



湖北回天新材料股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人章力、主管会计工作负责人石长银及会计机构负责人(会计主管人员)柳运恒声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营过程中主要面临宏观经济波动、下游行业周期变化、原材料价格波动、市场竞争加剧等风险，详细风险因素内容已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面对的风险和应对措施”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	26
第五节 环境和社会责任 .....	28
第六节 重要事项 .....	33
第七节 股份变动及股东情况 .....	42
第八节 优先股相关情况 .....	47
第九节 债券相关情况 .....	48
第十节 财务报告 .....	49

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、回天新材	指	湖北回天新材料股份有限公司
上海回天	指	本公司全资子公司上海回天新材料有限公司
广州回天	指	本公司全资子公司广州回天新材料有限公司
常州回天	指	本公司控股子公司常州回天新材料有限公司
武汉回天	指	本公司全资子公司武汉回天新材料有限公司
回天汽用	指	本公司全资子公司湖北回天汽车用品有限公司
南北车公司	指	本公司全资子公司湖北南北车新材料有限公司
宜城回天	指	本公司全资子公司湖北回天新材料（宜城）有限公司
回天荣盛	指	本公司全资子公司回天荣盛（香港）有限公司
安徽回天	指	本公司全资子公司安徽回天新能源材料有限公司
回天汽服	指	上海回天全资子公司上海回天汽车服务有限公司
荣盛电力	指	上海回天全资子公司泗阳荣盛电力工程有限公司
回天电力科技	指	上海回天全资子公司上海回天电力科技发展有限公司
荣盛新材料	指	上海回天全资子公司回天荣盛（上海）新材料有限公司
博天电力	指	上海回天控股子公司武汉博天电力发展有限公司，上海回天持股 57.93%
回天锂电新材料	指	广州回天控股子公司湖北回天锂电新材料科技有限公司，广州回天持股 60%
越南越友	指	回天荣盛的全资子公司越友有限责任公司
上海聚车	指	上海聚车信息科技有限公司，回天汽服持股 5%
沈阳美行	指	沈阳美行科技股份有限公司，回天汽服持股 0.6172%
国翼回天基金	指	武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）
胶粘剂	指	通过粘合作用，能使被粘物结合在一起的物质
有机硅胶粘剂	指	由聚有机硅氧烷（硅橡胶和硅树脂）为主要粘料制成的胶粘剂的总称
聚氨酯胶粘剂	指	以聚氨酯甲酯树脂（必要时包含固化剂）为主要粘料制成的胶粘剂的总称
厌氧胶粘剂	指	氧气存在时起抑制固化作用，隔绝氧气时就自行固化的胶粘剂
环氧树脂胶粘剂	指	以环氧树脂及其固化剂为主要粘料制成的胶粘剂的总称
丙烯酸酯胶	指	通常指第二代丙烯酸酯结构胶，以甲基丙烯酸甲酯、增韧剂、引发剂等为主要粘料制成的双组分胶粘剂
汽车制动液	指	汽车液压制动系统中传递制动压力的液态介质，我国对该类产品制定了标准 GB 12981-2003
太阳能电池背膜	指	太阳能电池背板膜，也称为光伏背板膜、太阳能背板膜，是用在太阳能电池组件上的一种保护性材料
氟膜	指	采用聚偏氟乙烯(PVDF)或者聚氟乙烯(PVF)等含氟材料，通过不同工艺制备而成的薄膜，包括 PVDF 膜、PVF 膜，可用于光伏背膜的保护层
UV 胶	指	又称无影胶、光敏胶、紫外光固化胶，它是指必须通过紫外线照射才能固化的一类胶粘剂
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	回天新材	股票代码	300041
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北回天新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	回天新材		
公司的外文名称（如有）	Hubei Huitian New Materials Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Huitian New Materials		
公司的法定代表人	章力		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章宏建	张彦
联系地址	湖北省襄阳市国家高新技术产业开发区航天路 7 号	湖北省襄阳市国家高新技术产业开发区航天路 7 号
电话	(0710) 3626888-8068	(0710) 3626888-8070
传真	(0710) 3347316	(0710) 3347316
电子信箱	htjy2009@163.com	htjy2009@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,899,630,600.20	1,408,878,782.51	34.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	182,203,427.77	148,957,555.63	22.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	177,114,173.99	132,173,034.45	34.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,264,305.01	12,367,434.57	929.03%
基本每股收益（元/股）	0.4376	0.3653	19.79%
稀释每股收益（元/股）	0.4226	0.3635	16.26%
加权平均净资产收益率	7.92%	7.38%	0.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,839,141,238.55	4,377,229,553.01	10.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,349,104,075.33	2,200,885,449.17	6.73%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,683.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,356,156.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,344.92	
减：所得税影响额	1,192,148.19	
少数股东权益影响额（税后）	26,726.06	
合计	5,089,253.78	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务范围

公司是专业从事胶粘剂等新材料研发、生产销售的高新技术企业，目前主营业务产品涵盖高性能有机硅胶、聚氨酯胶、环氧树脂胶、厌氧胶、丙烯酸酯胶等工程胶粘剂及太阳能电池背膜，产品广泛应用于光伏新能源、通信电子、智能家电、汽车制造及维修、轨道交通、工程机械、绿色软包装、高端建筑等众多领域。此外，公司利用已有的汽车行业销售渠道兼营一部分非胶粘剂产品，主要为汽车制动液和其他汽车维修保养用化学品。

#### (二) 主要产品及用途

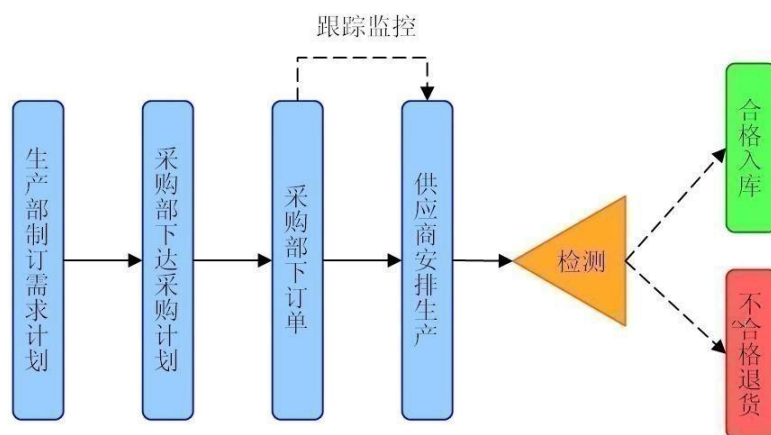
类别	主要产品	主要用途及应用领域
高性能有机硅胶	单组份有机硅密封胶	主要用于 5G 基站、手持设备、手机充电器等电子、家电、太阳能、汽车、工程机械及轨道车辆的零部件，各类建筑施工中门窗接缝处、内外墙体间的密封、粘接。
	双组份缩合型有机硅胶	主要用于电子电器的密封、粘接，LED 显示屏灌封、模具制造、电厂烟囱脱硫材料粘接，中空玻璃的密封，玻璃、石材、铝板幕墙、玻璃光顶和金属结构的结构粘接密封等。
	双组份加成型有机硅胶	主要用于 5G 基站、逆变器、锂电池、电子线路板等电子电器的密封，HID 灯、大功率 LED 照明、风能电机的涂覆与绝缘等。
聚氨酯胶	单组份聚氨酯胶	主要用于汽车风挡玻璃直接装配及维修，车身边板与骨架的弹性粘接密封及车厢内木地板与底盘副架的弹性粘接，也适用于车顶及车身焊缝的粘接密封，建筑行业的粘接密封。其中 PUR 热熔胶广泛应用于手持电子设备的组装粘接；家用电器设备的面板粘接密封；纺织材料和家具装饰材料的复合粘接；以及汽车内饰件和外饰件的粘接。
	双组份聚氨酯胶	主要用于复合材料的粘接，应用于车辆、船舶制造、高速铁路建设等行业，在电子元器件、电器的密封粘接上，锂电池结构导热、工业、食品软包装膜的复合和水处理行业超滤膜的粘固定上也有大批量的应用。
锂电池负极胶		用于动力/3C/储能等领域锂离子电池中负极材料的粘接，满足电极浆料和极片加工工艺需求，以及电池充放电循环工作要求。
丙烯酸酯胶		具有固化快、使用方便、可油面粘接、粘接材料广泛、综合机械性能好等诸多优点，在电子电气、机械维修、工艺礼品、交通运输等行业得到大量应用。
消费电子泡棉胶		微孔聚氨酯泡棉具有优异的抗压缩变形能力和优异的回弹性，为消费电子市场提供缓冲、减震、密封的解决方案。
UV 系胶	UV 光固化胶	一种通过紫外线照射而快速固化的胶粘剂，主要用于电子元器件、LCD 显示屏、医疗器械。
三防漆	低气味聚氨酯三防漆	低气味聚氨酯类三防漆，使用环保型溶剂替代传统芳烃类、酯类、醇类溶剂，用于电子电路板、PCBA 板防护，保护 PCBA 板上的电子元器件在恶劣环境中可以正常工作，延长各种元器件的使用寿命。
	UV-湿气双重固化三防漆	UV 快速固化三防漆，替代溶剂型三防漆，经济、环保，用于电子电路板、PCBA 板防护，保护 PCBA 板上的电子元器件在恶劣环境中可以正常工作，延长各种元器件的使用寿命。
环氧树脂胶	车身结构胶	主要用于汽车白车身的侧围、天窗、前后轮罩、后隔板支撑延伸板、门槛、支柱、车顶连接梁等部位的粘接。适用于全铝车身、铝钢混合、碳纤维结构、全景天窗等相同金属间、不同金属间及非金属间的粘接，促进轻量化、车身结构设计变革，简化焊接工艺，降低成本；提高整车性能：车身刚度、抗撞性能、结构耐久性，噪声、振动与声振粗糙度等。
	军工环氧胶	主要用于各类军机、大飞机、发动机的结构粘接、补强和灌注。有助于相关设备的可靠性、轻量化、减振降噪。
	电子灌封环氧胶	用于电源、变压器、继电器、水表等各类电子元器件的灌封。
	陶瓷片粘接剂	用陶瓷片进行耐磨、防腐工程时陶瓷与基材粘接的专用胶粘剂。
	环氧结构胶	各种材料的结构粘接，粘接强度高。如：逆变器磁芯、芯片固定等。

