≤0.2mg/L 悬浮物≤400mg/L 五日生化需氧量≤350mg/L 可吸附有机卤化物≤5mg/L 甲醛≤5mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015
	废气	山东东润厂区	挥发性有机物, 甲苯, 酚类, 甲醛, 二氧化硫, 氮氧化物, 甲醇, 丙酮, 2-丁酮, 乙二醇, 苯胺, 苯乙烯, 颗粒物, 氨(氨气)	连续	1	厂区内	颗粒物≤10mg/m ³ 二氧化硫≤50mg/m ³ 氮氧化物≤100mg/m ³ 3-丁酮≤50mg/m ³ 甲醇≤50mg/m ³ 挥发性有机物≤60mg/m ³ 甲苯≤5mg/m ³ 丙酮≤50mg/m ³ 甲醛≤5mg/m ³ 酚类≤15mg/m ³ 乙二醇≤50mg/m ³ 苯乙烯≤20mg/m ³ 苯胺 ≤20mg/m ³ 氨≤5mg/m ³	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015

山东 东润 厂区	挥发性有机物,硫酸雾,氯化氢,酚类,甲醛,苯胺,苯乙烯,二氯甲烷,硫化氢,甲苯,甲醇,丙酮,2-丁酮,乙二醇,颗粒物	连续	1	厂区内	颗粒物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 氯化氢 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 二氯甲烷 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 甲苯 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醇 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 酚类 $\leq 15\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醛 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 丙酮 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 丁酮 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 乙二醇 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 苯乙烯 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第6部分:有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015
	挥发性有机物,酚类,甲醇,甲醛,苯胺	连续	1	厂区内	挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 酚类 $\leq 15\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醇 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醛 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 苯胺 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第6部分:有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015
	挥发性有机物,硫化氢,酚类,氨(氨气),甲醛,臭气浓度	连续	1	厂区内	硫化氢 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 氨 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 酚类 $\leq 15\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醛 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 臭气浓度 ≤ 800 (无网量) 硫化氢 $\leq 3\text{mg}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第6部分:有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015 有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018
	挥发性有机物,酚类,硫化氢	间歇	1	厂区内	挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 酚类 $\leq 15\text{mg}/\text{m}^3$ 硫化氢 $\leq 3\text{mg}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第6部分:有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015
	颗粒物,挥发性有机物	间歇	4	厂区内	颗粒物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第6部分:有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015

		氮氧化物,挥发性有机物,甲醛,甲醇	间歇	1	厂区内	氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醇 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$ 甲醛 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$	挥发性有机物排放标准第 6 部分: 有机化工行业 DB37/2801.6-2018 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015
		颗粒物/二氧化硫/氮氧化物/林格曼黑度	间歇	1	厂区内	颗粒物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 林格曼黑度 $\leq 1\text{mg}/\text{m}^3$	山东省锅炉大气污染物排放标准 DB37/2374-2018

②主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

山东东润“年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目”尚于试生产阶段，2023 年 1-6 月未排放废水，废气的排放总量为 151.29kg。

③核定的主要污染物排放总量

山东东润新排污许可证的核定总量：烟（粉）尘 2.456 吨/年、二氧化硫 0.514 吨/年、氮氧化物 10.8 吨/年、挥发性有机物(VOC)17.7662 吨/年、COD7.6 吨/年、氨氮 0.38 吨/年。

④防治污染设施的建设和运行情况

含酚醛废气处理设施	主要用于树脂一车间含酚醛废气、酸性废气、机含酚醛废气、低浓不含卤素有机废气、各装置无组织排放收集后的废气；树脂二车间含酚醛废气、低浓不含卤素有机废气、各装置无组织排放收集后的废气；水杨酸车间含酚醛废气、各装置无组织排放收集后的废气；乙炔树脂合成车间含酚醛废气、酸性废气；1#罐区收集的大小呼吸(属于含酚醛废气)；高盐废水预处理设施及含酚废水预处理设施废气，设计风量为 40000m ³ /h，处理工艺采用“二级水喷淋+MUB 生物法+活性炭吸附(一开一备，应急用)”，处理后的废气由 1 根 25 米高排气筒 DA002 排放；安装有连续自动在线监测设备。
含卤素高浓有机废气处理设施(RTO)	工程新建一套风量为 15000m ³ /h 三室 RTO 装置用于处理高浓不含卤素有机废气、2#和 3#罐区收集的大小呼吸废气,处理后的 RTO 尾气经过由 1 根 25 米高排气筒 DA001 排放；安装有连续自动在线监测设备。
含尘废气处理设施	含尘废气分车间收集、处理、排放，均采用布袋除尘器处理，乙炔树脂车间含尘废气处理由 1 根 22.6 米高排气筒 DA006 排放；上料废气由 1 根 22.6 米高排气筒 DA008 排放；水杨酸车间含尘废气由 1 根 22.6 米高排气筒 DA009 排放；树脂一车间含尘废气由 1 根 22.6 米高排气筒 DA010 排放。
危废间废气处理设施	含挥发性有机物,酚类,甲醇,甲醛,苯胺废气新建一套恶臭气体治理设施，处理工艺采用“碱洗+活性炭吸附”，主要用于处理危废暂存间收集的恶臭气体，处理后的烟气由 1 根 22.6 米高 DA003 排气筒排放。
污水处理站废气处理设施	处理工艺采用“碱洗+生物除臭”，主要用于处理污水处理站收集的恶臭气体，主要含有挥发性有机物、硫化氢、酚类、氨（氨气）、甲醛、臭气浓度，处理后的烟气由 1 根 25 米高排气筒 DA004 排放。
烷基酚乙炔树脂装置泄压	含挥发性有机物、酚类、硫化氢，采用水洗+碱洗处理后由 1 根 20 米高排气筒 DA005

废气处理设施	排放。
甲醛装置废气处理设施	配套的废气直燃炉，设计废气处理量为 6000m ³ /h，主要处理甲醛装置废气，处理后的废气由 1 根 25 米高排气筒 DA007 排放；
导热油炉废气处理设施	烟气采用天然气为燃料，炉内设置低氮燃烧器，烟气由 1 根 25m 高排气筒 DA011 排放。
污水处理站	主要用于处理工艺预处理后的高盐废水、预处理后的含酚醛废水和高浓低盐废水，设计污水处理能力为 1000m ³ /d，设计处理工艺为“生物膜+活性污泥法”，安装有连续自动在线监测设备。

⑤建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司名称	项目名称	环评情况	验收情况
山东东润新材料有限公司	年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目	东环审【2021】18 号	尚处于验收阶段

⑥突发环境事件应急预案

《山东东润新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2023 年 3 月 1 日报东营市生态环境局垦利区分局备案，备案编号：370505-2023-008-H。

⑦环境自行监测方案

山东东润废水总排口安装有 COD、氨氮、PH 在线监控系统，每 2 小时对排放水质进行监测，实时对排放量进行监控，统计排放总量。含酚醛废气处理设施排气筒 DA002 排放口安装有 VOC 在线监控系统；RTO 排放口 DA001 安装有 VOC、颗粒物、氮氧化物、二氧化硫在线监控系统；厂界废气安装有 3 座 VOC 在线监控系统实时对排放废气进行监测。另外，山东东润定期委托第三方检测机构，对废气、废水、土壤、地下水、厂界噪声及无组织废气进行监测，确保各项污染物排放均符合排放标准。

(2) 其他重要子公司的环保情况说明

序号	公司名称	主要污染物名称	防治污染设施的建设和运行情况说明
1	艾必克医药	生活污水、实验室清洗废水	废水排入园区污水管网。
		废气：VOC	建有废气治理设施 3 套，废气经处理达标后有组织排放。
		危废、固废	建设危废库房一间。
2	艾蒙特新材	生活污水、实验室清洗废水	废水排入园区污水管网。
		废气：VOC、氯化氢	建有废气治理设施 2 套，废气经处理达标后有组织排放。
		危废、固废	建设危废库房一间。
3	东方绝缘	生活污水、生产废水	建设地理式一体化污水处理设施 2 套，设计处理能力 360m ³ /d，处理后排入市政污水管网。
		废气：颗粒物、非甲烷总烃、酚类、臭气浓度	建设废气治理设施 4 套，废气经处理达标后有组织排放。
		噪声、危废、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设危废库房一间，固废堆场一处。
4	河南华佳	生活污水	污水排入市政管网。
		噪声、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设固废堆场一处。

5	山东胜通	生活污水	雨污分流后，排入东兴污水处理厂统一处理。
		废气：颗粒物、非甲烷总烃、氮氧化物、二氧化硫、林格曼黑度	建有废气治理设施 3 套，废气经处理达标后有组织排放。
		噪声、危废、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设危废库房一间。
6	东材膜材（试生产）	生活污水、生产废水	废水排入园区污水管网。
		废气：颗粒物、氯化氢、非甲烷总烃、臭气浓度	建设废气治理设施 7 套，废气经处理达标后有组织排放。
		噪声、危废、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设危废库房一间，固废库房一间。
7	成都东材（在建）	生活污水、生产废水	废水排入园区污水管网。
		废气：颗粒物、非甲烷总烃	待建废气治理设施 5 套，废气经处理达标后有组织排放。
		噪声、危废、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设危废库房一间，固废库房一间。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

生态环境保护是公司实现可持续发展的基本前提。公司及下属子公司在日常生产经营中，严格按照《环境保护法》等法律法规的要求，落实污染控制和环保管理各项工作：

①公司设置了完善的环保管理机构，健全环保管理制度，环保设施的日常维护、维修均由专人负责，并大力推行清洁生产制度，强化服务和安全意识，提高全体员工的环境法制观念。

②公司一向重视环境风险防控工作，定期修订《突发环境事件应急预案》和《环境自行监测方案》，污染防控措施较为完备。

③公司不断升级环保处理和在线监测设施，保证废气、废水均经过有效处理后达标排放；并定期委托第三方检测机构，对车间生产废气、厂界噪声、废水总排口等实施在线监测，监测数据显示公司的各项污染物排放均符合排放标准。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

近年来，“低碳减排”已成为国际社会高度关注的世界性能源问题。为实现国家制定的“双碳”目标，公司以“节能、降耗、减污、增效”为宗旨，减少传统能源使用，降低生产制造成本，切实履行生态环境保护的企业社会责任。

①为提高企业的清洁化生产水平，公司加大安全环保设施的建设投入，并结合绩效考核、精益化管理提案、环评奖励等多种手段，有序开展节能减排的管理工作。同时，公司积极开展清洁化生产的实践研究，为公司控制和减少碳排放提供专业的技术支持。

②公司的新建项目、技改项目均优先选用低能耗的设备设施，并积极开展节能降碳改造，以减少外购电力的碳排放，单位能耗指标逐年降低。

③2023 年 1-6 月，全资子公司江苏东材继续全面推行节能降碳方案，通过分布式光伏板累计发电 2,484,350 度，有效降低碳排放量。

未来，公司将持续推动减少碳排放工作，推动公司绿色环保、节能高效、低碳可持续发展。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司积极响应与落实国家关于脱贫攻坚、乡村振兴等战略部署，高度重视扶贫慈善工作，通过教育精准扶贫、捐赠扶贫公益基金等方式积极开展各项公益捐赠，以实际行动履行社会责任，践行使命初心，具体情况如下：

1、2023 年 4 月，为支持我国高校教育事业的发展，公司向湖南大学教育基金会捐赠人民币 25 万元，用于资助湖南大学家庭经济困难的优秀学生，鼓励优秀学生潜心科研、立志成才。

2、2023 年 5 月，为响应江苏省脱贫攻坚的号召，全资子公司江苏东材向海安县慈善基金会捐赠人民币 8,000 元，用于资助城乡困难人员就医、就学和基本生活所需，以实际行动为特殊困难群体提供基本权益保障。

未来，公司将继续认真落实党中央关于精准扶贫、打赢脱贫攻坚战的重要指示，始终将脱贫攻坚、社会公益摆在重要议事日程，积极履行社会责任。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益； 2、对自身的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司后续推出股权激励政策，未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、自本承诺出具之日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； 7、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2020年8月18日	否	是		
	其他	公司控股股东、实际控制人	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具之日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本公司/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； 3、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证	2020年8月18日	否	是		

		券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
其他	公司董事、高级管理人员	<p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对自身的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策，未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具之日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2022年3月29日	否	是		
其他	公司控股股东、实际控制人	<p>1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；</p> <p>2、自本承诺出具之日至上市公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本公司/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2022年3月29日	否	是		
股份限售	公司控股股东	<p>1、如东材科技启动本次可转换公司债券发行，本企业将按照《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若东材科技启动本次可转换公司债券发行之日与本企业最后一次减持公司股票的时间间隔不满六个月（含）的，本企业将不参与认购东材科技本次发行的可转换公司债券；</p> <p>2、本企业承诺将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等关于证券交易的规定，如认购，在本次可转换公司债券认购后六个月内不减持东材科技的股票或已发行的可转换公司债券；</p> <p>3、本企业自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本企业违反上述承诺发生减持东材科技股票/可转换公司债券的情况，本企业因减持东材科技股票、可转换公司债券的所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给公司和其他投资者造成损失的，本企业将依法承担</p>	2022年11月28日至2023年5月27日	是	是		

			赔偿责任。					
	股份限售	公司非独立董事、监事、高级管理人员	<p>1、如东材科技启动本次可转债发行，本人将按照《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若东材科技本次可转换公司债券发行之日与本人及配偶、父母、子女最后一次减持公司股票的时间间隔不满六个月（含）的，本人及配偶、父母、子女将不参与认购公司本次发行的可转换公司债券；</p> <p>2、本人承诺本人及配偶、父母、子女将严格遵守《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等关于证券交易的规定，如认购，在本次可转换公司债券认购后六个月内不减持东材科技的股票或已发行的可转换公司债券；</p> <p>3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持公司股票/可转换公司债券的情况，本人及配偶、父母、子女因减持公司股票、可转换公司债券的所得收益全部归东材科技所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任；</p>	2022年11月28日至2023年5月27日	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依 2022 年限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022 年 4 月 18 日至 2022 年限制性股票激励计划实施完毕	是	是		
	其他	2022 年限制性股票激励计划激励对象	2022 年限制性股票激励计划激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2022 年 4 月 18 日至 2022 年限制性股票激励计划实施完毕	是	是		