	修补剂	用于各种材质铸件的各种铸造缺陷的修复，修复后的部位颜色与基材基本一样，并具有很高的强度，可与基材一起进行各类机械加工。
厌氧胶	螺纹锁固型	隔绝氧气后快速固化，形成不同强度的热固化性高分子聚合物，使螺纹锁固件耐冲击、耐振动、不渗漏，可替代弹簧垫、开口销等机械锁固和固持方式。
	平面密封型	用于汽车紧密结合部位的密封，替代垫片，进行小间隙部件的平面静密封。
	浸渗型	压铸件微孔的浸渗密封，用于发动机缸体及进排气歧管、汽车水泵壳体、空调压缩机壳体、粉末冶金件与压铸件等。
耐高温无机胶	C系列无机胶	耐高温场合（1000 度以上）的粘接密封。
	氧化铜无机胶	各种工业刀具的嵌接粘接，具有耐高温性。
高分子液体密封胶		弹性好，耐油、耐压、耐酸碱等介质，作为液态密封材料，可代替固体垫片，广泛用于五金电机、压缩泵、油泵、石油化工管道、变压器等产品的平面法兰、管螺纹连接件的密封。
硅烷改性密封胶		主要用于结合处密封，如焊缝，接缝等密封；如家具制造、装修装饰、展览展厅、橱柜门板等行业中的粘接密封；中高强度接缝处的粘接密封，如集装箱，电梯桥箱，汽车车身、内饰、空调、洁净室、通风设备的密封。
包装胶	溶剂型包装胶	应用于各种包装薄膜材料之间的复合，如食品包装、洗化包装、医药包装、工业复合领域，主要起到保护内容物的作用。
	无溶剂包装胶	无溶剂包装胶，替代溶剂型包装胶，高效、环保、经济，主要应用于食品包装行业，快速取代溶剂型包装胶产品。
汽车制动液		对汽车制动系统的橡胶皮碗及金属部件起保护作用，有优异的防锈、防腐蚀作用。
太阳能电池背膜		是太阳能电池组件的最外面一层高分子材料，对电池片起到保护和支撑的作用，用来抵御恶劣环境对组件造成伤害，确保组件使用寿命。

### （三）主要经营模式

#### 1、采购模式

公司所需的原材料主要通过公司向国内外厂商及经销商采购，采购程序如下图：



公司采购部指定专人负责关注原材料价格波动，准确把握趋势，合理降低采购成本。

#### 2、生产模式

公司工程胶粘剂产品全部由母公司及下属子公司自主组织生产；其他非胶类产品部分采取委托加工模式生产。

公司胶粘剂产品生产周期一般为 3 天至 7 天，主要由销售部门根据上月销售实现数、已接受的客户订单、经销商报送产品需求和客户需求持续跟踪进行销售计划的编制工作，然后将制订的销售计划下达供应链中心进行数据分析，合理监控，

由其下属仓储物流部根据库存编写生产计划，提交生产部，并由生产部分派具体生产任务，组织各制造车间进行生产。供应部同步根据生产需求进行相应原材料采购。另外，公司也根据市场预测、生产能力和库存状况保持一定的安全库存，以提高交货速度并充分发挥生产能力、提高设备利用率。

### 3、销售模式

(1) 国内市场：由于公司产品终端客户众多、遍布全国各地，为保证产品的快速配送和货款的及时回收，公司主要采取一级经销商模式，销售网络基本覆盖全国所有地级以上城市和重要的县级城市。具体而言，公司销售系统下设光伏事业部、通用事业部、电子事业部、消费事业部四大销售事业部。各事业部的客户涵盖光伏新能源、汽车制造、轨道交通、机械设备、通信电子、智能家电、软包装、高端建筑等制造商，采用一级经销商和大客户直接销售相结合的模式；通用事业部的汽化业务主要服务于商用车、乘用车维修保养后市场，主要采用一级经销商模式销售；公司与上述经销商的关系均为买卖关系。对于公司近年来拓展的新业务领域、新产品所涉及的重点大客户，主要由公司直接进行销售。

在经销商的设立和管理方面，公司在省会、地级城市和重要的县级城市设立同级别经销商，同时在地建立流动办事处，招聘当地业务员协助经销商开发和维护市场，形成平面型营销模式。该模式使得公司能够直接对各地经销商进行管理，及时获取各地市场的销售反馈，有助于公司根据市场情况快速调整销售策略和研发计划，以适用市场竞争的需求。

(2) 国外市场：目前公司产品出口主要集中于东南亚、南亚、中东、韩国等国家和地区，也采用一级经销商与大客户直供相结合的销售模式，销售网络正在不断扩大、完善过程中，产品主要应用于光伏新能源、电子电器、绿色软包装、建筑和汽车维修等领域。

此外，公司针对胶粘剂行业细分产品种类较多、下游市场特点各异的情况，从管理团队上对各个胶种配备专门的研发团队和营销团队，并设置技术应用团队跟踪服务，进一步强化研发、销售和市场的专业化对应关系，提高公司科研产品化和产品市场化的整体效率。

#### (四) 所处行业发展情况及公司的市场地位

##### 1、行业发展情况

公司所处行业为化工行业中的胶粘剂行业，作为精细化工的子行业，是国家产业政策重点支持行业。近年来，我国工程胶粘剂行业快速发展，自动化的生产要求、产品的更新换代、生产效率的提高、行业环保政策及标准的出台与执行等都有利于推动胶粘剂行业的健康可持续发展。报告期内行业发展趋势未发生重大变化，仍然呈现出以下特点：

##### (1) 产品性能持续提升，逐步实现替代进口

在全球化背景下，胶粘剂行业的竞争与技术交流促进国内胶粘剂企业不断加大研发投入，提升生产技术水平，胶粘剂产品性能也在持续提升，国内企业竞争力显著增强。过去胶粘剂主要依赖国外品牌，现今国产胶粘剂正以其显著的性价比等优势在各个应用领域逐步替代进口产品，在部分中高端产品细分市场上，国产胶粘剂产品指标已接近或达到国际同类产品水平。国内经济稳步增长，胶粘剂产品全球化产业转移，以及国内企业技术进步带来的进口替代，都给国内企业带来了良好的发展机遇和持续增长的市场空间，已具备较强研发实力和产能规模的国内胶粘剂龙头企业在进口替代过程中将成为

受益方。

### **(2) 新兴市场发展带来胶粘剂应用领域扩宽**

随着新兴行业的发展以及胶粘剂产品改性技术的提高，胶粘剂的新型应用领域越来越广泛。5G 通信、新能源汽车、复合材料、智能终端设备、手持设备及显示器、高铁、城市轨道交通、汽车轻量化及后市场维修、航空航天、新能源、工业装配自动化、装配式住宅产业化、绿色包装材料等战略性新兴产业对胶粘剂产品的需求强劲增长。高要求、高标准、高附加值的新兴市场，促进企业进行科技创新及产品结构优化升级，进而带动产品质量和档次的提高。

### **(3) 产品的环保要求不断提高**

随着我国环保意识的日益提高以及环保法规的日趋完善，循环经济和绿色产业的国策逐渐深入人心，绿色环保已成为行业技术发展的主流，对胶粘剂及粘接过程的效率和环境污染防控也提出了越来越高的要求。水基型、热熔型、无溶剂型、紫外光固化型、高固含量型及生物降解型等环境友好型胶粘剂产品受到市场的青睐和重视，以其替代传统的、环境污染严重的溶剂型胶粘剂制品，将成为胶粘剂行业技术更迭的主要方向。

### **(4) 行业集中度和技术水平不断提高**

我国胶粘剂市场一直以来以中小企业为主，市场集中度不高。近年来，随着用户对胶粘剂产品质量、性能和环保节能要求的日益提高，市场竞争日趋激烈，低端胶粘剂产品利润趋薄，加上原材料价格上涨、劳动力成本提升、环保监管严格，极大地压缩了中小企业的利润空间，一些技术水平落后、缺乏自主创新能力、高污染、高能耗的小型生产企业相继被淘汰。而国内龙头企业持续加大研发投入，借助资本市场优势加快发展，在生产质量、研发实力和管理水平等方面均可以和外资企业相媲美。行业整体呈现规模化、集约化发展趋势，行业集中度和技术水平不断提高。

## **2、公司的市场地位**

公司是一家由专业从事胶粘剂研究开发的科研院所改制而成的高端工程胶粘剂生产企业，专注于胶粘剂等新材料的研发、生产、销售 40 余年，研发力量不断增强、生产规模逐步扩大，已发展为国内工程胶粘剂行业的龙头企业，是我国工程胶粘剂行业中规模最大、产品种类最多、应用领域范围最广的内资企业之一。

公司是中国石油化工企业百强企业，公司拥有的“回天”系列胶粘剂品牌在 2007 年被认定为“中国驰名商标”，在工程胶粘剂市场享有卓越的声誉，公司曾被评为“中国胶粘剂市场产品质量用户满意第一品牌”、中国胶粘剂与胶粘带行业“典范企业”，在新产品开发、产品质量、技术服务等方面均处于国内行业领先水平。

公司已掌握部分细分领域内国际、国内先进技术，产品应用领域和技术指标上均达到了国际竞争对手水平，部分产品性能甚至优于进口产品，各类主要产品在各自细分行业中的市场占有率名列前茅，逐步实现替代部分进口产品。

公司多年在 A 股胶粘剂行业上市公司中营业收入、净利润均排名前列，报告期内实现营业收入 189,963.06 万元，同比增长 34.83%，其中胶粘剂销售收入同比增长 27.77%，在主营业务收入中占比约 72.30%，太阳能电池背膜销售收入同比增长 90.85%，在公司主营业务收入中占比 23.70%。

公司主要业绩驱动因素未发生重大变化，详见本节“三、主营业务分析”部分内容。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术创新和研发优势

公司专注于胶粘剂等新材料的研发、生产，拥有大量自主知识产权的国内国际领先产品技术，科研成果转化工业生产能力强，是国内工程胶粘剂行业中研发品种最丰富的企业。公司取得了多项科研成果，其中 2 项产品被列为“国家重点新产品”，4 个系列产品被列入“国家级火炬计划项目”，完成 4 项省级科技研究及开发计划项目、1 项上海市高新技术成果转化项目，34 项科研成果通过了省级技术鉴定，共计获得国家级科技进步三等奖、省级科技进步奖、省技术发明奖、省科技创新企业奖等 15 项政府科技奖励。

公司被认定为“2021 年国家技术创新示范企业”、“国家企业技术中心”，并被批准为“全国博士后科研工作站”、“湖北省博士后产业基地”，与中科院合作成立了工程中心，与华中科技大学共建了粘接密封新材料联合研发中心；下属子公司广州回天为省级工程技术研究中心，获评“广东省企业技术中心”，上海回天成功跻身第二批国家级专精特新“小巨人”之列，是“上海市企业技术中心”、“院士专家工作站”，上海回天测试中心实验室获得 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）国家级实验室认证，常州回天为江苏省高性能含氟材料薄膜工程技术研究中心。

公司持续聚焦重点应用领域、重点产品，加大研发投入和技术成果转换，产品结构持续优化升级，在胶粘剂高端应用领域打破国外企业技术壁垒，最近三年平均研发费用投入占营业收入的比例为 4.72%，截至 2022 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有 196 项授权专利权，其中发明专利 115 项、实用新型专利 78 项、外观设计专利 3 项。凭借着行业领先的技术研发和自主创新能力，在部分中高端产品细分市场上，公司产品指标已接近或达到国际同类产品水平，并正以其显著的性价比优势在各个应用领域逐步替代进口产品，抢占市场份额。作为行业企业代表，公司牵头或主要参与编制 19 项国家、行业标准（已发布），还参与起草、修订 2 项国际标准，是有机硅密封胶、丙烯酸酯胶、汽车用聚氨酯胶、厌氧胶、太阳能背板覆膜胶等多项国家及行业标准的主要起草单位。

### 2、行业龙头规模优势

公司是国内工程胶粘剂行业的龙头企业，是我国工程胶粘剂行业中规模最大、所涵盖的产品种类最多、应用领域最广的内资企业之一，多年在 A 股胶粘剂行业上市公司中营业收入、净利润均排名前列，各类主要产品在各自细分行业中的市场占有率名列前茅。

近年来，公司根据市场需求，持续保持在光伏新能源、通信电子、智能家电、汽车制造、高铁、航空、智能驾驶等行业的资源投入，并对产业布局优化调整，重点在上海、武汉等人才集聚地进行研发布局，在襄阳、宣城等资源、成本优势地加强产能布局，在珠三角、长三角分别靠近电子电器、光伏新能源产业集群进行产能布局。公司目前有机硅胶年产能约 13 万吨、聚氨酯胶年产能约 3.5 万吨、其他胶类年产能约 1 万吨、太阳能电池背膜年产能约 8,000 万平方米。

公司具备国际国内领先水平的全自动产线，通过推进全业务流程信息化、数字化建设，持续向全面数字、智能化转型，实现产供销信息流程一体化，智能化生产、网络化协同，全面提升供应链效率，降低运营成本，提升公司竞争力。

### 3、品牌与客户资源优势

公司致力于打造民族胶粘剂、新材料领域的应用专家和知名品牌，已在多个领域成功替代进口产品，且替代份额逐步提高。公司被评为“中国胶粘剂市场产品质量用户满意第一品牌”、“十大光伏原材料及辅料品牌”，公司太阳能用单、双组份有机硅胶粘剂荣获国家制造业单项冠军产品（第五批）。公司拥有的“回天”系列胶粘剂品牌获得“中国驰名商标”称号，在工程胶粘剂市场享有卓越的声誉，在新产品开发、产品质量、技术服务方面均处于国内行业领先水平。

公司凭借多年来优秀的研发能力、产品质量水平、服务水平和品牌口碑等赢得了众多客户的信任，积累了大批优质客户资源。随着 5G 通信、消费电子、新能源汽车、高铁、光伏新能源、航空航天等新兴领域的快速崛起，公司紧抓行业发展机遇，深化与战略大客户合作，取得华为、宁德时代等战略客户正式供应商资质，晶澳科技、天合光能、阿特斯、宁德时代、亿纬锂能、比亚迪股份、东风日产、长安福特、华为、中兴通讯、明纬电子等重点客户份额明显提升，优势应用领域地位进一步增强。

### 4、销售模式和销售网络优势

公司建立了与产品及下游行业相适应的销售模式，采取直接对工业客户和通过经销商销售相结合的方式。按照专业化及境内外分工原则，形成了专注于光伏新能源、通信电子、智能家电、新能源汽车、汽车制造及维修（后市场）、高端建筑、软包装等各领域的专业销售团队。

公司的销售网络基本覆盖全国所有地级城市和重要的县级城市，是行业内销售网络最大、经销商最多的企业之一。近年来公司有效推行大客户战略和重点项目突破，优质大客户占比逐渐提高，销售网络和客户结构持续优化。同时，随着外贸业务的高速增长，公司在东南亚、印度、日韩、台湾等主要市场的销售网络逐步建立并完善。