一、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

二、违规担保情况

适用 不适用

三、半年报审计情况

适用 不适用

四、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2023年3月28日，公司召开第六届董事会第三次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司2022年日常关联交易执行情况及2023年日常关联交易情况预计的议案》。基于生产经营的需要，公司预计2023年与关联方之间发生销售、采购等交易事项的关联交易总额不超过29,500万元，其中：采购材料、接受劳务不超过15,500万元，销售材料、销售产品不超过13,000万元，与日常经营相关的零星关联交易不超过1,000万元。2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会审议通过上述议案，批准了2023年度公司与关联方预计发生的日常关联交易。截至2023年6月30日，公司与关联方实际发生的关联交易金额为5,306.05万元，具体关联交易情况详见下表：

单位：万元

关联方	关联关系	关联交易类别	2023年 预计金额	截至2023年6月30日 累计发生金额
金发科技股份有限公司及其子公司	公司实际控制人担任董事	采购材料、接受劳务	500	89.36
太湖金张科技股份有限公司	联营企业	销售产品	5,000	897.34
山东莱芜润达新材料有限公司	持有重要的控股子公司10%以上股份的关联法人	采购材料	15,000	2,493.95
		销售材料、销售产品	8,000	1,717.21
其它与日常经营相关的零星关联交易		采购材料、接受劳务 销售产品、提供劳务等	1,000	108.19
合计	\	\	29,500	5,306.05

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>2023年3月28日，公司召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》。考虑到控股子公司山东艾蒙特尚处于产能爬坡阶段，短期内融资能力有限，且其全资子公司山东东润的新建项目尚在持续推进中，后续建设仍需投入大量的资金。为保障其生产经营、项目建设的资金需求，公司拟向其提供不超过人民币40,000万元的借款，借款期限为12个月，借款年利率参考实际提款日的一年期贷款市场报价利率（LPR）上浮15%，按月计息、按季付息。</p> <p>由于山东艾蒙特的其他股东山东润达、李长彬先生未向山东艾蒙特提供同比例的借款，本次交易属于“向与关联人共同投资的公司提供大于其股权比例或投资比例的财务资助”，构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。</p>	<p>临时公告 2023-016号 临时公告 2023-017号 临时公告 2023-027号</p>
<p>2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》。</p>	<p>临时公告 2023-043号</p>

截至本报告披露日，公司向山东艾蒙特及其子公司提供借款的余额为人民币31,104.26万元（本息合计数）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0	
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计														30,207.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）														77,701.44	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）														77,701.44	
担保总额占公司净资产的比例(%)														21.80	
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														19,000.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）														19,000.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														无	
担保情况说明							子公司不存在对外担保的情形，本公司及子公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形，本公司对子公司的担保没有超过经股东大会审议的担保限额。								

注：计算被担保对象资产负债率时包含内部往来资金。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十一、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	28,530,500	3.11	1,195,000			-435,500	759,500	29,290,000	3.19
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,530,500	3.11	1,195,000			-435,500	759,500	29,290,000	3.19
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	28,530,500	3.11	1,195,000			-435,500	759,500	29,290,000	3.19
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	888,420,612	96.89				3,913	3,913	888,424,525	96.81
1、人民币普通股	888,420,612	96.89				3,913	3,913	888,424,525	96.81
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	916,951,112	100.00	1,195,000			-431,587	763,413	917,714,525	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

① 回购注销部分限制性股票事项

2022年7月19日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》；2022年12月19日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了前述议案。根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案）》及相关法律法规的规定，2020年限制性股票激励计划首次授予的激励对象中2名激励对象因个人原因离职而不再具备激励对象资格，1名激励对象因担任公司监事而不再具备激励对象资格，董事会审议决定回购注销上述3名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计43.55万股。具体内容详见公司于2023年3月14日在上海证券交易所网站披露的《关于部分限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2023-011）。

2023年3月16日，公司完成部分2020年限制性股票的回购注销工作，回购注销日为2023年3月16日。本次回购注销完成后，公司股本结构变动如下：

股份类型	本次变动前		本次变动增减 (股)	本次变动后	
	股份数量(股)	比例		股份数量(股)	比例
有限售条件流通股	28,530,500	3.11%	-435,500	28,095,000	3.07%
无限售条件流通股	888,420,612	96.89%		888,420,612	96.93%
股份总数	916,951,112	100.00%	-435,500	916,515,612	100.00%

②向公司2022年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票事项

2023年4月27日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2023年5月4日为预留授予日，向符合条件的24名激励对象授予119.50万股限制性股票，股份来源于公司向激励对象定向发行的本公司A股普通股股票。公司已在中证登上海分公司完成登记手续办理，并于2023年5月16日收到中证登上海分公司出具的《证券变更登记证明》，股权登记日为2023年5月15日。具体内容详见公司于2023年5月17日在上海证券交易所网站披露的《关于2022年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（公告编号：2023-042）。

2022年限制性股票激励计划预留部分授予前后，公司股本结构变化情况如下：

股份性质	本次变动前		本次变动增减 (股)	本次变动后	
	股份数量(股)	比例		股份数量(股)	比例
一、有限售条件流通股	28,095,000	3.07%	+1,195,000	29,290,000	3.19%
二、无限售条件流通股	888,420,612	96.93%	0	888,420,612	96.81%
三、股本总数	916,515,612	100.00%	+1,195,000	917,710,612	100.00%

③可转换公司债券转股

经中国证监会《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】2410号）核准，公司于2022年11月16日公开发行了1,400万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额14亿元。经上海证券交易所自律监管决定书【2022】331号文同意，公司14亿元可转换公司债券于2022年12月12日在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“东材转债”，债券代码“113064”。“东材转债”自2023年5月22日进入转股期，报告期内，“东材转债”的转股金额为46,000元，因转股形成的股份数量为3,913股，具体内容详见公司于2023年7月5日在上海证券交易所网站披露的《可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-053）。

转股前后公司股本结构变化情况如下：

股份性质	本次变动前		本次变动增减 (股)	本次变动后	
	股份数量(股)	比例		股份数量(股)	比例

一、有限售条件流通股份	29,290,000	3.19%	0	29,290,000	3.19%
二、无限售条件流通股份	888,420,612	96.81%	+3,913	888,424,525	96.81%
三、股本总数	917,710,612	100.00%	+3,913	917,714,525	100.00%

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2023 年 7 月 10 日，公司召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的 267 名激励对象办理相关限制性股票解除限售事宜。本次解除限售的限制性股票数量为 835.65 万股，占变动前公司股本总额 917,714,525 股的 0.91%。2023 年 7 月 18 日，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的限制性股票办理完成解除限售手续并上市流通。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售暨上市公告》（公告编号：2023-060）。

2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售后，公司股本结构变化情况如下：

股份类型	本次变动前 (2023 年 6 月 30 日)		本次变动增减(股)		本次变动后 (2023 年 7 月 11 日)	
	股份数量(股)	比例	限制性股票解除限售	可转债转股	股份数量(股)	比例
有限售条件流通股份	29,290,000	3.19%	-8,356,500	0	20,933,500	2.28%
无限售条件流通股份	888,424,525	96.81%	+8,356,500	+85	896,781,110	97.72%
股份总数	917,714,525	100.00%	0	+85	917,714,610	100.00%

（注：“东材转债”自 2023 年 5 月 22 日开始进入转股期，2023 年 6 月 30 日至 2023 年 7 月 11 日，因转股形成的股份数量为 85 股。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
唐安斌	1,000,000	0	0	1,000,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
曹学	500,000	0	0	500,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
熊玲瑶	500,000	0	0	500,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划

						预留授予要求分批次解除限售
李刚	880,000	0	0	880,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
罗春明	820,000	0	0	820,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
宗跃强	500,000	0	0	500,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
李文权	700,000	0	0	700,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
陈杰	680,000	0	0	680,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
敬国仁	680,000	0	0	680,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
周友	680,000	0	0	680,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
2022 年限制性股票激励计划中的中层管理人员、核心基层管理人员及核心技术（业务）人员（261 人）	21,155,000	0	0	21,155,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
2022 年限制性股票激励计划预留部分激励对象（24 人）	0	0	1,195,000	1,195,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划预留授予要求分批次解除限售
师强、马雅琳、辛嘉庆	435,500	0	-435,500	0	股权激励限售	回购注销
合计	28,530,500	0	759,500	29,290,000	/	/

注：截止本报告披露日，公司已回购注销师强先生、马雅琳女士、辛嘉庆先生尚未解除限售的限制性股票，回购注销日为 2023 年 3 月 16 日。

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,157
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
高金技术产业集团有限公司		182,387,480	19.87		无		境内非国有法人
熊玲瑶		27,724,808	3.02	500,000	无		境内自然人
高金富恒集团有限公司		26,811,091	2.92		无		境内非国有法人
熊海涛		18,455,804	2.01		无		境内自然人

景顺长城基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—景顺长城基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	-1,285,710	16,942,737	1.85		无	其他
余峰	2,321,900	16,660,632	1.82		无	境内自然人
唐安斌		15,811,880	1.72	1,000,000	无	境内自然人
香港中央结算有限公司	14,532,492	14,532,492	1.58		无	境外法人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,331,571	10,274,104	1.12		无	其他
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	5,186,997	9,994,797	1.09		无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
				种类	数量	
高金技术产业集团有限公司	182,387,480			人民币普通股	182,387,480	
熊玲瑶	27,224,808			人民币普通股	27,224,808	
高金富恒集团有限公司	26,811,091			人民币普通股	26,811,091	
熊海涛	18,455,804			人民币普通股	18,455,804	
景顺长城基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—景顺长城基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	16,942,737			人民币普通股	16,942,737	
余峰	16,660,632			人民币普通股	16,660,632	
唐安斌	14,811,880			人民币普通股	14,811,880	
香港中央结算有限公司	14,532,492			人民币普通股	14,532,492	
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	10,274,104			人民币普通股	10,274,104	
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	9,994,797			人民币普通股	9,994,797	
前十名股东中回购专户情况说明	无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第四大股东熊海涛女士为第一大股东(高金技术产业集团有限公司)及第三大股东(高金富恒集团有限公司)的实际控制人，为一致行动人关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市 交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	唐安斌	1,000,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
2	李刚	880,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
3	罗春明	820,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
4	李文权	700,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
5	周友	680,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
6	敬国仁	680,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
7	陈杰	680,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
8	曹学	500,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
9	熊玲瑶	500,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
10	宗跃强	500,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划 要求分批次解除限售
上述股东关联关 系或一致行动的 说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动 原因
唐安斌	董事长	15,811,880	15,811,880		
熊海涛	副董事长	18,455,804	18,455,804		
曹学	董事	1,992,000	1,992,000		
熊玲瑶	董事	27,724,808	27,724,808		
黄勇	独立董事	0	0		
李双海	独立董事	0	0		
钟胜	独立董事	0	0		

梁倩倩	监事会主席	0	0		
师强	监事	195,000	195,000		
柳晓婷	监事	0	0		
李刚	总经理	1,660,000	1,660,000		
罗春明	副总经理	1,210,000	1,210,000		
李文权	副总经理	1,138,800	1,138,800		
陈杰	董事会秘书	1,206,600	1,206,600		
敬国仁	副总经理 财务负责人	680,000	680,000		
周友	副总经理	842,500	842,500		

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证监会《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】2410号）核准，公司于2022年11月16日公开发行了1,400万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额14亿元。经上海证券交易所自律监管决定书【2022】331号文同意，公司14亿元可转换公司债券于2022年12月12日在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“东材转债”，债券代码“113064”，初始转股价格为11.75元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	东材转债	
期末转债持有人数	9,977	
本公司转债的担保人	未提供担保	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
高金技术产业集团有限公司	222,663,000	15.91
中国农业银行股份有限公司—南方希元可转债债券型证券投资基金	72,870,000	5.21
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	60,799,000	4.34
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	46,581,000	3.33
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	35,619,000	2.54
中国工商银行股份有限公司—南方广利回报债券型证券投资基金	31,963,000	2.28
高金富恒集团有限公司	30,683,000	2.19
大家资产—邮储银行—大家资产—稳健精选6号（第二期）集合资产管理产品	30,265,000	2.16
中国银行股份有限公司—南方昌元可转债债券型证券投资基金	28,029,000	2.00
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	23,385,000	1.67

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
东材转债	1,400,000,000	46,000	0	0	1,399,954,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	东材转债
报告期转股额（元）	46,000
报告期转股数（股）	3,913
累计转股数（股）	3,913
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0004
尚未转股额（元）	1,399,954,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9967

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		东材转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023 年 6 月 6 日	11.65	2023 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn	因实施利润分配调整转股价格
截至本报告期末最新转股价格		11.65		

注：公司于 2023 年 6 月 6 日完成了 2022 年年度权益分派，以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税）。根据公司可转债转股价格调整的相关规定，“东材转债”的转股价格由 11.75 元/股调整为 11.65 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 6 日起生效。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《关于利润分配调整“东材转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-046）。

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产为 970,971.52 万元，总负债为 517,649.14 万元，资产负债率为 53.31%。2023 年 5 月 26 日，联合资信在对公司主体及相关债券的信用状况进行跟踪分析和评估的基础上，出具了《四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（联合【2023】3289 号），维持公司主体长期信用等级为 AA，并维持 2022 年公开发行可转换公司债券（东材转债）的信用等级为 AA，评级展望为稳定。