### 5、团队优势

公司已形成以市场和技术研发为导向、以创新管理团队为支撑的经营架构，始终关注核心人才梯队建设，通过制度设计，建立了分专业、分层次的专业团队及职业经理人队伍。公司现有研发、营销和管理团队凝聚力强、稳定性高，高级管理人员和主要核心技术人员长期在公司工作，跟随企业一起成长。公司建立了人才长效激励机制，近年来通过资管计划持股平台、员工持股计划等形式，持续进行核心管理团队和骨干员工的激励，配合公司中长期发展需要，提供有力的人才支撑。

根据业务扩张需要，公司同时不断引进行业内优秀科研、营销、管理人才，为公司持续发展注入新鲜活力。公司技术中心已建设成 20 余个课题组、10 余种产品方向，拥有 12 名行业专家、6 名研发总工、十余名博士及百余名硕士为主的高素质技术研发团队。

## 三、主营业务分析

概述

上半年，国际环境复杂演变，国内疫情多点暴发，对短期经济形成下行压力。公司下属最大的生产基地上海回天公司受当地疫情管控影响，采购、生产、物流及员工出行等均受到一定限制。面对复杂的内外部形势，公司管理层积极应对、敏捷调度，一方面联动其他生产基地快速转产、转运，一方面落实上海回天疫情防控措施，实现首批复工复产，带领公司再次逆境破局、危中寻机，不仅有效保障了客户订单交付，更实现了半年度经营业绩的稳步增长。

2022 年 1-6 月，公司实现营业收入 189,963.06 万元，同比增长 34.83%；实现归属于上市公司股东的扣非后净利润 17,711.42 万元，同比增长 34.00%。

### （一）国内外市场拓展与升级

报告期内，公司光伏新能源业务发展势头强劲，光伏硅胶市占率进一步提升，行业头部客户保持高份额供货，销售收入同比增长 52.72%；太阳能电池背膜业务通过战略新品 CPC（双面涂覆型背膜）的销售提升以及客户结构优化等措施，实现产品盈利水平提升，销售收入同比增长 90.85%；电子电器业务领域，公司实现销售收入 29,093.99 万元，同比增长 37.71%，其中消费电子、汽车电子、光伏逆变器等应用领域市场开拓成效显著，销售收入均实现一倍以上增速；新能源汽车及动力电池业务围绕宁德时代、比亚迪、亿纬锂能等重点客户持续发力，超额完成销售目标，乘用车业务在比亚迪、日产、奇瑞、一汽红旗、长安、福特等主流车企加速突破，份额不断提升，玻璃胶、结构胶、焊装胶等主要用胶点均成功打造样板标杆，行业影响力显著提升。

上半年海外市场需求回暖，受益于此前多年的渠道基础和稳固的客户关系，公司出口业务实现大幅增长，销售收入约 2.52 亿元，同比增长 100.18%。公司聚焦东南亚、印度、中东三大片区进行业务拓展，并逐步建设东亚片区，公司产品在光伏、电子、包装等各个应用领域均实现高速增长，其中光伏硅胶在核心片区市占率突破 40%，夯实龙头地位，太阳能电池背膜业务实现数倍增长；包装胶在东南亚地区市占率近 10%，品牌影响力逐步提升；电子胶围绕核心市场突破多家行业大客户，未来销量有望快速提升。

### （二）产品研发和技术创新

报告期内，公司围绕发展规划持续加强在光伏新能源、5G 通信、消费电子、新能源汽车动力电池等领域研发能力建设，研发费用投入约 6,169.19 万元，负极胶、环氧胶、PUR 胶领域引进数名高端研发人才。公司升级科研项目管理，设立标杆客户重装旅项目、战略新品项目、研产销协同铁三角项目等进行重点推进，向内突破技术壁垒挖掘产品潜能，向外引进研发团队开展技术合作，提升项目成功率，促进公司产品结构持续优化、产品技术水平稳步提升；组织、推动规模产品降本与升级，保持规模产品的持续竞争力，优化建设公司产品数据库，删减低值、低效产品 300 余个，提高公司生产效能。

2022 年上半年，公司及子公司共取得发明专利授权 15 项、申请受理发明专利 13 项，取得实用新型专利 3 项，申请受理实用新型专利 3 项。重点项目方面，锂电池负极胶 PAA 量产工艺流程打通，产品指标得到客户认可，SBR 持续补强研发实力，推动大客户测试评价；导热材料、PUR 胶、低温固化环氧胶、UV 胶、三防漆等，在逆变器、锂电池、电机电控、通讯电子、消费电子等领域已经有一批典型客户测试通过，形成系列化产品，全面承接进口替代，为公司提升在重点应用领域产品层级和行业地位、快速扩大高端市场份额奠定重要基础。

### （三）管理优化与提升

公司通过与供应商达成战略合作的方式提高外部供应保障能力，疫情期间，上海回天得到了埃肯星火、无锡四方、浙江天石、江瀚新材等合作伙伴的原料供应支援，有力保障了公司的生产经营。公司密切关注原材料价格走势，持续通过集中采购制度、战略储备采购策略、加强敏捷经营能力、采购成本与销售价格联动等手段，控制和缓解原材料价格波动对公司生产经营可能造成的不利影响，2022 年上半年公司毛利率水平基本保持稳定。

公司加强应收账款管理，严格执行应收账款分级管理体系，分行业采取不同的控制措施，内外部联动、财务与业务联动，实质性提高客户授信精准度。报告期内公司营业收入同比增长 34.83%，应收账款同比增长 19.25%，经营活动产生的现金流量净额 1.27 亿元，同比增长 929.03%，经营质量显著提升。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,899,630,600.20	1,408,878,782.51	34.83%	主要系本期销售规模扩大，订单增加所致。
营业成本	1,467,453,394.92	1,054,563,049.84	39.15%	主要系本期销售收入增加，成本相应增加，同时销售产品发生的运费列报于营业成本所致。
销售费用	69,804,264.00	72,450,298.47	-3.65%	主要系公司加强了运费的结算管理，按照新收入准则的规定，公司本年将销售产品发生的运费列报于营业成本，导致本期销售费用总额下降。
管理费用	77,003,493.50	58,476,285.97	31.68%	主要系本期人员工资薪酬增加所致。
财务费用	-3,155,576.90	6,624,189.03	-147.64%	主要系利息支出及汇兑损益增加所致。
所得税费用	27,559,128.69	21,214,090.73	29.91%	主要系本期利润总额增加所致。
研发投入	61,691,931.75	45,193,157.81	36.51%	主要系研发人员费用及材料费用投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	127,264,305.01	12,367,434.57	929.03%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-182,758,076.47	-199,130,805.18	-8.22%	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	225,617,101.16	101,068,683.87	123.23%	主要系取得借款及其他筹资收到的现金增加及本期偿还债务支付的现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	178,078,199.02	-88,122,022.84	302.08%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加及收到第三期员工持股计划的暂收款项所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减



分产品或服务						
有机硅胶	994,488,136.40	767,413,932.09	22.83%	36.20%	47.90%	-6.11%
聚氨酯胶	243,119,816.10	188,188,050.03	22.59%	14.12%	13.38%	0.50%
非胶类产品	521,435,464.45	423,871,281.70	18.71%	65.81%	56.23%	4.98%
分行业						
可再生能源	1,126,009,143.43	895,242,833.93	20.49%	65.85%	67.22%	-0.66%
电子电器	290,939,868.53	205,362,798.42	29.41%	37.31%	49.39%	-5.71%
交通运输设备制造和维修	257,520,324.70	180,561,060.99	29.88%	-7.61%	1.13%	-6.06%
分地区						
华东	1,102,777,070.66	880,421,932.30	20.16%	56.12%	57.10%	-0.50%
华南	215,240,281.55	148,823,797.18	30.86%	20.28%	22.80%	-1.41%
华中	188,764,443.07	129,471,059.26	31.41%	-13.41%	-3.88%	-6.80%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	809,489,755.87	16.73%	687,440,256.16	15.70%	1.03%	主要系本期银行回款增加及收到第三期员工持股计划暂收款所致。
应收账款	980,575,716.40	20.26%	817,000,557.13	18.66%	1.60%	主要系销售订单增加，收入增加，应收账款相应增加。
存货	395,119,730.82	8.17%	440,384,741.29	10.06%	-1.89%	主要系本报告期末公司备货量减少所致。
投资性房地产	20,690,946.79	0.43%	21,419,556.44	0.49%	-0.06%	
长期股权投资	99,108,767.13	2.05%	98,824,000.67	2.26%	-0.21%	
固定资产	767,594,025.53	15.86%	794,664,948.41	18.15%	-2.29%	
在建工程	394,391,001.95	8.15%	265,242,815.58	6.06%	2.09%	主要系新工业园及子公司基建增加所致。
使用权资产	6,006,646.08	0.12%	7,037,808.53	0.16%	-0.04%	
短期借款	359,738,200.00	7.43%	433,170,031.11	9.90%	-2.47%	主要系本期偿还借款增加所致。
合同负债	18,338,981.05	0.38%	11,540,821.26	0.26%	0.12%	
长期借款	328,339,114.91	6.79%	205,634,809.06	4.70%	2.09%	主要系本期银行融资增加所致。
租赁负债	5,902,367.98	0.12%	5,764,240.13	0.13%	-0.01%	
其他应付款	114,591,966.42	2.37%	20,226,460.18	0.46%	1.91%	主要系本期收到第三期员工持股计划的暂收款所致。

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
越友有限责任公司	非同一控制	29,984,322.76	越南			1,427,868.08	1.27%	否

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	205,361,114.00	用于开具银行承兑汇票质押
应收票据-商业承兑汇票	174,089,148.16	用于开具银行承兑汇票质押
应收票据-银行承兑汇票	47,769,557.75	用于开具银行承兑汇票质押
应收款项融资-银行承兑汇票	122,479,634.59	用于开具银行承兑汇票质押
固定资产	128,781,942.07	用于长期借款抵押
在建工程	218,937,246.36	用于长期借款抵押
无形资产	116,136,086.38	用于长期借款抵押
合计	1,013,554,729.31	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
143,908,608.18	32,000,000.00	349.71%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽回天新能源材料有限公司	一般项目：合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；涂料制造（不含危险化学品）；涂料销售（不含危险化学品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；工程塑料及合成树脂制造；工程塑料及合成树脂销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	新设	0.00 ①	100.00%	自有资金	无	2025-12-31	股权	新公司业务处于筹备阶段，尚未开展生产经营	0.00	0.00	否	2022年05月30日	巨潮资讯网：《关于投资建设回天锂电新材料产业园项目的进展公告》（公告编号：2022-31）
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：① 公司注册资本 6000 万元，尚未实缴出资。

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
改性环保型胶粘剂迁建项目	自建	是	胶粘剂	78,412,189.52	283,834,927.34	公司自有及自筹资金	90.00%	0.00	0.00	不适用	2020年10月31日	巨潮资讯网：《关于投资建设改性环保型胶粘剂迁建项目的公告》（公告编号：2020-107）
回天华中新材料研发中心	自建	是	胶粘剂、新材料		45,000.00	公司自有及自筹资金	0.00%	0.00	0.00	不适用	2020年11月24日	巨潮资讯网：《关于在武汉投资建设回天华中新材料研发中心的公告》（公告编号：2020-109）
广州回天通信电子新材料扩建项目	自建	是	胶粘剂	64,998,843.40	167,172,210.01	公司自有及自筹资金	55.00%	0.00	0.00	不适用	2020年12月30日	巨潮资讯网：《关于全资子公司投资建设通信电子新材料扩建项目的公告》（公告编号：2020-120）
宣城锂电项目	自建	是	新材料	412,669.60	412,669.60	公司自有及自筹资金	0.00%	0.00	0.00	不适用	2021年12月21日	巨潮资讯网：《第八届董事会第二十五次》（公告编号：2021-76）、《向不特定对象发行可转换公司债券预案》
安徽定远项目	自建	是	新材料	84,905.66	84,905.66	公司自有及自筹资金	0.00%	0.00	0.00	不适用	2022年05月13日	巨潮资讯网：《关于在安徽定远县投资建设回天锂电新材料产业园的公告》（公告编号：2022-27）
合计	--	--	--	143,908,608.18	451,549,712.61	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源

其他	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117,053.84	0.00	15,000,000.00	自有资金
合计	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117,053.84	0.00	15,000,000.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
浙商银行上海分行	无	否	外汇远期结售汇	3,339.85	2022年06月10日	2022年07月14日	0	3,339.85	0	0	3,339.85	1.42%	0
浙商银行上海分行	无	否	外汇远期结售汇	2,538.67	2022年06月10日	2022年08月15日	0	2,538.67	0	0	2,538.67	1.08%	0
浙商银行上海分行	无	否	外汇远期结售汇	2,271.71	2022年06月10日	2022年09月14日	0	2,271.71	0	0	2,271.71	0.96%	0
合计				8,150.23	--	--	0	8,150.23	0	0	8,150.23	3.46%	0
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				无									
审议衍生品投资的董事会决议披露日期(如有)				2022年04月22日									

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>(一) 开展外汇衍生品交易的主要风险如下:</p> <p>1、市场风险。公司及子公司开展的外汇衍生品交易, 主要为主营业务相关的套期保值类业务, 存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。</p> <p>2、流动性风险。保值型衍生品以公司外汇收支预算为依据, 与实际外汇收支相匹配, 以保证在交割时拥有足额资金供清算, 或选择净额交割衍生品, 以减少到期日现金流需求。</p> <p>3、履约风险。公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的商业银行等金融机构, 基本不存在履约风险。</p> <p>4、其它风险。在开展业务时, 如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息, 将带来操作风险; 如交易合同条款的不明确, 将可能面临法律风险。</p> <p>(二) 公司采取的风险管理措施</p> <p>1、公司开展的外汇衍生品交易以减少汇率、利率波动对公司的影响为目的, 选择结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生工具开展套期保值交易, 禁止任何风险投机行为; 公司外汇衍生品交易额不得超过经董事会批准的授权额度上限。</p> <p>2、公司已制定《外汇衍生品交易管理制度》, 该制度对外汇衍生品交易业务操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序及信息披露等做出了明确规定。</p> <p>3、加强交易对手管理, 公司与交易银行签订条款清晰的合约, 严格执行风险管理制度, 以防范法律风险。</p> <p>4、公司财务部门负责跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动, 及时评估已投资衍生品的风险敞口变化情况, 并定期向董事会和审计委员会报告, 当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组, 建立应急机制, 积极应对, 妥善处理。</p> <p>5、公司审计部门为公司外汇衍生品交易的监督部门, 负责对公司及各子公司外汇衍生品交易决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司报告期内已投资外汇远期结售汇金额为 8150.23 万元, 根据远期外汇汇率为基础测算上述投资在报告期末的公允价值变动为-22.13 万元。①</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司独立董事就公司拟开展外汇衍生品交易业务事项发表独立意见如下:</p> <p>公司开展外汇衍生品是为满足公司及子公司业务需要, 以规避和防范汇率波动风险为目的, 以保护公司正常经营利润为目标, 具有一定的必要性。公司关于开展外汇衍生品交易业务的事项的决策程序符合相关法律法规的规定, 不存在损害公司及中小股东权益的情形, 符合公司和全体股东的利益。我们一致同意公司关于开展外汇衍生品交易额度的事项。</p>

注: ① 本表格中人民币公允价值计算以远期外汇汇率为基础确定。初始投资成本以合同签订时的远期汇率折算, 报告期末估值以估值时剩余期限远期汇率的中间价折算。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海回天新材料有限公司	子公司	胶粘剂（除危险品）、密封胶、灌封材料的开发、生产、销售，从事货物及技术进出口业务等	300,000,000.00	1,476,104,899.26	702,353,362.44	806,532,110.50	76,004,739.39	66,759,518.27
广州回天新材料有限公司	子公司	粘合剂、其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外），工程和技术研究和试验发展，化工产品批发、零售（危险化学品除外），货物进出口，商品零售贸易等	100,000,000.00	591,161,331.44	399,594,320.20	287,182,356.66	45,417,585.33	40,942,425.95
常州回天新材料有限公司	子公司	从事太阳能电池背膜、高分子膜材料的研发与生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	250,000,000.00	902,917,806.95	374,092,262.78	497,655,035.33	55,278,285.54	46,661,216.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
回天荣盛（上海）新材料有限公司	设立取得	无重大影响
安徽回天新能源材料有限公司	设立取得	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

本报告期，上海回天实现营业收入同比增长 48.61%，净利润同比增长 11.02%，主要系收入规模增长所致；广州回天实现营业收入同比增长 36.86%，净利润同比增长 5.56%，主要系收入规模增长所致；常州回天实现营业收入同比增长 93.21%，净利润同比增长 4016.99%，主要系收入快速增长所致。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、国内外宏观经济波动和下游行业周期变化风险