最近三年，公司利息保障倍数较高，贷款偿还情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。未来，随着公司募投项目陆续释放产能，整体业务规模逐年扩大，产品结构不断优化，经营性现金流有望持续改善，收现比保持稳定，产生的净现金流可用于偿还负债。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：四川东材科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,072,537,263.36	1,427,729,848.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		705,556,090.45	588,399,093.19
衍生金融资产			
应收票据		396,931,733.53	471,787,865.31
应收账款		763,088,475.13	688,698,754.43
应收款项融资		387,921,200.66	147,813,561.83
预付款项		84,291,251.96	109,854,810.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		61,640,393.19	25,343,441.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		488,340,997.56	427,821,838.03
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		120,356,675.93	112,123,953.62
流动资产合计		4,080,664,081.77	3,999,573,166.41
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		215,136,711.07	191,101,787.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,941,302,030.49	2,620,919,961.02
在建工程		1,806,396,337.31	1,529,505,940.64
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		7,561,855.74	6,677,246.47
无形资产		370,051,386.41	373,836,861.14
开发支出			
商誉		2,056,577.61	2,056,577.61
长期待摊费用		1,767,857.85	3,599,003.09
递延所得税资产		57,563,012.78	54,149,839.31
其他非流动资产		227,215,300.32	273,234,584.87
非流动资产合计		5,629,051,069.58	5,055,081,801.32
资产总计		9,709,715,151.35	9,054,654,967.73
流动负债：			
短期借款		858,482,491.03	876,650,908.93
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		386,566,475.91	207,968,954.19
应付账款		592,006,044.96	390,630,534.28
预收款项			7,000,000.00
合同负债		30,454,390.86	24,910,915.10
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		24,224,801.27	51,332,663.92
应交税费		33,693,160.75	21,932,847.23
其他应付款		232,003,961.67	235,676,396.35
其中：应付利息			
应付股利		435,249.96	436,749.96
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		488,689,892.98	512,539,165.48
其他流动负债		216,445,506.66	389,397,712.39
流动负债合计		2,862,566,726.09	2,718,040,097.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		826,801,637.05	513,536,878.08
应付债券		1,188,964,625.63	1,165,512,799.71
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,039,323.19	2,990,782.56
长期应付款		13,749,533.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,493,892.59	11,252,586.77
递延收益		249,949,768.85	254,733,845.36
递延所得税负债		2,389,888.75	2,299,256.36
其他非流动负债		18,535,992.91	18,916,569.52

非流动负债合计		2,313,924,662.30	1,969,242,718.36
负债合计		5,176,491,388.39	4,687,282,816.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		917,714,525.00	916,515,612.00
其他权益工具		224,576,517.81	224,583,897.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,966,669,321.58	1,918,936,688.46
减：库存股		160,791,828.04	153,645,728.04
其他综合收益			
专项储备		319,532.13	
盈余公积		162,159,541.87	162,159,541.87
一般风险准备			
未分配利润		1,270,672,762.55	1,142,571,573.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,381,320,372.90	4,211,121,585.02
少数股东权益		151,903,390.06	156,250,566.48
所有者权益（或股东权益）合计		4,533,223,762.96	4,367,372,151.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,709,715,151.35	9,054,654,967.73

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：四川东材科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		344,040,199.67	281,485,960.14
交易性金融资产		188,576,134.81	339,913,896.38
衍生金融资产			
应收票据		64,068,487.93	40,882,445.29
应收账款		334,696,694.78	230,137,342.38
应收款项融资		42,026,151.58	6,240,760.06
预付款项		1,252,153.35	24,022,802.84
其他应收款		2,087,553,895.53	1,270,321,134.47
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,918,027.15	10,214,744.01
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		572,827.31	2,638,500.51
流动资产合计		3,068,704,572.11	2,205,857,586.08

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		3,972,542,471.93	3,814,256,046.54
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		3,289,293.01	4,408,038.95
在建工程		2,697,495.12	2,182,031.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,533,047.19	12,576,643.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,625,560.72	18,886,864.74
其他非流动资产		1,144,614.89	1,115,614.89
非流动资产合计		4,009,832,482.86	3,853,425,239.26
资产总计		7,078,537,054.97	6,059,282,825.34
流动负债：			
短期借款		400,279,722.22	435,600,208.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,770,893.86	40,985,000.00
应付账款		40,238,914.69	12,945,760.94
预收款项			
合同负债		4,844,410.71	1,929,639.43
应付职工薪酬		3,550,230.23	5,005,574.05
应交税费		28,718.10	2,194,563.65
其他应付款		1,064,884,328.09	244,691,465.81
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		328,906,829.68	343,394,777.78
其他流动负债		35,948,627.49	34,050,643.61
流动负债合计		1,939,452,675.07	1,120,797,633.60
非流动负债：			
长期借款		286,236,861.10	28,000,000.00
应付债券		1,188,964,625.63	1,165,512,799.71
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,049,069.31	1,846,989.72
递延收益		98,533,173.64	101,711,377.68

递延所得税负债		99,335.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,574,883,065.44	1,297,071,167.11
负债合计		3,514,335,740.51	2,417,868,800.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		917,714,525.00	916,515,612.00
其他权益工具		224,576,517.81	224,583,897.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,961,336,961.55	1,913,604,328.43
减：库存股		160,791,828.04	153,645,728.04
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		162,159,541.87	162,159,541.87
未分配利润		459,205,596.27	578,196,373.37
所有者权益（或股东权益）合计		3,564,201,314.46	3,641,414,024.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,078,537,054.97	6,059,282,825.34

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,828,927,476.27	1,834,667,965.71
其中：营业收入		1,828,927,476.27	1,834,667,965.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,694,199,181.79	1,614,773,122.86
其中：营业成本		1,460,350,103.74	1,409,690,586.23
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		12,736,652.44	13,880,923.74
销售费用		25,971,117.43	25,910,779.62
管理费用		58,137,122.51	63,150,453.34
研发费用		110,071,313.80	88,837,917.91
财务费用		26,932,871.87	13,302,462.02
其中：利息费用		39,102,612.69	22,734,902.93
利息收入		-4,824,839.08	-2,240,502.08

加：其他收益		42,650,079.37	28,455,752.21
投资收益（损失以“-”号填列）		12,484,193.44	3,546,497.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,034,923.90	-180,038.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		780,019.96	897,103.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-851,883.91	-8,747,555.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,244,779.79	-7,001,570.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		69,025,697.78	68,872,532.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		254,571,621.33	305,917,602.60
加：营业外收入		434,198.51	571,272.94
减：营业外支出		572,301.69	400,230.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		254,433,518.15	306,088,645.36
减：所得税费用		41,411,501.16	37,490,758.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		213,022,016.99	268,597,886.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		213,022,016.99	268,597,886.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		220,272,270.02	262,147,054.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-7,250,253.03	6,450,832.53
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
2. 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			
（二）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		213,022,016.99	268,597,886.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		220,272,270.02	262,147,054.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-7,250,253.03	6,450,832.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.24	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.21	0.29

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

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		85,790,635.35	468,979,447.81
减：营业成本		61,940,178.02	417,928,946.26
税金及附加		139,908.74	2,775,576.45
销售费用		47,621.33	5,062,075.24
管理费用		24,291,923.56	26,934,730.01
研发费用		5,647,994.70	11,385,039.03
财务费用		37,920,557.59	7,620,924.37
其中：利息费用		41,835,322.18	12,978,451.40
利息收入		-4,143,276.22	-5,800,623.90
加：其他收益		10,355,104.04	7,984,338.18
投资收益（损失以“-”号填列）		5,068,402.53	3,059,222.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,755,938.95	-204,576.33
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）		662,238.43	226,808.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）		481,734.16	4,248,052.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		53,567.71	544,645.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-601,721.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,576,501.72	12,733,502.26
加：营业外收入		20,950.00	44,840.78
减：营业外支出		303,524.40	200,971.69

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-27,859,076.12	12,577,371.35
减：所得税费用		-639,360.22	669,170.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-27,219,715.90	11,908,200.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-27,219,715.90	11,908,200.71
（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			
（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		-27,219,715.90	11,908,200.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		1,079,715,296.15	959,745,557.90
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		64,646,118.14	115,857,578.21
收到其他与经营活动有关的现金		82,299,068.32	99,613,735.04
经营活动现金流入小计		1,226,660,482.61	1,175,216,871.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,046,177,172.30	888,313,906.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		184,522,765.00	165,810,670.81
支付的各项税费		76,615,998.63	60,218,524.64
支付其他与经营活动有关的现金		87,327,607.51	106,609,934.29
经营活动现金流出小计		1,394,643,543.44	1,220,953,035.92
经营活动产生的现金流量净额		-167,983,060.83	-45,736,164.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,510,604,364.09	784,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,353,042.15	3,726,535.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000,000.00	424,791.57
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			4,498,698.77
投资活动现金流入小计		1,548,957,406.24	792,650,025.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,695,453.70	633,241,959.39
投资支付的现金		1,628,104,364.09	549,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,880,799,817.79	1,182,841,959.39
投资活动产生的现金流量净额		-331,842,411.55	-390,191,933.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,146,100.00	147,664,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			35,450,000.00
取得借款收到的现金		1,300,420,000.00	932,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		103,877,021.30	134,235,577.32
筹资活动现金流入小计		1,411,443,121.30	1,213,900,277.32
偿还债务支付的现金		1,034,905,600.00	369,298,031.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,781,784.47	114,016,614.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		320,016.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		102,724,554.63	69,109,606.69
筹资活动现金流出小计		1,268,411,939.10	552,424,252.74

筹资活动产生的现金流量净额		143,031,182.20	661,476,024.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		124,537.48	3,115,069.76
五、现金及现金等价物净增加额		-356,669,752.70	228,662,995.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,346,629,047.11	266,641,191.87
六、期末现金及现金等价物余额		989,959,294.41	495,304,187.73

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		269,786,725.51	242,864,021.20
收到的税费返还		449,514.70	8,970,240.25
收到其他与经营活动有关的现金		1,176,668,130.57	1,175,732,095.41
经营活动现金流入小计		1,446,904,370.78	1,427,566,356.86
购买商品、接受劳务支付的现金		136,778,452.13	216,432,819.98
支付给职工及为职工支付的现金		34,998,223.55	60,344,329.87
支付的各项税费		1,051,844.17	4,339,506.60
支付其他与经营活动有关的现金		1,360,421,379.20	1,544,432,803.97
经营活动现金流出小计		1,533,249,899.05	1,825,549,460.42
经营活动产生的现金流量净额		-86,345,528.27	-397,983,103.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		460,050,519.14	629,600,000.00
取得投资收益收到的现金		3,401,944.44	3,263,798.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,498,698.77
投资活动现金流入小计		463,452,463.58	637,362,497.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,484,676.89	51,072,615.10
投资支付的现金		308,000,000.00	358,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		105,030,000.00	64,065,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		418,514,676.89	473,437,615.10
投资活动产生的现金流量净额		44,937,786.69	163,924,882.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,146,100.00	112,214,700.00
取得借款收到的现金		680,000,000.00	415,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		37,160,929.99	119,044,141.42
筹资活动现金流入小计		724,307,029.99	646,258,841.42
偿还债务支付的现金		474,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,811,524.15	101,735,124.77

支付其他与筹资活动有关的现金		32,355,509.70	55,182,716.00
筹资活动现金流出小计		615,167,033.85	281,917,840.77
筹资活动产生的现金流量净额		109,139,996.14	364,341,000.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,224.74	66,448.54
五、现金及现金等价物净增加额		67,730,029.82	130,349,228.21
加：期初现金及现金等价物余额		233,575,244.75	51,899,459.93
六、期末现金及现金等价物余额		301,305,274.57	182,248,688.14

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	916,515,612.00			224,583,897.00	1,918,936,688.46	153,645,728.04			162,159,541.87		1,142,571,573.73		4,211,121,585.02	156,250,566.48	4,367,372,151.50
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	916,515,612.00			224,583,897.00	1,918,936,688.46	153,645,728.04			162,159,541.87		1,142,571,573.73		4,211,121,585.02	156,250,566.48	4,367,372,151.50
三、本期增减变动金额（减少以	1,198,913.00			-7,379.19	47,732,633.12	7,146,100.00		319,532.13			128,101,188.82		170,198,787.88	-4,347,176.42	165,851,611.46

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额										220,272,270.02		220,272,270.02	-7,250,253.03	213,022,016.99	
(二) 所有者投入和减少资本	1,198,913.00		-7,379.19	47,732,633.12	7,146,100.00							41,778,066.93	2,522,500.00	44,300,566.93	
1. 所有者投入的普通股	1,195,000.00			5,951,100.00	7,146,100.00								2,522,500.00	2,522,500.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,913.00		-7,379.19	42,456.38								38,990.19		38,990.19	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				41,739,076.74								41,739,076.74		41,739,076.74	
4. 其他															
(三) 利润分配										-92,171,081.20		-92,171,081.20	380,576.61	-91,790,504.59	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所										-92,171,081.20		-92,171,081.20		-92,171,081.20	

有者 (或股 东)的 分配																	
4. 其他																380,576.61	380,576.61
(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							319,532.13									319,532.13	319,532.13

备													
1. 本期提取						7,756,470.95					7,756,470.95		7,756,470.95
2. 本期使用						7,436,938.82					7,436,938.82		7,436,938.82
(六) 其他													
四、本期末余额	917,714,525.00		224,576,517.81	1,966,669,321.58	160,791,828.04	319,532.13	162,159,541.87		1,270,672,762.55		4,381,320,372.90	151,903,390.06	4,533,223,762.96

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	898,186,112.00				1,775,813,103.39	70,734,278.04			98,024,065.03		887,239,921.79		3,588,528,924.17	114,285,858.18	3,702,814,782.35
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	898,186,112.00				1,775,813,103.39	70,734,278.04			98,024,065.03		887,239,921.79		3,588,528,924.17	114,285,858.18	3,702,814,782.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,953,483.03						173,261,442.97		183,214,926.00	41,104,019.46	224,318,945.46
（一）综合收益总额											262,147,054.17		262,147,054.17	6,450,832.53	268,597,886.70

(二) 所有者投入和减少资本				9,953,483.03						9,953,483.03	35,450,000.00	45,403,483.03
1. 所有者投入的普通股											35,450,000.00	35,450,000.00
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				9,953,483.03						9,953,483.03		9,953,483.03
4. 其他												
(三) 利润分配									-88,885,611.20	-88,885,611.20	-796,813.07	-89,682,424.27
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									-88,885,611.20	-88,885,611.20		-88,885,611.20
4. 其他											-796,813.07	-796,813.07
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							9,670,940.13			9,670,940.13		9,670,940.13
2. 本期使用							9,670,940.13			9,670,940.13		9,670,940.13
(六) 其他												
四、本期末期末余	898,186,112.00			1,785,766,586.42	70,734,278.04		98,024,065.03		1,060,501,364.76	3,771,743,850.17	155,389,877.64	3,927,133,727.81