公司产品主要应用于汽车、电子、轨道交通、机械、环保、可再生能源等工业领域，这些行业受到宏观经济波动的影响较大。除国内业务拓展外，近年来公司外贸业务也增长迅速，国际贸易环境的变化和海外新冠疫情控制情况将一定程度影响公司外贸业务的持续发展。尽管公司目前主营业务所处市场发展趋于良性循环，但国际贸易环境更趋复杂严峻和不确定，国内经济面临的挑战增加，下行压力加大。如果国际贸易摩擦加剧，国内宏观经济增长不及预期或下游行业出现周期性变化，行业政策重大调整，对公司下游行业的生产状况产生不利影响，也将影响公司产品的市场需求，对公司生产经营业绩造成影响。

公司将持续关注国际政治经济环境、国内宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学决策，紧抓进口替代和行业整合机遇，不断提高自主创新能力，研究开发高端产品，深化与战略大客户合作，提升客户和产品结构层次；当下游个别行业出现波动时，及时调整经营策略，集中资源加大对其他行业的开发力度，及时开拓新兴领域，降低业绩对单一行业的过度依赖风险。

### 2、原材料价格波动风险

公司生产涉及的原材料众多，占生产成本的比重较大，近年来因国家环保监管趋严、部分原料厂家关停限产、全球通货膨胀加剧等因素影响，基础化工原料价格阶段性普遍上涨，公司主要原材料 107 硅橡胶等化工原料的价格受上游原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。如果未来原材料的市场价格波动较大，则不利于公司的生产预算及成本控制，将对公司经营业绩产生一定影响。

公司一方面加强与供应商战略合作，优化供应商结构，实行重点原材料集中统筹采购、个性原材料地方采购相结合，发挥规模采购优势，有效控制原料成本；一方面关注原材料价格波动，根据市场趋势调整采购周期，规范采购计划管理，降低原材料价格波动风险。

### 3、市场竞争风险

胶粘剂行业是一个充分竞争的行业，尽管近年来行业内集中度有所提高，但国内生产胶粘剂的企业数量仍较多、市场集中度较低，且世界知名品牌跨国公司通过在国内建立合资企业或生产基地降低生产成本，在市场占有率和技术研发上占有明显的竞争优势，将使公司面临一定的市场竞争风险。

经过多年的技术积累，公司已掌握部分细分领域内国际、国内先进技术，部分产品 in 应用领域和技术指标上均达到了国际竞争对手水平，部分产品性能甚至优于进口产品，各类主要产品在各自细分行业中的市场占有率名列前茅。公司将继



续强化技术研发、品牌和销售网络建设、产品质量、生产规模、服务响应度等优势，持续提高公司产品的市场竞争力，在各个应用领域逐渐实现进口替代，抢占市场份额。

#### 4、财务风险

受行业因素影响，公司应收账款和存货余额可能随着公司业务规模的扩大而有所增加，虽然公司应收账款回收风险较小，并且也按照审慎原则计提了坏账准备，但较大金额的应收账款和存货将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量，给公司营运资金带来一定的压力。同时公司近年来在多地投资扩建产能，项目建设也面临一定资金筹措压力，未来宏观经济、市场形势、行业政策等变化可能对项目预期收益的实现带来不确定性影响，投资可能存在实现效益不及预期的风险。

公司采取多种措施应对和降低财务风险：对应收账款坏账风险进行充分预估，按信用等级进行客户管理，提前采取针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划，将回款、应收账款上限作为各销售团队的关键业绩指标进行周期考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施；合理调整应付账款账期；规范销售、生产、采购计划管理流程，提高销售计划准确率和库存周转效率；合理规划公司经营、投资等所需资金的预算、筹措和支出，按项目实施周期逐步投入，减轻资金压力；充分发挥技术研发优势，加强市场开拓力度，使新增产能有效释放并提升公司效益。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年04月27日	公司及子公司上海回天会议室	电话沟通	机构	中信证券、海通证券、申万宏源证券、南方基金、易方达基金、银河基金、融通基金、嘉实基金、诺德基金、腾跃基金、DM Capital、Millennium、BNP Paribas、人保资产、上汽资管、北京颐和玖富等 40 余家机构投资者代表	公司领导简要介绍了公司基本情况、2021 年度及 2022 年一季度经营业绩情况、公司业务布局及未来发展规划等，并对投资者关心的问题进行了交流回复	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》编号：2022-01
2022年04月28日	公司及子公司上海回天会议室	电话沟通	机构	中信建投证券、腾跃基金、盘京资产		
2022年04月29日	公司及子公司上海回天会议室	电话沟通	机构	嘉实基金		
2022年05月05日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	其他	个人	个人投资者	针对公司 2021 年度经营情况、财务状况及未来发展规划等投资者普遍关注的问题进行了线上交流回复	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》编号：2022-02

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.65%	2022 年 01 月 06 日	2022 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-01)
2021 年度股东大会	年度股东大会	31.07%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-26)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
章锋	董事长	任期满离任	2022 年 01 月 06 日	
章力	董事长、总经理	任免	2022 年 01 月 06 日	
王争业	董事、副总经理	任免	2022 年 01 月 06 日	
谭力文	独立董事	任期满离任	2022 年 01 月 06 日	
赵勇刚	董事	任免	2022 年 01 月 06 日	
史学林	董事、副总经理	被选举	2022 年 01 月 06 日	
李燕萍	独立董事	被选举	2022 年 01 月 06 日	
金燕	监事会主席	任期满离任	2022 年 01 月 06 日	
耿彪	监事	任期满离任	2022 年 01 月 06 日	
丁莉	监事	任期满离任	2022 年 01 月 06 日	
程建超	监事会主席	任免	2022 年 01 月 06 日	
韩胜利	监事	被选举	2022 年 01 月 06 日	
陈慧敏	监事	被选举	2022 年 01 月 06 日	
李国朋	副总经理	聘任	2022 年 01 月 06 日	
张立伟	副总经理	聘任	2022 年 01 月 06 日	
石长银	财务总监	聘任	2022 年 01 月 06 日	
邹志军	副总经理	解聘	2022 年 04 月 07 日	因个人原因申请辞去公司副总经理职务。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

##### 1、股权激励

不适用

##### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第二期员工持股计划（公司或公司控股子公司的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、核心技术人员、核心业务人员以及经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工）	299	5,222,709股	报告期内，第二期员工持股计划持有人中9人因离职不再适合继续参加持股计划，由管理委员会指定的受让人受让其认购份额，受让方与上市公司5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，截至报告期末，第二期员工持股计划持有人总数为291人。	1.21%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
章力	董事长、总经理	82,500	82,500	0.02%
王争业	董事、副总经理	82,500	82,500	0.02%
史襄桥	董事	54,000	54,000	0.01%
冷金洲	董事、副总经理	82,500	82,500	0.02%
赵勇刚	董事	82,500	82,500	0.02%
史学林	董事、副总经理	82,500	82,500	0.02%
程建超	监事会主席	45,000	45,000	0.01%
韩胜利	监事	105,000	105,000	0.02%
陈慧敏	监事	79,200	79,200	0.02%
韩林	副总经理	82,500	82,500	0.02%
李国朋	副总经理	72,000	72,000	0.02%
张立伟	副总经理	60,000	60,000	0.01%
石长银	财务总监	30,000	30,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

##### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
回天新材	化学需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	74mg/L	500mg/L	0.73 吨	3.93 吨	未超标
回天新材	阴离子表面活性剂	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	0.2 mg/L	20 mg/L	0.001 吨	--	未超标
回天新材	五日生化需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	18.5 mg/L	300 mg/L	0.18 吨	--	未超标
回天新材	氨氮	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	11.26 mg/L	45 mg/L	0.097 吨	--	未超标
回天新材	悬浮物	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	18mg/L	400mg/L	0.19 吨	3.14 吨	未超标
回天新材	PH 值	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	7.64	6-9	--	--	未超标
回天新材	颗粒物	处理后达标排放	4	一车间废气排放口 2 个、二车间、四车间废气排放口	6.6 mg/m <sup>3</sup> 、7.6mg/m <sup>3</sup> 、8.4 mg/m <sup>3</sup> 、8.3mg/m <sup>3</sup>	20mg/Nm <sup>3</sup>	0.26 吨	0.55 吨	未超标
回天新材	挥发性有机物	处理后达标排放	3	三车间废气排放口、四车间废气排放口、五车间废气排放口	2.76mg/m <sup>3</sup> 、13.9 mg/m <sup>3</sup> 、13.6mg/m <sup>3</sup>	60mg/Nm <sup>3</sup>	0.39 吨	--	未超标
宜城回天	化学需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	74mg/L	500mg/L	0.112 吨	0.235 吨	未超标
宜城回天	阴离子表面活性剂	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	0.2 mg/L	20 mg/L	--	--	未超标
宜城回天	五日生化需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	18.5 mg/L	300 mg/L	0.145 吨	--	未超标
宜城回天	氨氮	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	11.26 mg/L	45 mg/L	0.018 吨	0.037 吨	未超标
宜城回天	悬浮物	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	18mg/L	400mg/L	--	--	未超标
宜城回天	PH 值	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排口	7.64	6-9	--	--	未超标
宜城回天	颗粒物	处理后达标排放	4	一车间废气排放口 2 个、二车间、四车间废气排放口	6.6 mg/m <sup>3</sup> 、7.6mg/m <sup>3</sup> 、8.4 mg/m <sup>3</sup> 、8.3mg/m <sup>3</sup>	20mg/Nm <sup>3</sup>	0.005 吨	0.011 吨	未超标
宜城回天	挥发性有	处理后达	3	三车间废气	2.76mg/m	60mg/Nm <sup>3</sup>	0.02 吨	0.05 吨	未超标