额												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	916,515,612.00			224,583,897.00	1,913,604,328.43	153,645,728.04			162,159,541.87	578,196,373.37	3,641,414,024.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	916,515,612.00			224,583,897.00	1,913,604,328.43	153,645,728.04			162,159,541.87	578,196,373.37	3,641,414,024.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,198,913.00			-7,379.19	47,732,633.12	7,146,100.00				-118,990,777.10	-77,212,710.17
（一）综合收益总额										-27,219,715.90	-27,219,715.90
（二）所有者投入和减少资本	1,198,913.00			-7,379.19	47,732,633.12	7,146,100.00					41,778,066.93
1. 所有者投入的普通股	1,195,000.00				5,951,100.00	7,146,100.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,913.00			-7,379.19	42,456.38						38,990.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额					41,739,076.74						41,739,076.74
4. 其他											
（三）利润分配										-91,771,061.20	-91,771,061.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-91,771,061.20	-91,771,061.20
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	917,714,525.00			224,576,517.81	1,961,336,961.55	160,791,828.04			162,159,541.87	459,205,596.27	3,564,201,314.46

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	898,186,112.00				1,769,303,606.27	70,734,278.04			98,024,065.03	89,862,693.02	2,784,642,198.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	898,186,112.00				1,769,303,606.27	70,734,278.04			98,024,065.03	89,862,693.02	2,784,642,198.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					9,953,483.03					-76,977,410.49	-67,023,927.46
(一) 综合收益总额										11,908,200.71	11,908,200.71
(二) 所有者投入和减少资本					9,953,483.03						9,953,483.03
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					9,953,483.03						9,953,483.03

4. 其他												
（三）利润分配										-88,885,611.20	-88,885,611.20	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,885,611.20	-88,885,611.20	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取										1,182,853.72	1,182,853.72	
2. 本期使用										1,182,853.72	1,182,853.72	
（六）其他												
四、本期期末余额	898,186,112.00				1,779,257,089.30	70,734,278.04				98,024,065.03	12,885,282.53	2,717,618,270.82

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为成立于 1994 年的四川东材企业集团公司，系经四川省经济委员会批准以四川东方绝缘材料股份有限公司（由原四川东方绝缘材料厂改组设立）为核心企业组建的具有独立法人资格的有限责任公司。1994 年 9 月 21 日，四川省经济委员会以“川经(1994)企管 1204 号”《四川省经委关于同意成立四川东材集团公司的批复》文件批准同意建立四川东材企业集团公司（以下简称“东材集团”）。1994 年 10 月 10 日，经绵阳市国有资产管理局以“绵市国资企[1994]42 号”《关于同意将原东方绝缘材料厂全部资产划转四川东材企业集团的批复》批准，同意将原四川东方绝缘材料厂的全部资产移交东材集团管理。1994 年 12 月 26 日，东材集团设立，领取绵阳市工商行政管理局核发的编号为“20541834-7”的《企业法人营业执照》，企业性质为有限责任公司，注册资本为 6,537.30 万元。

期间，本公司经过多次股权转让和增资。于 2007 年 1 月 31 日，本公司以 2006 年 12 月 31 日经审计的净资产值 173,572,368.04 元，按 1.0282723225: 1 比例折成 16,880 万股，整体变更为股份有限公司，并更名为四川东材科技集团股份有限公司。2011 年 5 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]590 号文核准，本公司发行人民币普通股 8,000 万股，并于 2011 年 5 月 20 日在上海证券交易所上市。

2012 年 4 月 17 日，本公司召开 2011 年年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配预案，以总股本 307,880,000 股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，方案实施后本公司总股本由 30,788 万股增至 61,576 万股。

2016 年 9 月 8 日，本公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》，对股权激励计划有效期内的 111 名激励对象在第二个行权期可行权共计 1,112.70 万股股票期权，行权价格为 6.16 元。2016 年 10 月 27 日，公司首期股票期权激励计划第二个行权期第一次行权 1,024.10 万股；2017 年 1 月 26 日，公司首期股票期权激励计划第二个行权期第二次行权 60.00 万股，公司股本由 61,576 万股变更为 62,660.10 万股。

根据本公司第五届董事会第四次会议、2019 年度股东大会审议通过《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，本公司于 2020 年 6 月 12 日向 112 名激励对象授予 1,317.00 万股限制性股票，股票来源于本公司回购专用证券账户回购的股票。本次股权激励授予后本公司发行在外的股份总额不变，仍然为 62,660.10 万股，增加股权激励限售股 1,317.00 万股，减少无限售条件的流通股 1,317.00 万股。

根据本公司第五届董事会第六次会议、2020 年第一次临时股东大会、第五届董事会第十一次会议决定并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川东材科技集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]735 号）核准，本公司于 2021 年 4 月 13 日非公开发行股票 66,464,471 股，本次发行后公司总股份变更为 693,065,471 股。

根据本公司第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第九次会议、2020 年度股东大会决议，本公司于 2021 年 7 月 7 日以资本公积按照每 10 股转增 3 股的方式向当日登记在册的总股本扣除公司回购专用证券账户股份后的 683,735,471 股分配 2020 年度的利润，其中公积金转增股本 205,120,641 股，转增后公司总股份变更为 898,186,112 股。

根据本公司第五届董事会第二十五次会议、2021 年年度股东大会审议通过的《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，本公司于 2022 年 6 月 15 日向 271 名激励对象授予 28,095,000 股限制性股票，股票来源于本公司回购专用证券账户回购的股票 9,330,000 股和向激励对象定向发行的本公司 18,765,000 股股票。本次股权授予后本公司股份增加 18,765,000 股，总股份变更为 916,951,112 股。

根据本公司 2022 年第一次临时股东大会、第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本公司回购 435,500 股限制性股票，回购后公司股本变更为 916,515,612.00 元。

根据本公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，本公司于 2023 年 5 月 4 日向 24 名激励对象定向发行本公司 1,195,000 股股票。本次授予后本公司股份增加 1,195,000 股，总股份变更为 917,710,612 股。

本公司“东材转债”自 2023 年 5 月 22 日开始进入转股期。截至 2023 年 6 月 30 日，“东材转债”的累计转股金额为 46,000 元，因转股形成的股份数量为 3,913 股，转股后总股本变更为 917,714,525 股。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司工商登记的注册资本为 916,515,612.00 元，实际股本 917,714,525.00 元。

公司统一社会信用代码：915107002054198848。

本公司总部位于四川省绵阳市游仙区三星路 188 号。

公司法定代表人：唐安斌。

公司行业性质：基础化工-塑料-膜材料。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，按照“集团化管理、产业化经营、基地化运营”的管理模式，集团总部设立三大中心（技术中心、管理中心、财务中心），着力于战略引领、资源配置、技术研发、薪酬设计、绩效考核、风险管控、资本运作的统筹管理；下设绵阳小观、绵阳塘汛、绵阳东林、江苏海安、山东东营、河南新乡、四川成都七大基地公司自主运营，快速响应市场需求，灵活调整生产经营策略。

本公司及子公司主要从事化工新材料的研发、制造和销售，以新型绝缘材料为基础，重点发展光学膜材料、电子材料、环保阻燃材料等系列产品，广泛应用于发电设备、特高压输变电、智能电网、新能源、轨道交通、消费电子、光电显示、电工电器、通信网络等领域。

本财务报表及财务报表附注页经本公司第六届董事会第六次会议于 2023 年 8 月 16 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的二级子公司 11 家、三级子公司 7 家及 3 个结构化主体，详见“附注七 在其他主体中的权益”。本期合并范围较上年同期增加 1 家二级子公司，注销 1 家二级子公司，详见本节“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，详见本节五、重要会计政策及会计估计第 23 项固定资产；第 29 项无形资产、第 38 项收入。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生当月的第一个工作日汇率折算为记账本位币金额。折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

③以公允价值变动计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，

为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值变动计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

a 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

b 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

c 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

d 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节“十一、公允价值的披露”。

（5）金融资产减值

本公司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；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

①预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照

该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款

应收账款组合 1：应收境内客户

应收账款组合 2：应收境外客户

应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

应收账款组合 4：应收境内客户（供应链凭证）

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收其他款项

②信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑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。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司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，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑤核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 10 项金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 10 项金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 10 项金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、在途材料、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为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的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与

方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计第 30 项”。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

（1）. 确认条件

适用 不适用

（1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发

生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计第 30 项”。

(3) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-26 年	3.00%	9.70-3.73%
机器设备	年限平均法	5-14 年	3.00%	19.40-6.93%
运输设备	年限平均法	5 年	3.00%	19.40%
其他设备	年限平均法	5 年	3.00%	19.40%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策详见本节“五、重要会计政策及会计估计第 28 项”。

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 30 项”。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租

赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法摊销	土地
软件使用权	5 年	直线法摊销	外购软件
专利技术	5-10 年	直线法摊销	受让或内部开发形成

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 30 项”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

(1) 职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款

额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务

或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

本公司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，本公司在合同开始日，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。

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司主要是商品销售收入，分为境内销售、境外销售。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司按照合同约定将货物运送至约定地点，且客户已接受该商品时，或客户自提货物出库时，商品控制权已转移至客户，公司已收取货款或取得收款凭据。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，公司已收取货款或取得收款凭据，商品控制权已转移至客户。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。本公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；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

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节五、重要会计政策及会计估计第 28 项。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

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

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期

计入当期损益。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。

租赁变更

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）适用财会〔2022〕13号文件规定情形

本公司对于适用财会〔2022〕13号文件规定情形的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协

议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）安全生产费用

本公司根据有关规定，按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 0.2%-4.5%比例逐月提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（4）重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注 (受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则解释第 16 号	第六届董事会第三次会议批准	未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%、5%、1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
东方绝缘	15
东材技术	25
河南华佳	15
东方绝缘漆	25
江苏东材	15
苏州达涪	5
艾蒙特新材	25

艾必克医药	25
山东胜通	15
山东艾蒙特	15
艾蒙特航空	15
成都东凯芯	25
山东东润	25
东材新材	15
东材膜材	25
成都东材	25
东材国际贸易	25
成都葛伦森	5
艾必克合伙	0
艾蒙特润东合伙	0
艾蒙特航空合伙	0

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 高新技术企业税收优惠政策

①本公司于 2020 年 12 月 3 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的“GR2020510001965”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，本公司享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

②东方绝缘于 2021 年 12 月 15 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的“GR202151002707”号《高新技术企业证书》，有效期：三年，根据相关规定，东方绝缘可享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

③河南华佳于 2020 年 9 月 9 日取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的“GR202041000555”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，河南华佳享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

④江苏东材于 2021 年 11 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的“GR202132001428”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，江苏东材享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

⑤艾蒙特航空（前身为中国燃气涡轮研究院江油天诚实业公司）于 2020 年 9 月 11 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的“GR202051000293”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，艾蒙特航空器材享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

⑥山东胜通于 2022 年 12 月 12 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的“GR202237006089”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，山东胜通享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

⑦山东艾蒙特于 2022 年 12 月 12 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的“GR202237007928”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，山东艾蒙特享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

⑧东材新材主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。东材新材享受减按 15% 的税率征收企业所得税。

（2）小微企业税收优惠

根据财政部和国家税务总局发布的《税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）及《税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。苏州达涪、成都葛伦森适用年应纳税所得额不超过 100 万元的规定。

（3）安置残疾人员税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《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）的相关规定，本公司及子公司享受支付残疾人工资税前加计扣除的税收优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,319.00	34,347.00

银行存款	989,911,535.64	1,346,593,741.97
其他货币资金	82,578,408.72	81,101,759.44
合计	1,072,537,263.36	1,427,729,848.41
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

期末，其他货币资金主要为开具银行承兑汇票、开具保函及信用证存入的保证金，使用受限的资金余额 8,257.80 万元，全部为保证金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	705,556,090.45	588,399,093.19
其中：		
银行理财产品	615,000,000.00	500,500,000.00
证券公司理财产品	90,556,090.45	87,899,093.19
合计	705,556,090.45	588,399,093.19

其他说明：

√适用 □不适用

说明：本公司银行理财产品主要为结构性存款，收益与利率等挂钩，公司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。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	375,920,808.88	457,764,141.90
商业承兑票据	21,010,924.65	14,023,723.41
合计	396,931,733.53	471,787,865.31

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	43,349,175.42
商业承兑票据	
合计	43,349,175.42

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		198,743,330.76
商业承兑票据		14,045,368.44
合计		212,788,699.20

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	397,359,264.73	100.00	427,531.20	0.11	396,931,733.53	472,178,722.54	100.00	390,857.23	0.08	471,787,865.31
其中：										
银行承兑汇票	376,103,731.35	94.65	182,922.47	0.05	375,920,808.88	457,992,333.38	97.00	228,191.48	0.05	457,764,141.90
商业承兑汇票	21,255,533.38	5.35	244,608.73	1.15	21,010,924.65	14,186,389.16	3.00	162,665.75	1.15	14,023,723.41
合计	397,359,264.73	/	427,531.20	/	396,931,733.53	472,178,722.54	/	390,857.23	/	471,787,865.31

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	376,103,731.35	182,922.47	0.05
合计	376,103,731.35	182,922.47	0.05

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	21,255,533.38	244,608.73	1.15
合计	21,255,533.38	244,608.73	1.15

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	390,857.23	36,673.97			427,531.20
合计	390,857.23	36,673.97			427,531.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	793,737,190.44
1 年以内小计	793,737,190.44
1 至 2 年	3,092,548.16
2 至 3 年	19,957.80
3 年以上	202,700.00
合计	797,052,396.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	797,052,396.40	100.00	33,963,921.27	4.26	763,088,475.13	721,579,729.23	100.00	32,880,974.80	4.56	688,698,754.43
其中：										
应收境内客户	715,039,038.70	89.71	31,433,730.05	4.40	683,605,308.65	655,569,023.34	90.85	30,566,769.38	4.66	625,002,253.96
应收境内客户（供应链凭证）	41,267,480.72	5.18	800,589.13	1.94	40,466,891.59	21,144,168.88	2.93	410,196.88	1.94	20,733,972.00
应收境外客户	40,745,876.98	5.11	1,729,602.09	4.24	39,016,274.89	44,866,537.01	6.22	1,904,008.54	4.24	42,962,528.47
合计	797,052,396.40	/	33,963,921.27	/	763,088,475.13	721,579,729.23	/	32,880,974.80	/	688,698,754.43

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收境内客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	711,723,832.74	29,587,182.65	4.16
1 至 2 年	3,092,548.16	1,629,528.38	52.69
2 至 3 年	19,957.80	14,319.02	71.75
3 年以上	202,700.00	202,700.00	100.00
合计	715,039,038.70	31,433,730.05	4.40

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收境内客户 (供应链凭证)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,267,480.72	800,589.13	1.94
合计	41,267,480.72	800,589.13	1.94

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收境外客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,745,876.98	1,729,602.09	4.24
合计	40,745,876.98	1,729,602.09	4.24

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	32,880,974.80	1,082,946.47				33,963,921.27
合计	32,880,974.80	1,082,946.47				33,963,921.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 137,296,718.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,095,947.31 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	387,921,200.66	147,813,561.83
合计	387,921,200.66	147,813,561.83

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	81,136,425.98	96.26	106,651,214.53	97.08
1 至 2 年	1,909,825.53	2.27	2,161,524.77	1.97
2 至 3 年	513,332.51	0.61	481,514.66	0.44
3 年以上	731,667.95	0.87	560,556.38	0.51
合计	84,291,251.96	100.00	109,854,810.34	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 62,338,743.53 元，占预付款项期末余额合计数的比例 73.96%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	61,640,393.19	25,343,441.25
合计	61,640,393.19	25,343,441.25

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	58,807,667.15
1 年以内小计	58,807,667.15
1 至 2 年	2,925,419.42
2 至 3 年	1,877,345.23
3 年以上	694,438.01
合计	64,304,869.81

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,123,278.24	4,276,006.31
押金和保证金	7,633,527.42	9,373,426.00
棚改处置尾款	37,967,600.00	
其他往来	13,580,464.15	14,626,222.09
合计	64,304,869.81	28,275,654.40

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,932,213.15			2,932,213.15
2023年1月1日余额在本期	2,932,213.15			2,932,213.15
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	267,736.53			267,736.53
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,664,476.62			2,664,476.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,932,213.15		267,736.53			2,664,476.62
合计	2,932,213.15		267,736.53			2,664,476.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
绵阳惠东投资控股有限责任公司	资产处置款	37,967,600.00	1 年以内	59.04	
海安市非税收入汇缴专户	保证金	1,078,600.00	1-2 年	1.68	75,941.63
西安西电电力系统有限公司	保证金	858,311.40	1-2 年	1.33	60,431.64
常州博瑞电力自动化设备有限公司	保证金	678,955.60	1-2 年	1.06	47,803.63
安徽美芝精密制造有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年	0.62	28,163.04
合计	/	40,983,467.00	/	63.73	212,339.94

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	178,877,955.91	8,205,516.93	170,672,438.98	125,373,067.59	7,135,042.86	118,238,024.73
在产品	62,174,162.01	42,459.47	62,131,702.54	47,143,101.98	42,459.47	47,100,642.51
库存商品	193,004,836.83	7,992,594.83	185,012,242.00	161,565,241.52	4,818,289.11	156,746,952.41
周转材料	4,478,543.31		4,478,543.31	6,002,192.61		6,002,192.61
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途材料	44,219,076.48		44,219,076.48	69,614,270.28		69,614,270.28
发出商品	24,175,716.25	2,348,722.00	21,826,994.25	28,763,228.28	2,348,722.00	26,414,506.28
委托加工物资				3,705,249.21		3,705,249.21
合计	506,930,290.79	18,589,293.23	488,340,997.56	442,166,351.47	14,344,513.44	427,821,838.03

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,135,042.86	2,728,818.49	-	1,658,344.42	-	8,205,516.93
在产品	42,459.47	-	-	-	-	42,459.47
库存商品	4,818,289.11	6,326,867.48	-	3,152,561.76	-	7,992,594.83
周转材料		-	-	-	-	
消耗性生物资产		-	-	-	-	
合同履约成本		-	-	-	-	
发出商品	2,348,722.00	-	-	-	-	2,348,722.00
合计	14,344,513.44	9,055,685.97	-	4,810,906.18	-	18,589,293.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	7,443,725.72	8,623,831.46
待抵扣进项税额	108,965,467.53	91,387,299.23
预缴所得税		6,761,937.85
待认证进项税额	1,365,286.95	3,627,266.22
待摊费用	2,582,195.73	1,723,618.86
合计	120,356,675.93	112,123,953.62

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
IDI FABRICATION EMT GmbH	2,391,117.42			278,984.95						2,670,102.37
太湖金张科技股份有限公司	169,750,509.53			4,030,942.34						173,781,451.87
苏州星烁纳米科技有限公司	18,960,160.22			-275,003.39						18,685,156.83
Chemax Co.,Ltd		20,000,000.00								20,000,000.00
小计	191,101,787.17	20,000,000.00		4,034,923.90						215,136,711.07
合计	191,101,787.17	20,000,000.00		4,034,923.90						215,136,711.07

其他说明

根据本公司第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟增资入股 Chemax Co., Ltd 的议案》，为积极布局先进光刻胶材料领域，进一步深化公司与韩国 Chemax 的战略合作关系，公司与 KIM SUNG JU、KIM DONG JAE、韩国 Chemax 共同签署《投资协议》，公司以自有资金 2,000 万元人民币增资入股韩国 Chemax，认购其增发股份 6,000 股，占其增资后总股本的 9.09%。本次增资涉及跨境投资，需通过双方所在国家相关监管部门的审查，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已向韩国 Chemax 支付增资款，股权变更登记手续正在办理之中。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,941,302,030.49	2,620,919,961.02
固定资产清理		
合计	2,941,302,030.49	2,620,919,961.02

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,214,207,984.82	2,626,865,338.97	21,150,879.81	51,891,541.28	3,914,115,744.88
2.本期增加金额	85,268,784.45	370,686,645.70	1,445,853.07	405,209.80	457,806,493.02
(1) 购置		1,867,616.39	1,445,853.07	405,209.80	3,718,679.26
(2) 在建工程转入	85,268,784.45	368,819,029.31			454,087,813.76
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		49,208.51		910,447.63	959,656.14
(1) 处置或报废		49,208.51		910,447.63	959,656.14
4.期末余额	1,299,476,769.27	2,997,502,776.16	22,596,732.88	51,386,303.45	4,370,962,581.76
二、累计折旧					
1.期初余额	256,663,319.03	995,440,342.01	9,118,505.82	31,973,617.00	1,293,195,783.86
2.本期增加金额	26,357,410.72	106,634,039.25	1,612,511.83	2,752,573.93	137,356,535.73
(1) 计提	26,357,410.72	106,634,039.25	1,612,511.83	2,752,573.93	137,356,535.73
3.本期减少金额		39,448.45		852,319.87	891,768.32
(1) 处置或报废		39,448.45		852,319.87	891,768.32
4.期末余额	283,020,729.75	1,102,034,932.81	10,731,017.65	33,873,871.06	1,429,660,551.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,016,456,039.52	1,895,467,843.35	11,865,715.23	17,512,432.39	2,941,302,030.49
2.期初账面价值	957,544,665.79	1,631,424,996.96	12,032,373.99	19,917,924.28	2,620,919,961.02

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	41,275,529.92	5,696,778.30		35,578,751.62	山东胜通房产

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,806,396,337.31	1,529,505,940.64
工程物资		
合计	1,806,396,337.31	1,529,505,940.64

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氢能源功能高分子材料产业化项目	15,576,515.38		15,576,515.38	13,470,308.02		13,470,308.02
阻燃抗熔滴聚酯项目	22,994,834.27		22,994,834.27	20,504,447.81		20,504,447.81
年产 1 亿平方米功能膜材料项目	229,824,771.20		229,824,771.20	209,905,025.67		209,905,025.67
年产 5200 吨特种树脂材料项目	78,930,732.59		78,930,732.59	141,235,001.89		141,235,001.89
新能源汽车驱动电机专用绝缘材料项目	14,704,342.94		14,704,342.94	7,034,663.81		7,034,663.81
光学玻璃磨材项目	11,650,076.90		11,650,076.90	8,744,339.72		8,744,339.72
年产 3 万吨 PET 固相增粘系统项目	11,537,803.00		11,537,803.00	8,488,846.65		8,488,846.65
光学玻璃磨材二期项目	14,460,258.96		14,460,258.96	4,349,624.43		4,349,624.43
数字东材项目	2,691,415.12		2,691,415.12	2,182,031.00		2,182,031.00
年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用聚酯基膜 (G6 线)	354,614,932.91		354,614,932.91	275,283,650.07		275,283,650.07
年产 2.5 万吨光学级聚酯基膜项目 (G7#)	81,247,591.07		81,247,591.07	8,172,613.90		8,172,613.90
20000 吨特种功能聚酯薄膜生产线 (功能膜)	794,582.76		794,582.76	178,978,098.08		178,978,098.08
年产 20000 吨光学级聚酯基膜技术改造项目 (G9#)	64,647,905.66		64,647,905.66	31,064,813.34		31,064,813.34
年产 6 万吨特种环氧树脂项目	24,268,223.12		24,268,223.12	105,329,980.80		105,329,980.80
年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目	312,620,844.43		312,620,844.43	217,134,843.78		217,134,843.78
年产 3000 吨超薄聚丙烯薄膜	72,116,854.65		72,116,854.65	7,413,595.63		7,413,595.63
年产 2.5 万吨高端聚酯光学膜 (G10#)	70,032,353.45		70,032,353.45	5,380,365.24		5,380,365.24
复合铜箔集流体项目	31,873,297.02		31,873,297.02	15,624,336.24		15,624,336.24
年产 2 万吨功能 PET 薄膜项目 (6#)	167,663,948.31		167,663,948.31	110,832,879.59		110,832,879.59
年产 2 万吨光学级聚酯基膜项目 (8#)	191,539,030.91		191,539,030.91	140,921,959.08		140,921,959.08
蒸镀工程 (河南华佳)	9,511,210.18		9,511,210.18	10,986,165.94		10,986,165.94
年产 200 吨超高纯电子专用材料项目	15,078,562.66		15,078,562.66	3,294.26		3,294.26
其他零星项目	8,016,249.82		8,016,249.82	6,465,055.69		6,465,055.69
合计	1,806,396,337.31		1,806,396,337.31	1,529,505,940.64		1,529,505,940.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 1 亿平方米功能膜材料项目	42,034.00 万元	209,905,025.67	19,919,745.53			229,824,771.20	54.68	1 期 96%, 2 期 0				募集 / 自筹
年产 5200 吨特种树脂材料项目	20,433.00 万元	141,235,001.89	8,895,628.81	71,199,898.11		78,930,732.59	73.47	96.00%				募集 / 自筹
氢能源功能高分子材料产业化项目	4,780.00 万元	13,470,308.02	2,106,207.36			15,576,515.38	32.59	30.00%				自筹
年产 3000 吨超薄聚丙烯薄膜	39,987.00 万元	7,413,595.63	64,703,259.02			72,116,854.65	18.04	30.00%	7,104,100.36	5,660,099.37	4.16	募集 / 自筹

年产 2.5 万吨高端聚酯光学膜 (G10#)	35,792.00 万元	5,380,365.24	64,651,988.21			70,032,353.45	19.57	20.00%	6,416,606.77	5,112,347.81	4.16	募集 / 自筹
复合铜箔集流体项目	5,000.00 万元	15,624,336.24	16,248,960.78			31,873,297.02	63.75	90.00%				自筹
年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用聚酯基膜 (G6 线)	26,656.00 万元	275,283,650.07	94,131,507.09	14,800,224.25		354,614,932.91	138.59	95.00%	1,812,611.12	1,313,375.01	3.95	自筹
年产 2.5 万吨光学级聚酯基膜项目 (G7#)	26,440.00 万元	8,172,613.90	73,074,977.17			81,247,591.07	30.73	30.00%	5,156,201.88	4,108,136.64	4.16	募集 / 自筹
20000 吨特种功能聚酯薄膜生产线 (功能膜)	23,900.00 万元	178,978,098.08	63,507,670.08	241,691,185.40		794,582.76	101.46	99.00%	1,574,513.89	1,075,277.78	3.95	自筹
年产 20000 吨光学级聚酯基膜技术改造项目 (G9#)	23,711.00 万元	31,064,813.34	33,583,092.32			64,647,905.66	27.26	30.00%	4,239,543.76	3,377,801.23	4.16	募集 / 自筹
年产 6 万吨特种环氧树脂项目	42,080.00 万元	105,329,980.80	27,886,068.83	108,947,826.51		24,268,223.12	168.06	99.80%	6,169,601.55	230,749.67	4.35	募集 / 自筹
年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目	44,595.00 万元	217,134,843.78	95,486,000.65			312,620,844.43	70.10	95.00%	4,658,692.59	3,151,095.37	4.35	自筹

年产 2 万吨功能 PET 薄膜项目 (6#)	24,000.00 万元	110,832,879.59	56,831,068.72			167,663,948.31	69.86	99.00%	1,101,484.38	1,101,484.38	3.45	自筹
年产 2 万吨光学级聚酯基膜项目(8#)	22,000.00 万元	140,921,959.08	50,617,071.83			191,539,030.91	87.06	95.00%	1,101,484.38	1,101,484.38	3.45	自筹
阻燃抗熔滴聚酯项目	3,083.00 万元	20,504,447.81	2,490,386.46			22,994,834.27	74.59	91.00%				自筹
新能源汽车驱动电机专用绝缘材料项目	1,500.00 万元	7,034,663.81	7,669,679.13			14,704,342.94	98.03	95.00%				自筹
光学玻璃磨材项目	1,400.00 万元	8,744,339.72	2,905,737.18			11,650,076.90	83.21	95.00%				自筹
年产 3 万吨 PET 固相增粘系统项目	3,500.00 万元	8,488,846.65	3,048,956.35			11,537,803.00	32.97	95.00%				自筹
光学玻璃磨材二期项目	2,650.00 万元	4,349,624.43	10,110,634.53			14,460,258.96	54.57	90.00%				自筹
数字东材项目	621.00 万元	2,182,031.00	509,384.12			2,691,415.12	43.34	86.00%				自筹
蒸镀工程 (河南华佳)	2,989.00 万元	10,986,165.94	6,357,497.82	7,832,453.58		9,511,210.18	58.02	95.00%				自筹
年产 200 吨超高纯电子专用材料项目	4,300.00 万元	3,294.26	15,075,268.40			15,078,562.66	35.07	50.00%				自筹
其他零星项目		6,465,055.69	11,167,420.04	9,616,225.91		8,016,249.82						
合计	401,451.00 万元	1,529,505,940.64	730,978,210.43	454,087,813.76		1,806,396,337.31	/	/	39,334,840.68	26,231,851.64	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,772,051.44	11,772,051.44
2. 本期增加金额	2,659,727.23	2,659,727.23
(1) 租入	2,659,727.23	2,659,727.23
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,431,778.67	14,431,778.67
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,094,804.97	5,094,804.97
2. 本期增加金额	1,775,117.96	1,775,117.96
(1) 计提	1,775,117.96	1,775,117.96
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,869,922.93	6,869,922.93
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	7,561,855.74	7,561,855.74
2. 期初账面价值	6,677,246.47	6,677,246.47