	机物	标排放		排放口、四车间废气排放口、五车间废气排放口	<sup>3</sup> 、13.9 mg/m <sup>3</sup> 、13.6mg/m <sup>3</sup>				
宣城回天	废气	处理后达标排放	8	东经 112 度 11 分 32 秒, 北纬 31 度 37 分 14 秒	总挥发性有机物 80mg/Nm <sup>3</sup> , 异氰酸酯类 1mg/Nm <sup>3</sup> , 颗粒物 20mg/Nm <sup>3</sup> , 1,2-二氯乙烷 5mg/Nm <sup>3</sup> , 苯系物 40mg/Nm <sup>3</sup>	涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准 GB 37824-2019, 恶臭污染物排放标准 GB14554-93, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	总挥发性有机物 0.02 吨, 颗粒物 0.005 吨	总挥发性有机物 0.05 吨, 颗粒物 0.011 吨	未超标
宣城回天	废气	直排	3	东经 112 度 11 分 37 秒, 北纬 31 度 37 分 13 秒	氮氧化物 150 mg/m <sup>3</sup> , 颗粒物 20 mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫 50 mg/m <sup>3</sup> , 林格曼黑度 1 mg/m <sup>3</sup>	涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准 GB 37824-2019, 恶臭污染物排放标准 GB14554-93, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	二氧化硫 0.151 吨, 氮氧化物 0.75 吨, 颗粒物 0.005 吨	二氧化硫 0.336 吨, 氮氧化物 1.57 吨, 颗粒物 0.011 吨	未超标
宣城回天	废水	处理后进入污水处理厂	1	东经 112 度 11 分 37 秒, 北纬 31 度 37 分 18 秒	五日生化需氧量 350 mg/L, PH 值 6.5-9.5, 化学需氧量 500 mg/L, 悬浮物 400 mg/L, 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N) 45mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	化学需氧量 0.112 吨, 氨氮 0.013 吨	化学需氧量 0.235 吨, 氨氮 0.037 吨	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司严格按照环境影响报告相关要求建设防治污染设施, 与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用, 并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收, 持续加强环保设施运维管理, 定期开展环保设施运行状态检查。报告期内, 各项环保设施正常运行。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 公司及子公司相关建设项目已取得环境影响评价报告批复，并进行了验收。

2022 年上半年新增环评批复情况：子公司宣城回天于 2022 年 5 月 25 日取得襄阳市生态环境局下发的《关于湖北回天新材料（宣城）有限公司年产 5.1 万吨锂电池电极胶黏剂项目环境影响报告书的批复》（襄环审评[2022]17 号）。

(2) 公司及子公司始终坚持依法经营、规范管理原则，严格按国家相关法律法规、标准要求申报并取得了《排污许可证》。

#### 突发环境事件应急预案

公司及子公司高度重视环境应急管理并根据相关要求标准编制了突发环境事件应急预案，并在各地生态环境部门进行了备案，每年均严格按管理制度及预案要求开展应急演练。同时，公司及子公司历来重视安全生产管理，编制了生产安全事故应急预案，并在各地应急管理部门进行了备案登记。

#### 环境自行监测方案

公司及子公司每年度委托具有资质的第三方检测机构进行环境监测。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

公司新建项目验收已按照要求，将验收信息在公司网站和验收信息平台进行了公示和公开。

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

#### 其他环保相关信息

公司重视环境保护工作，致力于降低能源和原材料消耗，积极推广清洁生产工艺，持续改进环境污染防治工作，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。公司及主要子公司均通过了 ISO14001 环境管理体系国际标准认证及职业健康安全管理体系认证，上海回天、广州回天通过了 QC080000 有害物质管理体系认证。

公司在生产过程中严格遵守国家和地方的法律法规，能较好地执行建设项目环境评价和“三同时”制度。生产过程中会产生少量废气、废水和废渣。公司采取相应措施对三废进行综合利用，取得了良好成效：

废气主要为投料过程中产生的粉尘和设备清洁过程中产生的 VOCs。采取加强装卸料和输送设备密闭，加强反应及物料投放密闭，粉尘经脉冲滤筒除尘器除尘，同时生产车间配套通风抽气装置，并经活性炭吸附后外排，对产生的 VOCs 废气收集后采用光氧等离子综合式废气净化器处理后，经 15 米高排气筒排放，主要污染物排放浓度达到《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》（GB37824-2019）和《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准。

废水主要是少量的地面洗涤水和生活污水。经“絮凝沉淀+过滤”处理后 COD 浓度达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准。

固体废物主要为废胶、投料除尘系统收集的尘渣、废包装材料、设备清洗后产生的废有机溶剂、废溶剂桶以及生活垃圾。公司固废按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）等标准进行规范管理，将废胶、废有机溶剂送交具备资质的公司集中处理，废包装材料、废溶剂桶由原材料供应商回收利用，收集尘渣公司再利用，生活垃圾由环卫部门统一清运处理。

噪声主要来源于制冷机、空压机等设备，通过在噪声源处加装噪声消音设备及减震装置后，加上厂房屏蔽、距离衰减、绿化等综合措施，噪声排放达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准。

报告期内，公司及子公司均严格遵守国家和地方的环境保护法律、法规和政策，不存在违法违规行为。

## 二、社会责任情况

作为上市公司，公司一直恪守“创造价值、回报社会”的使命和职责，把“感恩、回报社会”作为企业文化的灵魂，积极承担社会责任，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

### 1、投资者权益保护

公司建立了健全的内部控制制度体系，持续提高公司规范运作水平，保证公司所有股东能够公平、公正、公开的享有权益。作为资本市场的参与者，公司尊重资本市场运行规律，重视投资者关系管理，合规信息披露，以现场投票结合网络投票方式召开股东大会，便利股东参与公司经营决策。公司高度重视投资者回报，坚持现金分红，2021 年共计派发现金红利 4165 万元，2019-2021 年度，公司以现金分红方式累计分配利润 29402 万元，占最近三年实现的年均可分配利润 146.1%。

### 2、职工权益保护

公司始终践行“以奋斗者为本”的核心理念，大力推行四项机制（激励、竞争、淘汰、监督）、四种精神（团队、创新、敬业、艰苦奋斗）、四个理念（学习、忧患、诚信、感恩），形成了一整套具有回天特色的人才培养体系，建立了科学的员工薪酬制度与激励机制，2022 年 3 月，优化出台津贴和专项奖励管理，用人之所长，从物质和精神两方面满足职工发展需求。公司为职工办理五险一金，每年对员工保险基数进行上调；针对工厂相对危险程度高的岗位，增加雇主责任险，提升安全保障系数，针对长期出差在外的销售人员，增加办理了意外伤害保险，解除异地就医的困扰。元旦、春节、三八、十一等重要节日，公司为员工发放福利物资，设置感念亲恩福利每年发放至员工父母手中。开展三八节活动、春季、秋季运动会、七一党建活动、春节联欢会等形式多样的活动，丰富员工生活，在生活与工作中关爱员工。

### 3、供应商、客户权益保护

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。公司加强对采购、销售等重点环节的监督检查，通过建立健全内部审计制度、招投标管理制度、供应链管理制度、合同评审制度，防范商业风险，保护供应商与客户的合法权益。2022 年上半年新冠疫情期间，公司通过与供应商达成战略合作提高外部供应保障能力，积极应对上海疫情影响，

全力纾解运输难题，联动各大生产基地转产、转运，合理调拨和调配资源，满足了正常的采购、生产、物流需求，全面保障了客户订单交付，得到合作客户对公司应急保供能力的高度认可。