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	358,049,764.34	100,480,381.97		14,930,744.37	473,460,890.68
2. 本期增加金额	3,584,442.58			707,358.49	4,291,801.07
(1) 购置	3,584,442.58			707,358.49	4,291,801.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	361,634,206.92	100,480,381.97		15,638,102.86	477,752,691.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,256,814.26	63,771,544.82		5,595,670.46	99,624,029.54
2. 本期增加金额	3,889,177.52	2,944,282.22		1,243,816.06	8,077,275.80
(1) 计提	3,889,177.52	2,944,282.22		1,243,816.06	8,077,275.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	34,145,991.78	66,715,827.04		6,839,486.52	107,701,305.34
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	327,488,215.14	33,764,554.93		8,798,616.34	370,051,386.41
2. 期初账面价值	327,792,950.08	36,708,837.15		9,335,073.91	373,836,861.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.66%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
艾必克医药	238,278.82					238,278.82
河南华佳	2,056,577.61					2,056,577.61
艾蒙特航空	176,225.01					176,225.01
合计	2,471,081.44					2,471,081.44

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
艾必克医药	238,278.82					238,278.82
艾蒙特航空	176,225.01					176,225.01
合计	414,503.83					414,503.83

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造	3,554,027.59	129,790.82	1,968,560.93		1,715,257.48
办公家具	36,247.45	11,681.42	2,609.34		45,319.53
网络监控	8,728.05		1,447.21		7,280.84
合计	3,599,003.09	141,472.24	1,972,617.48		1,767,857.85

其他说明：
无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,817,864.63	7,025,319.35	49,934,009.52	7,492,719.69
内部交易未实现利润	7,030,636.09	1,054,595.41	9,194,805.90	1,379,220.88
可抵扣亏损	14,634,287.33	2,710,288.74	9,992,602.57	2,086,849.95
递延收益	199,737,507.07	31,848,426.06	205,698,845.36	32,742,626.81
预计退货损失	8,724,452.20	1,308,667.83	11,252,586.77	1,687,888.02
股权激励费用	90,700,442.76	13,615,715.39	56,451,703.86	8,478,404.56
交易性金融资产估值（负）			1,880,862.71	282,129.40
合计	367,645,190.08	57,563,012.78	344,405,416.69	54,149,839.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产估值（正）	604,215.93	90,632.39		
固定资产加计扣除差异	15,328,375.73	2,299,256.36	15,328,375.73	2,299,256.36
合计	15,932,591.66	2,389,888.75	15,328,375.73	2,299,256.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,339,167.51	4,339,167.51
可抵扣亏损	79,011,725.84	25,063,035.06
合计	83,350,893.35	29,402,202.57

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		3,098,010.02	
2024 年	1,357,665.31	1,357,665.31	
2025 年	3,831,911.86	3,831,911.86	
2026 年	5,645,920.34	5,645,920.34	
2027 年	11,129,527.53	11,129,527.53	
2028 年	57,046,700.80		
合计	79,011,725.84	25,063,035.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款及设备款	227,215,300.32		227,215,300.32	268,430,709.28		268,430,709.28
待处置资产				4,803,875.59		4,803,875.59
合计	227,215,300.32		227,215,300.32	273,234,584.87		273,234,584.87

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	231,004,407.70	83,680,825.60
信用借款	627,478,083.33	792,970,083.33
合计	858,482,491.03	876,650,908.93

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	386,566,475.91	207,968,954.19
合计	386,566,475.91	207,968,954.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	233,413,471.85	201,241,703.72
工程款	358,592,573.11	189,371,030.56
其他		17,800.00
合计	592,006,044.96	390,630,534.28

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收资产处置款		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

说明：全资子公司东方绝缘漆、控股子公司东方绝缘于 2019 年 5 月与绵阳市游仙区人民政府签署《危旧房棚户区改造项目征收补偿协议》，政府拟征收绵阳市游仙区东兴路 6 号的 80.79 亩土地及地上建筑物，补偿总价为 7,596.76 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，该份补偿协议累计收到补偿资金 3,800 万元，2023 年确认资产处置收益。公司将根据《征收补偿协议》的相关约定，配合办理产权移交手续，并积极跟进后续土地补偿款的到位情况。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	30,454,390.86	24,910,915.10
合计	30,454,390.86	24,910,915.10

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,669,307.19	158,390,717.11	185,473,522.05	23,586,502.25
二、离职后福利-设定提存计划	123,021.68	11,376,439.65	11,371,697.16	127,764.17

三、辞退福利	540,335.05		29,800.20	510,534.85
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,332,663.92	169,767,156.76	196,875,019.41	24,224,801.27

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,014,238.34	139,500,906.44	166,473,793.37	23,041,351.41
二、职工福利费		5,238,963.45	5,232,862.44	6,101.01
三、社会保险费	63,039.14	8,345,837.74	8,345,944.62	62,932.26
其中：医疗保险费	53,741.41	6,628,661.74	6,628,852.33	53,550.82
工伤保险费	8,559.10	1,413,556.33	1,413,472.62	8,642.81
生育保险费	738.63	303,619.67	303,619.67	738.63
四、住房公积金	13,433.00	3,395,453.36	3,396,677.36	12,209.00
五、工会经费和职工教育经费	578,596.71	1,909,556.12	2,024,244.26	463,908.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,669,307.19	158,390,717.11	185,473,522.05	23,586,502.25

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	121,454.82	10,961,755.41	10,958,025.39	125,184.84
2、失业保险费	1,566.86	414,684.24	413,671.77	2,579.33
3、企业年金缴费				
合计	123,021.68	11,376,439.65	11,371,697.16	127,764.17

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,999,115.34	6,626,278.11
消费税		
营业税		
企业所得税	20,812,320.98	8,771,294.65
个人所得税	1,789,812.89	2,273,050.18
城市维护建设税	285,022.85	201,432.82
环保税	253,399.54	242,138.84
教育费附加	57,696.39	86,312.92
地方教育费附加	38,464.26	57,543.77

房产税	1,877,130.42	1,570,431.89
土地使用税	714,298.77	1,351,235.42
印花税	834,019.31	733,128.63
水资源税	30,000.00	20,000.00
车船税	1,880.00	
合计	33,693,160.75	21,932,847.23

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	435,249.96	436,749.96
其他应付款	231,568,711.71	235,239,646.39
合计	232,003,961.67	235,676,396.35

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	435,249.96	436,749.96
合计	435,249.96	436,749.96

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：

少数股东尚未领取。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金质保金	38,571,106.11	39,171,074.10
限制性股票回购义务	175,154,200.00	168,008,100.00
其他	17,843,405.60	28,060,472.29
合计	231,568,711.71	235,239,646.39

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	477,273,322.81	508,553,322.85
1 年内到期的应付债券	2,586,024.11	529,315.07
1 年内到期的长期应付款	6,250,465.67	
1 年内到期的租赁负债	2,580,080.39	3,456,527.56
合计	488,689,892.98	512,539,165.48

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,656,807.46	6,733,298.79
未到期已背书未终止确认的票据	212,788,699.20	382,664,413.60
合计	216,445,506.66	389,397,712.39

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	499,474,319.96	210,539,178.08
保证借款	139,003,875.00	241,997,700.00
信用借款	188,323,442.09	61,000,000.00
合计	826,801,637.05	513,536,878.08

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,188,964,625.63	1,165,512,799.71
合计	1,188,964,625.63	1,165,512,799.71

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
东材转债	100	2022-11-16	6年	1,400,000,000	1,166,042,114.78		2,056,783.14	23,490,764.26		1,191,589,662.18
减：一年内到期的应付债券					529,315.07		2,056,709.04			2,586,024.11
可转债转股							-74.10	7,061.66	-46,000.00	-39,012.44
合计	/	/	/	1,400,000,000	1,165,512,799.71		0	23,497,825.92	-46,000.00	1,188,964,625.63

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经中国证监会《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】2410号）核准，公司于2022年11月16日公开发行了1,400万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额14亿元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年0.3%、第二年0.5%、第三年1%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2%，每年付息一次，到期归还本金并支付最后一年利息。2023年11月16日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2022年11月16日)6个月后的第一个交易日(2023年5月22日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2028年11月15日)前一个交易日止(含当日)，持有人可在转股期内申请转股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额原值	7,019,562.47	6,682,937.06
减：未确认融资费用	400,158.89	235,626.94
减：一年内到期的租赁负债	2,580,080.39	3,456,527.56
合计	4,039,323.19	2,990,782.56

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,749,533.33	
专项应付款		
合计	13,749,533.33	

其他说明：

子公司山东艾蒙特于 2023 年 4 月 19 日与平安国际融资租赁有限公司签订售后回租协议,租赁期间为 36 个月,分 12 期支付租金。

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	22,128,000.00	
减：未确认融资费用	2,128,001.00	
减：一年内到期的长期应付款	6,250,465.67	
合计	13,749,533.33	

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
应付退货款	11,252,586.77	9,493,892.59	预计客户退货率产生
合计	11,252,586.77	9,493,892.59	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	254,733,845.36	3,770,000.00	8,554,076.51	249,949,768.85	与资产、收益相关补助
合计	254,733,845.36	3,770,000.00	8,554,076.51	249,949,768.85	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	253,833,845.36	3,770,000.00		8,554,076.51		249,049,768.85	与资产相关
政府补助	900,000.00					900,000.00	与收益相关
合计	254,733,845.36	3,770,000.00		8,554,076.51		249,949,768.85	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
合伙企业其他投资者权益	18,535,992.91	18,916,569.52
合计	18,535,992.91	18,916,569.52

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	916,515,612.00	1,195,000.00			3,913.00	1,198,913.00	917,714,525.00

其他说明：

2023年4月27日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2023年5月4日为预留授予日，向符合条件的24名激励对象授予119.50万股限制性股票，股份来源于公司向激励对象定向发行的本公司A股普通股股票。公司已在中证登上海分公司完成登记手续办理，并于2023年5月16日收到中证登上海分公司出具的《证券变更登记证明》，股权登记日为2023年5月15日。

本公司“东材转债”自2023年5月22日开始进入转股期。截至2023年6月30日，“东材转债”的累计转股金额为46,000元，因转股形成的股份数量为3,913股。

截至2023年06月30日，本公司工商登记的注册资本为916,515,612.00元，实际股本917,714,525.00元。

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

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2419号《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2022年11月16日至2022年11月22日公开发行1,400万张可转换公司债券，每份面值100元，发行总额14亿元，债券期限为6年。转股期自发行之日起(2022年11月16日)6个月后的第一个交易日(2023年5月22日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2028年11月15日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申

请转股。可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 11.75 元。本次发行的“东材转债”分摊发行费用后权益成本的公允价值增加其他权益工具账面价值 224,583,897.00 元。截止 2023 年 6 月 30 日，“东材转债”转股 460 份, 约占“东材转债”的 0.0033%，减少其他权益工具账面价值 7,379.19 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债权益成分	14,000,000	224,583,897.00			460	7,379.19	13,999,540	224,576,517.81
合计	14,000,000	224,583,897.00			460	7,379.19	13,999,540	224,576,517.81

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,814,415,805.06	5,993,556.38		1,820,409,361.44
其他资本公积	104,520,883.40	41,739,076.74		146,259,960.14
合计	1,918,936,688.46	47,732,633.12		1,966,669,321.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，本公司于 2023 年 5 月 4 日向 24 名激励对象授予 119.5 万股限制性股票，每股授予成本 5.98 元。股票来源于公司向激励对象定向发行的本公司股票 119.5 万股。定向发行股票产生资本公积-股本溢价 5,951,100.00 元。

(2) 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2419 号《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于 2022 年 11 月 16 日至 2022 年 11 月 22 日公开发行 1,400 万张可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 14 亿元，债券期限为 6

年。转股期自发行之日起(2022 年 11 月 16 日)6 个月后的第一个交易日(2023 年 5 月 22 日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2028 年 11 月 15 日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。截止 2023 年 6 月 30 日，“东材转债”转股 460 份,约占“东材转债”的 0.0033%，增加资本公积-股本溢价 42,456.38 元。

(3) 本公司实施的限制性股票激励计划，本报告期按股份支付准则规定确认股权激励费用 41,739,076.74 元（其中 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分费用 40,930,340.12 元、2022 年限制性股票激励计划预留授予部分费用 808,736.62 元），增加资本公积-其他资本公积 41,739,076.74 元。

56、 库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购计划	153,645,728.04	7,146,100.00		160,791,828.04
合计	153,645,728.04	7,146,100.00		160,791,828.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，本公司于 2023 年 5 月 4 日向 24 名激励对象定向发行本公司 1,195,000 股股票，每股授予成本 5.98 元，增加库存股共计 714.61 万元。

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,756,470.95	7,436,938.82	319,532.13
合计		7,756,470.95	7,436,938.82	319,532.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司东材新材、江苏东材及山东艾蒙特按危险品生产与储存企业标准计提安全生产费。

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	162,159,541.87			162,159,541.87
合计	162,159,541.87			162,159,541.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,142,571,573.73	887,239,921.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,142,571,573.73	887,239,921.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,272,270.02	415,003,448.28
其他		-6,650,708.30
减：提取法定盈余公积		64,135,476.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	92,171,081.20	88,885,611.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,270,672,762.55	1,142,571,573.73

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,801,762,962.88	1,447,752,041.33	1,814,548,195.75	1,398,311,416.40
其他业务	27,164,513.39	12,598,062.41	20,119,769.96	11,379,169.83
合计	1,828,927,476.27	1,460,350,103.74	1,834,667,965.71	1,409,690,586.23

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司将产品按照合同约定交货，客户取得相关商品控制权时确认收入。具体情况如下：

①境内销售：根据本公司与客户签订销售合同的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，在客户签收商品并可自主决定商品用途时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入。

②境外销售：根据本公司与客户签订的合同约定，将产品报关、装船离港、获得提货单据并直接或者通过银行提交给客户，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 30,454,390.86 元，其中：

30,454,390.86 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,475,939.32	1,383,431.29
教育费附加	632,301.93	592,393.94
地方教育费附加	421,534.65	445,236.07
资源税	55,000.00	46,130.91
房产税	6,270,159.09	5,388,494.90
土地使用税	2,060,051.52	3,927,422.60
车船使用税	17,389.48	15,800.00
印花税	1,627,287.80	1,711,377.53
环境保护税	176,988.65	370,636.50
合计	12,736,652.44	13,880,923.74

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,042,904.47	17,296,681.96
办公费	272,385.48	294,476.81
差旅费	1,974,816.93	918,261.57
汽车经费	711,175.52	543,140.05
业务招待费	6,411,476.06	4,745,699.66
租赁费	398,428.66	242,778.25
其他费用	2,159,930.31	1,869,741.32
合计	25,971,117.43	25,910,779.62

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	30,428,943.69	36,042,749.21
办公费	948,414.29	1,340,814.60
差旅费	594,577.07	332,029.10
水电费	568,783.48	560,035.64
折旧费	9,113,741.05	9,884,102.78
无形资产摊销	5,370,842.78	4,868,228.52
业务招待费	2,031,893.57	1,393,995.09
修理费用	1,720,909.49	2,093,016.87
仓库经费	721,298.55	191,064.00
财产保险费	404,408.65	198,820.44
中介机构咨询费	2,802,436.70	2,361,579.57
其他费用	3,430,873.19	3,884,017.52
合计	58,137,122.51	63,150,453.34

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,415,248.89	30,305,995.28
材料	51,939,413.15	39,902,761.33
折旧与摊销	4,232,134.26	4,283,889.32
燃料与动力	6,031,042.30	4,528,184.26
检验试验费	1,314,748.41	1,234,555.09
其他费用	10,138,726.79	8,582,532.63
合计	110,071,313.80	88,837,917.91

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,334,464.33	25,431,419.55
减：利息资本化	-26,231,851.64	-2,696,516.62
利息收入	-4,824,839.08	-2,240,502.08
票据贴现利息	1,347,840.86	153,040.36

汇兑损益	-10,128,485.23	-9,665,434.79
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	1,435,742.63	2,320,455.60
合计	26,932,871.87	13,302,462.02

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	42,650,079.37	28,455,752.21
合计	42,650,079.37	28,455,752.21

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,034,923.90	-180,038.29
投资理财产品收益	8,449,269.54	3,726,535.34
合计	12,484,193.44	3,546,497.05

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	780,019.96	897,103.57
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	780,019.96	897,103.57

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-36,673.97	-67,016.82

应收账款坏账损失	-1,082,946.47	-6,174,212.32
其他应收款坏账损失	267,736.53	-2,506,326.37
合计	-851,883.91	-8,747,555.51

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,244,779.79	7,001,570.05
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	4,244,779.79	7,001,570.05

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	69,025,697.78	68,872,532.48
合计	69,025,697.78	68,872,532.48

其他说明：

√适用 □不适用

2019年5月，本公司下属的东方绝缘漆、东方绝缘与绵阳市游仙区人民政府签署《危旧房棚户区改造项目征收补偿协议》，因政府危旧房棚户区改造项目建设需求，绵阳市游仙区人民政府拟征收东方绝缘漆、东方绝缘位于绵阳市游仙区东兴路6号的部分土地、房屋及附属设施，被征收土地面积约80.79亩，拟补偿总金额为7,596.76万元。截止2023年6月30日，本公司实收资产转让款3,800.00万元，达到资产处置条件，确认资产处置收益净额6,902.57万元。公司将根据《征收补偿协议》的相关约定，配合办理产权移交手续，并积极跟进后续土地补偿款的到位情况。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,000.00		4,000.00
其中：固定资产处置利得	4,000.00		4,000.00
政府补助	9,711.46		9,711.46
其他	420,487.05	571,272.94	420,487.05
合计	434,198.51	571,272.94	434,198.51

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他	9,711.46		与收益相关
合计	9,711.46		

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67,887.82		67,887.82
其中：固定资产处置损失	67,887.82		67,887.82
对外捐赠	258,000.00	175,000.00	258,000.00
罚款及滞纳金	19,707.93	45,853.43	19,707.93
其他	226,705.94	179,376.75	226,705.94
合计	572,301.69	400,230.18	572,301.69

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,734,042.24	41,592,573.85
递延所得税费用	-3,322,541.08	-4,101,815.19
合计	41,411,501.16	37,490,758.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	254,433,518.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,165,027.72
子公司适用不同税率的影响	4,711,059.69
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	547,589.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-484,803.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,557,005.12
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-605,238.59
研究开发费等加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-9,479,139.72
所得税费用	41,411,501.16

其他说明:

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	36,594,830.58	29,589,295.49
保证金	23,433,200.19	44,690,340.00
利息收入	5,996,889.03	2,240,502.08
股权激励代收个税	9,912,836.88	21,376,910.25
其他收款	6,361,311.64	1,716,687.22
合计	82,299,068.32	99,613,735.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	44,721,283.33	38,830,921.70
职工借支款及备用金	878,900.00	631,221.06
支付的履约保证金、投标保证金等往来款	28,844,239.76	43,449,010.00
股权激励代付个税	9,833,920.41	23,049,520.50
其他	1,796,744.01	649,261.03

代付人才补助款	1,252,520.00	
合计	87,327,607.51	106,609,934.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还进口设备关税		4,498,698.77
合计		4,498,698.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	83,877,022.30	78,442,177.32
其他	19,999,999.00	55,793,400.00
合计	103,877,021.30	134,235,577.32

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	102,724,554.63	69,109,606.69
合计	102,724,554.63	69,109,606.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	213,022,016.99	268,597,886.70
加: 资产减值准备	4,244,779.79	7,001,570.05
信用减值损失	851,883.91	8,747,555.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,356,535.73	108,212,033.17
使用权资产摊销	1,775,117.96	965,959.13
无形资产摊销	8,077,275.80	7,213,849.58
长期待摊费用摊销	1,972,617.48	2,256,634.03
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)	-69,025,697.78	-68,872,532.48
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	63,887.82	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-780,019.96	
财务费用(收益以“-”号填列)	30,321,968.32	13,222,508.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,484,193.44	-3,546,497.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,413,173.47	-4,879,610.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	90,632.39	134,565.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	-64,763,939.32	-190,427,663.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-213,258,905.22	-325,932,888.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-202,033,847.83	131,570,465.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-167,983,060.83	-45,736,164.77
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	989,959,294.41	495,304,187.73
减: 现金的期初余额	1,346,629,047.11	266,641,191.87
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-356,669,752.70	228,662,995.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

 适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	989,959,294.41	1,346,629,047.11
其中：库存现金	47,319.00	34,347.00
可随时用于支付的银行存款	989,911,535.64	1,346,593,741.97
可随时用于支付的其他货币资金	439.77	958.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	989,959,294.41	1,346,629,047.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	82,577,968.95	信用证、保函、汇票及贷款等保证金
应收票据	43,349,175.42	票据池质押开票
存货		
固定资产	161,356,828.04	贷款质押担保
无形资产	71,841,093.02	东材膜材、山东艾蒙特、山东东润贷款质押担保
应收款项融资	189,281,582.76	票据池质押开票
合计	548,406,648.19	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	4,977,342.15	7.2258	35,965,278.91
欧元	2,039,037.59	7.8771	16,061,703.00

港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	5,412,896.95	7.2258	39,112,510.78
欧元	367,953.06	7.8771	2,898,403.05
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元			
欧元	15,398.12	7.8771	121,292.53
港币			
预付账款	-	-	
其中：美元	2,521,718.69	7.2258	18,221,434.91
欧元			
日元	2,957,400.00	0.0501	148,165.74

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	3,770,000.00	递延收益	9,834,960.25
与收益相关	32,815,119.12	其他收益	32,815,119.12
与收益相关	9,711.46	营业外收入	9,711.46
合计	36,594,830.58	合计	42,659,790.83

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内，本公司新增二级合并单位 1 家（成都东凯芯），注销二级合并单位 1 家（广州艾蒙特）。

本公司与韩国 Chemax、种亿化学于 2023 年 5 月 8 日共同设立成都东凯芯，重点开展高端光刻胶材料的合成与纯化业务。合资公司的注册资本为人民币 7,300 万元，其中：公司认缴出资 5,500 万元，持有合资公司 75.34%的股权；韩国 Chemax 认缴出资 1,000 万元，持有合资公司 13.70%的股权；种亿化学认缴出资 800 万元，持有合资公司 10.96%的股权。

本公司于 2023 年 3 月 6 日注销全资二级子公司广州艾蒙特。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东方绝缘	四川绵阳	四川绵阳	新材料生产	99.97	--	设立
江苏东材	江苏海安	江苏海安	新材料生产	100.00	--	设立
东方绝缘漆	四川绵阳	四川绵阳	绝缘漆生产	100.00	--	设立
东材技术	四川绵阳	四川绵阳	绝缘技术研发	83.33	--	设立
艾蒙特新材	四川成都	四川成都	新材料研发	100.00	--	设立
河南华佳	河南新乡	河南新乡	新材料生产	61.576	--	非同一控制下合并
山东胜通	山东东营	山东东营	新材料生产	100.00	--	非同一控制下合并
山东艾蒙特	山东东营	山东东营	新材料生产	60.00	5.00	非同一控制下合并
东材新材	四川绵阳	四川绵阳	新材料生产	100.00	--	设立
成都东材	四川成都	四川成都	新材料生产	100.00		设立
艾蒙特航空	四川绵阳	四川绵阳	新材料生产	--	100.00	非同一控制下合并
艾必克医药	四川成都	四川成都	医药科技开发	--	90.00	非同一控制下合并
艾必克合伙	四川成都	四川成都	投资主体	--	75.00	设立
苏州达涪	江苏苏州	江苏苏州	材料分切	--	100.00	设立
东材膜材	四川绵阳	四川绵阳	新材料生产		100.00	设立
山东东润	山东东营	山东东营	新材料生产		100.00	非同一控制下合并
东材国际贸易	四川成都	四川成都	贸易代理		100.00	设立
成都葛伦森	四川成都	四川成都	纺织品销售		100.00	设立
艾蒙特润东合伙	海南三亚	海南三亚	投资主体		27.78	设立
艾蒙特航空合伙	海南三亚	海南三亚	投资主体		33.33	设立
成都东凯芯	四川成都	四川成都	新材料生产	75.34%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
东方绝缘	0.0336	558,997.13		982,070.49
河南华佳	38.424	1,917,407.25		29,347,330.14
山东艾蒙特	35.00	-9,659,690.90		117,948,881.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
东方绝缘	179,972.37	44,064.50	224,036.87	72,246.74	13,383.64	85,630.38	192,058.67	46,508.45	238,567.12	106,265.52	5,572.85	111,838.37
河南华佳	11,232.86	6,641.13	17,873.99	8,794.52	383.63	9,178.15	10,592.34	6,235.73	16,828.07	8,628.36	278.80	8,907.16
山东艾蒙特	22,134.54	113,453.17	135,587.71	78,412.15	22,915.74	101,327.89	21,082.81	101,661.59	122,744.40	67,068.80	19,336.94	86,405.74

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
东方绝缘	68,218.67	10,880.24	10,880.24	4,230.55	65,188.48	15,550.57	15,550.57	-21,209.67
河南华佳	6,981.61	499.01	499.01	-259.46	6,097.57	1,001.56	1,001.56	169.16
山东艾蒙特	28,228.22	-2,501.79	-2,501.79	-4,658.19	6,931.68	489.64	489.64	10,307.78

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	215,136,711.07	191,101,787.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,034,923.90	-180,038.29
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,034,923.90	-180,038.29

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(1) 风险管理目标和政策

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及其他非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

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

（2）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，交易性金融资产交易对手是声誉良好的银行或证券公司，本公司预期银行存款及交易性金融资产不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，应收票据根据票据承兑人的信用评级并参考债券违约率计算预期信用损失。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在集团层面监控长短期资金需求。

本公司通过在信用较好的金融机构设立票据池，以票据池中的票据为担保而对外开具票据结算，同时应收票据到期回款形成现金储备，确保本公司履行到期结算的付款义务。

（4）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（5）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司持有的计息负债主要是长期、短期借款及发行的可转换公司债券，综合利率风险较小。

（6）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

（7）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为交易性金融资产主要为银行理财或证券公司管理的私募基金产品，该部分资产多属于保本浮动收益，价格变动对本公司的影响不大。

（8）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司通过发行可转换债券融资、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 53.31%（2022 年 12 月 31 日：51.77%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		90,556,090.45	615,000,000.00	705,556,090.45
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		90,556,090.45	615,000,000.00	705,556,090.45
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			387,921,200.66	387,921,200.66
持续以公允价值计量的资产总额		90,556,090.45	1,002,921,200.66	1,093,477,291.11
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

本报告期，本公司的金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

本报告期末，本公司第二层次公允价值计量的金融资产为证券公司受托管理的资产管理计划，资管计划以证券公司公告的净值法估值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(1) 第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

期末持有第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，该部分理财产品属于保本浮动收益，投资期限较短，公允价值变动不大，故以账面价值确认为期末公允价值。

期末持有的应收款项融资为本公司持有的信用风险较低的银行承兑汇票，主要用于背书转让，贴现概率小，且承兑人信用评级较高，资产账面价值与公允价值相差很小，故以账面价值确认为期末公允价值。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款、租赁负债和其他非流动负债等。由于上述金融资产和金融负债账面价值与公允价值相差很小，故以账面价值计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
高金技术产业集团有限公司	广州市	实业投资、资产管理	120,100	19.87	24.80

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是熊海涛

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益第1项在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本节“九、在其他主体中的权益第3项在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
金张科技	联营企业、客户

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆高金实业股份有限公司	实控人控制的公司
北京高盟新材料股份有限公司	实控人控制的公司
高金富恒集团有限公司	实控人控制的公司
广州华南新材料创新园有限公司阳江分公司	实控人控制的公司
南通高盟新材料有限公司	实控人控制的公司
广州毅昌科技股份有限公司	实控人控制的公司
成都金发科技新材料有限公司	实际控制人担任董事的公司
山东莱芜润达新材料有限公司	非全资子公司的重要少数股东
董事、经理、财务负责人及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度(如适用)	上期发生额
成都金发科技新材料有限公司	接受劳务	893,630.27	5,000,000.00	否	1,001,308.58
山东润达	采购商品 接受劳务	24,939,474.37	150,000,000.00	否	52,726,388.26
南通高盟新材料有限公司	采购材料	789,527.61	10,000,000.00	否	1,160,089.56
北京高盟新材料股份有限公司	接受劳务			否	756,461.50
金张科技	采购材料	101,278.76		否	320,000.71
合计		26,723,911.01	165,000,000.00	否	55,964,248.61

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东润达	销售原材料	17,172,130.10	
金张科技	销售商品	8,973,441.57	8,942,885.73
北京高盟新材料股份有限公司	销售其他商品	59,197.35	
南通高盟新材料有限公司	提供劳务及其他商品	33,961.06	
广州毅昌科技股份有限公司	提供劳务及其他商品	97,876.11	
合计		26,336,606.18	8,942,885.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。

关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
河南华佳	700.00	2022/8/26	2024/1/12	否
河南华佳	700.00	2022/9/26	2023/11/16	否
河南华佳	100.00	2023/1/12	2024/1/12	否
河南华佳	100.00	2023/1/13	2023/11/16	否
河南华佳	500.00	2023/4/21	2024/4/20	否
河南华佳	1,001.00	2023/6/30	2024/6/30	否
山东艾蒙特	3,959.00	2022/12/1	2023/11/23	否
山东艾蒙特	2,999.44	2022/8/23	2023/9/1	否
山东艾蒙特	11,455.00	2022/1/1	2026/12/15	否
山东艾蒙特	3,000.00	2023/3/30	2024/3/29	否
山东艾蒙特	6,041.00	2023/1/16	2024/1/13	否
江苏东材	14,000.00	2022/10/28	2027/9/18	否
江苏东材	2,000.00	2023/3/30	2024/3/29	否
江苏东材	2,000.00	2023/6/30	2024/6/29	否
山东东润	9,096.00	2022/7/29	2027/6/22	否
山东东润	5,300.00	2023/1/16	2027/6/22	否
东材膜材	4,585.00	2022/12/29	2028/12/22	否
东材膜材	9,165.00	2023/1/29	2028/12/22	否
东材新材	1,000.00	2023/6/26	2025/6/13	否
合计	77,701.44			否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	390.15	740.07

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金张科技	5,865,152.82	305,574.46	3,180,051.37	163,772.65
应收账款	广州毅昌科技股份有限公司	110,600.00	4,777.92		
应收账款	南通高盟新材料有限公司	38,376.00	1,657.84		
应收账款	北京高盟新材料股份有限公司	66,893.00	2,889.78		
应收账款	山东润达	17,604,507.01	760,514.70		
预付账款	山东润达			774,714.78	
合计		23,685,528.83	1,075,414.70	3,954,766.15	163,772.65

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都金发科技新材料有限公司	120,116.30	123,378.67
应付账款	南通高盟新材料有限公司	489,227.00	341,407.35
应付账款	山东润达	2,668,877.80	30,000.00
应付账款	金张科技	14,444.97	96,723.01
合计		3,292,666.07	591,509.03

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,195,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	170,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格 5.98 元/股，首次授予剩余期限 30%为 10 天、30%为 374 天、40%为 739 天，预留授予剩余期限 50%为 320 天、50%为 685 天。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，决定于 2023 年 5 月 4 日向 24 名激励对象授予共计 119.50 万股。

2022 年限制性股票激励计划授予 271 名激励对象 2,809.50 万股，本期因 2 人离职而失效 17 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日当天公司股票收盘价确认公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司拟定名单及数量进行公示，报经董事会、股东会审议通过
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	203,931,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	41,739,076.74

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 购建长期资产承诺

公司第五届董事会第二十二次会议及 2021 年年度股东大会，审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》，公司通过公开发行可转换债券的方式募集资金 14 亿元，其中 10 亿元用于以下项目建设：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟用募集资金 (万元)
1	成都基地创新中心及生产基地项目(一期)-3000 吨超薄聚丙烯薄膜	39,987	31,000
2	成都基地创新中心及生产基地项目(二期)-2.5 万吨高端光学膜(G10 线)	35,792	28,000
3	年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目(江苏东材 G7 线)	28,162	22,500
4	年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜项目(山东胜通 G9 线)	23,711	18,500
合计		127,652	100,000

(2) 前期承诺履行情况

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟用募集资金 (万元)	项目进度%
1	年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目(东材新材)	42,034	30,000	1 期 96%，2 期 0
2	年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂项目(东材新材)	20,433	16,000	96.00
3	年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目(山东艾蒙特)	42,080	10,000	99.80
4	年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜(江苏东材 G6 线)	23,632	--	95.00
5	年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜项目(江苏东材功能膜 1 号线)	21,583	--	99.00
6	年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目(东材膜材 G8 线)	25,341	--	95.00
7	年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜项目(东材膜材功薄膜 2 号线)	20,243	--	99.00
8	年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目(山东东润)	48,137	--	95.00

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司第六届董事会第三次会议及 2022 年年度股东大会审议通过《关于公司 2023 年度为子公司提供担保的议案》，为子公司贷款提供担保，拟为江苏东材、成都东材、东材新材、东材膜

材、东材国际贸易、河南华佳、山东艾蒙特、山东东润八家子公司向金融机构申请的综合授信融资分别提供不超过 2 亿元、1 亿元、3 亿元、3 亿元、3 亿元、1 亿元、5 亿元、2 亿元的连带责任担保，以解决其在生产经营过程中的融资需求。担保期限自股东大会审议通过担保事项之日起 12 个月内。在此额度内发生的具体担保事项，授权公司董事长（法定代表人）具体负责与金融机构签订（或逐笔签订）相关的担保协议。

（2）产品质量保证条款

根据本公司与客户签订的产品销售合同条款，在货物交付时客户应对品牌、规格、型号、当量进行验收，对于当期不能发现的产品质量瑕疵在收货后 7-15 天内有权提出异议并要求维修、退货、索赔等。本公司按照最近三个月退货或索赔金额计算退货率计提预计负债。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司预计退货质量损失净额 1,558,101.99 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

（2）. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2023 年 7 月 10 日，公司召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》。经审议，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件已经成就，公司同意为符合解除限售条件的 267 名激励对象办理相关限制性股票解除限售事宜。本次解除限售的限制性股票数量为 835.65 万股，占变动前公司股本总额 917,714,525 股的 0.91%。2023 年 7 月 18 日，公司 2022

年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的限制性股票办理完成解除限售手续并上市流通。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

2019年5月，本公司下属的东方绝缘漆、东方绝缘与绵阳市游仙区人民政府签署《危旧房棚户区改造项目征收补偿协议》，因政府危旧房棚户区改造项目建设需求，绵阳市游仙区人民政府拟征收东方绝缘漆、东方绝缘位于绵阳市游仙区东兴路6号的部分土地、房屋及附属设施，被征收土地面积约80.79亩，拟补偿总金额为7,596.76万元。截止2023年6月30日，本公司实收资产转让款3,800.00万元，达到资产处置条件，确认资产处置收益净额6,902.57万元。公司将根据《征收补偿协议》的相关约定，配合办理产权移交手续，并积极跟进后续土地补偿款的到位情况。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	337,229,859.59
1年以内小计	337,229,859.59
1至2年	333,916.92
2至3年	19,957.80
3年以上	200,000.00
合计	337,783,734.31

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	337,783,734.31	100.00	3,087,039.53	0.91	334,696,694.780	233,409,991.11	100.00	3,272,648.73	1.40	230,137,342.38
其中：										
应收境内客户（集团外客户）	45,306,883.33	13.41	2,480,652.25	5.48	42,826,231.08	60,642,011.01	25.98	2,941,059.33	4.85	57,700,951.68
应收境内客户（供应链凭证）	31,257,076.24	9.25	606,387.28	1.94	30,650,688.96	17,092,237.02	7.32	331,589.40	1.94	16,760,647.62
应收合并内关联方	261,219,774.74	77.33	0.00	0.00	261,219,774.74	155,675,743.08	66.7			155,675,743.08
合计	337,783,734.31	/	3,087,039.53	/	334,696,694.78	233,409,991.11	/	3,272,648.73	/	230,137,342.38

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收境内客户（集团外客户）

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	44,753,008.61	2,082,747.40	4.65
1至2年	333,916.92	183,585.83	54.98
2至3年	19,957.80	14,319.02	71.75
3年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	45,306,883.33	2,480,652.25	5.48

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收境内客户（供应链凭证）

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	31,257,076.24	606,387.28	1.94
合计	31,257,076.24	606,387.28	1.94

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收合并内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	261,219,774.74		
合计	261,219,774.74		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	3,272,648.73		185,609.20			3,087,039.53
合计	3,272,648.73		185,609.20			3,087,039.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 297,871,563.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 88.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,387,880.65 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,087,553,895.53	1,270,321,134.47
合计	2,087,553,895.53	1,270,321,134.47

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币
期末账面余额

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,088,039,146.47
1 年以内小计	2,088,039,146.47
1 至 2 年	125,755.69
2 至 3 年	172,380.55
3 年以上	40,726.98
合计	2,088,378,009.69

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	2,085,382,344.13	1,265,591,170.48
押金和保证金	2,527,590.55	3,633,965.70
其他往来	144,855.69	968,415.05
备用金	323,219.32	1,273,113.03
合计	2,088,378,009.69	1,271,466,664.26

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,145,529.79			1,145,529.79
2023年1月1日余额在本期	1,145,529.79			1,145,529.79
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	321,415.63			321,415.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	824,114.16			824,114.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,145,529.79		321,415.63			824,114.16
合计	1,145,529.79		321,415.63			824,114.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东材新材	关联往来	834,017,729.05	1 年以内	39.94	
江苏东材	关联往来	680,031,499.95	1 年以内	32.56	
山东艾蒙特	关联往来	296,042,632.93	1 年以内	14.18	
东材国际贸易	关联往来	168,427,845.58	1 年以内	8.07	
东材膜材	关联往来	82,136,880.00	1 年以内	3.93	
合计	/	2,060,656,587.51	/	98.67	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,771,273,022.71		3,771,273,022.71	3,636,742,536.27		3,636,742,536.27
对联营、合营企业投资	201,269,449.22		201,269,449.22	177,513,510.27		177,513,510.27
合计	3,972,542,471.93		3,972,542,471.93	3,814,256,046.54		3,814,256,046.54

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东方绝缘	884,686,037.42	8,575,042.92		893,261,080.34		
东方绝缘漆	61,161,299.02			61,161,299.02		
江苏东材	604,698,711.42	7,319,372.83		612,018,084.25		
东材技术	24,014,302.12			24,014,302.12		
成都艾蒙特	11,192,685.20	818,930.63		12,011,615.83		
山东胜通	744,067,079.54	1,506,906.50		745,573,986.04		
河南华佳	35,440,767.20	236,673.24		35,677,440.44		
山东艾蒙特	218,875,072.76	2,289,001.54		221,164,074.30		
广州艾蒙特	2,572,180.00		2,572,180.00			
东材新材	318,659,401.59	10,425,194.99		329,084,596.58		
成都东材	731,375,000.00	105,931,543.79		837,306,543.79		
合计	3,636,742,536.27	137,102,666.44	2,572,180.00	3,771,273,022.71		

①本公司 2022 年 6 月对包括子公司在内的 271 名人员实施股权激励、2023 年 5 月对包括子公司在内的 24 名人员实施股权激励。按照授予日权益工具的公允价值确认为对子公司的长期股权投资增加共计 32,072,666.44 元。

②本公司 2022 年 3 月设立成都东材，本期实际投资 105,030,000.00 元。

③本公司 2023 年 3 月注销广州艾蒙特，减少对子公司投资 2,572,180.00 元。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
金张科技	158,553,350.05			4,030,942.34					162,584,292.39
星烁纳米	18,960,160.22			-275,003.39					18,685,156.83
韩国 Chemax		20,000,000.00							20,000,000.00
小计	177,513,510.27	20,000,000.00		3,755,938.95					201,269,449.22
合计	177,513,510.27	20,000,000.00		3,755,938.95					201,269,449.22

其他说明：

√适用 □不适用

根据本公司第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟增资入股 Chemax Co., Ltd 的议案》，为积极布局先进光刻胶材料领域，进一步深化公司与韩国 Chemax 的战略合作关系，公司与 KIM SUNG JU、KIM DONG JAE、韩国 Chemax 共同签署《投资协议》，公司以自有资金 2,000 万元人民币增资入股韩国 Chemax，认购其增发股份 6,000 股，占其增资后总股本的 9.09%。本次增资涉及跨境投资，需通过双方所在国家相关监管部门的审查，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已向韩国 Chemax 支付增资款，股权变更登记手续正在办理之中。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,624,192.61	61,589,263.10	368,456,136.04	318,928,485.76
其他业务	23,166,442.74	350,914.92	100,523,311.77	99,000,460.50
合计	85,790,635.35	61,940,178.02	468,979,447.81	417,928,946.26

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 4,844,410.71 元，其中：

4,844,410.71 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,755,938.95	-204,576.33
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,312,463.58	3,263,798.91
合计	5,068,402.53	3,059,222.58

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	68,961,809.96	资产处置收益、营业外收支
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	42,650,079.37	其他收益

委托他人投资或管理资产的损益	8,449,269.54	投资收益-理财
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	780,019.96	公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,215.36	营业外收入、支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	20,430,562.78	
少数股东权益影响额（税后）	284,871.87	
合计	100,051,528.82	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.09	0.24	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.78	0.13	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用



董事长:

[Handwritten signature]

董事会批准报送日期: 2023 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用