#### 4、环境保护与可持续发展

公司通过了 ISO14001 国际环境管理体系认证，高度重视绿色、清洁生产；持续加大环保投入，通过技术升级、工艺创新、节能降耗、循环利用等，努力降低对周边环境的影响；持续进行产品研发升级和技术改造，为客户、社会提供环境友好型、资源节约型的优质产品。

#### 5、践行企业社会责任

报告期内，公司积极应对新冠疫情，支援抗疫，号召公司各地联合抗疫、共克时艰，进行了多轮捐款捐物。响应党中央有关香港抗疫号召，通过“章锋爱心基金”定向捐赠 10 万元用于香港抗疫；通过上海慈善基金会“回天爱心”专项基金捐赠 10 万元用于一线医护购买防疫物资；克服上海封控、物资匮乏、运输不畅等困难，捐赠一批抗疫装备支援湖北援沪医疗队；向上海市松江经济技术开发区捐赠一批抗疫装备物资支援上海战疫，用于保障奋战在抗疫一线医护人员的安全，助力上海早日清零，用行动支援上海打赢抗疫之战。

#### 6、巩固脱贫攻坚成果

报告期内，公司尚未开展巩固与拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作。

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

公司及子公司上海回天、常州回天、宣城回天是安全生产标准化三级企业，公司贯彻安全第一、预防为主、综合治理的安全生产方针，建立了完善的安全生产管理体系。公司成立了由总经理担任组长的安全生产领导小组，制定了完善的《安全生产管理制度》，内容涵盖生产、消防、现场管理、特种设备、危险作业、安全培训、气体管理、水电应急等各个方面，并予以严格执行，保障了公司安全生产体系的正常运行。

公司依法保障安全生产资金的投入，将其列入公司年度预算并专款专用，保障了安全生产设施、消防设施的定期维护以及职工劳动保护用品定时、定量发放与更换。报告期内，公司持续进行安全生产技术改造，坚持安全生产隐患检查与整改。组织开展安全月活动，全员签订责任状，明确安全责任，通过知识问答、技能比拼等方式，提高公司全员参与度。对于夏季高温，明确重点管理内容，针对溶剂管理和高温场所制定管控措施，采取多巡查，强检查的形式推进，持续加强危化品管理。宣讲安全知识，组织安全事故回头看培训，对安全员进行安全网格化技能提升培训，增强安全意识；定期进行安全生产应急演练，切切实实把安全生产管理工作落到实处。

报告期内，公司及子公司接受了生产厂区所在地安全生产行政主管部门的检查，公司及子公司生产经营活动符合国家有关安全生产法律、法规和规范性文件的要求，未发生安全生产事故，不存在因违反安全生产法律、法规和规范性文件而受到安全生产行政主管部门行政处罚的情形。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	章锋	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《公司章程》、《湖北回天新材料股份有限公司关联交易制度》、《湖北回天新材料股份有限公司股东大会议事规则》、《湖北回天新材料股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，不利用本人在发行人中的地位为本人在与发行人或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益。2、若本人及本人控制的企业与回天新材产生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、《公司章程》和公司的有关规定履行审批程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订关联交易协议并按照有关法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务，严格按照法律法规及关联交易相关管理制度的定价原则进行，确保交易价格公允，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。3、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。	2020年08月03日	2023年08月02日	正在履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	章锋	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与回天新材主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动。2、如果回天新材认为本人或本人控制的企业从事了对回天新材的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给回天新材。3、如果本人将来可能存在任何与回天新材主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本人应当立即通知回天新材并尽力促使该业务机构按回天新材能合理接受的条件首先提供给回天新材，回天新材对上述业务享有优先权。4、如因违反本承诺函的任何条款而导致回天新材遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。5、该承诺函自本人签字之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：（1）本人不再直接或间接控制回天新材；（2）回天新材终止在证券交易所上市。	2020年08月03日	2023年08月02日	正在履行中
收购报告书或权益变动报告	章力	关于同业竞争、关联交易、	本人作为回天新材的控股股东、实际控制人，为了减少和规范与回天新材未来可能发生的关联交易，本人现对下列事项做出正式	2021年12月15日	-	正在履行中

书中所作承诺		资金占用方面的承诺	的书面声明和承诺：1、本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《公司章程》《湖北回天新材料股份有限公司关联交易制度》《湖北回天新材料股份有限公司股东大会事规则》《湖北回天新材料股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，不利用本人在回天新材中的地位为本人在与回天新材或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益。2、若本人及本人控制的企业与回天新材产生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、《公司章程》和公司的有关规定履行审批程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订关联交易协议并按照有关法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务，严格按照法律法规及关联交易相关管理制度的定价原则进行，确保交易价格公允，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。3、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向回天新材赔偿一切直接和间接损失。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	章力	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人作为回天新材的控股股东、实际控制人，为了避免本人及本人控制的其他企业未来与上市公司的同业竞争的可能性，本人对下列事项做出正式的书面声明和承诺：1、本人目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与回天新材主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动。2、如果回天新材认为本人或本人控制的企业从事了对回天新材的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给回天新材。3、如果本人将来可能存在任何与回天新材主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本人应当立即通知回天新材并尽力促使该业务机构按回天新材能合理接受的条件首先提供给回天新材，回天新材对上述业务享有优先权。4、如因违反本承诺函的任何条款而导致回天新材遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。5、该承诺函自本人签字之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：①本人不再直接或间接控制回天新材；②回天新材股份终止在证券交易所上市。	2021年12月15日	-	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	程建超；韩林；冷金洲；史襄桥；史学林；谭力文；王争业；文汉萍；余明桂；章锋；章宏	其他承诺	为保证公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投	2020年04月11日	2022年06月17日	履行完毕

	建;章力;赵勇刚;朱怀念;邹志军		资、消费活动; 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、若公司后续推出公司股权激励政策, 本人承诺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、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺; 7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘鹏;史襄桥;王争业;章锋;赵勇刚	其他承诺	为保证公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行, 公司控股股东、实际控制人承诺: 1、不越权干预公司经营管理活动, 亦不侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2020年04月11日	2022年06月17日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	章锋	股份限售承诺	自湖北回天新材料股份有限公司本次创业板向特定对象发行股票新增股份上市首日起十八个月内不转让所认购的股份。	2020年12月18日	2022年06月17日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日 期	披露索 引
其他诉讼(主要为公 司及子公司作为原告 的买卖合同纠纷案)	5,898.46	否	---	---	已累计回款 2,597.01 万元		

#### 九、处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人在报告期内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，被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入措施、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被交易所公开谴责等情形。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司存在将部分闲置房屋对外租赁的情形，报告期内公司租赁收入合计为 1,972,516.06 元。公司报告期内不存在单笔金额对公司影响重大的租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海回天新材料有限公司	2019年03月20日	15,000	2020年03月23日	3,500	连带责任担保	无	否	2025年3月22日	否	是
湖北回天新材料（宜城）有限公司	2019年03月20日	15,000	2019年12月27日	11,000	连带责任担保	无	否	2029年12月26日	否	是
上海回天新材料有限公司	2021年04月09日	30,000	2021年05月27日	6,000	连带责任担保	无	否	2026年5月27日	否	是
常州回天新材料有限公司	2021年04月09日	10,000	2021年05月27日	3,000	连带责任担保	无	否	2025年2月25日	是	是
常州回天新材料有限公司	2021年04月09日	10,000	2021年05月28日	4,000	连带责任担保	无	否	2025年6月3日	是	是
常州回天新材料有限公司	2021年04月09日	10,000	2021年05月31日	1,500	连带责任担保	无	否	2024年12月31日	是	是

公司										
上海回天新材料有限公司	2021年04月09日	30,000	2021年10月18日	6,000	连带责任担保	无	否	2025年10月18日	否	是
广州回天新材料有限公司	2021年04月09日	30,000	2021年11月16日	25,000	连带责任担保	无	否	2032年9月27日	否	是
上海回天新材料有限公司	2021年04月09日	30,000	2021年12月07日	4,000	连带责任担保	无	否	2026年12月7日	否	是
常州回天新材料有限公司	2022年04月22日	25,000	2022年05月05日	3,000	连带责任担保	无	否	2026年5月5日	否	是
常州回天新材料有限公司	2022年04月22日	25,000	2022年06月23日	5,000	连带责任担保	无	否	2026年6月26日	否	是
广州回天新材料有限公司	2022年04月22日	35,000	2022年06月30日	5,000	连带责任担保	无	否	2028年6月30日	否	是
湖北回天新材料(宣城)有限公司	2022年04月22日	30,000	2022年06月30日	3,000	连带责任担保	无	否	2026年6月30日	否	是
湖北回天汽车用品有限公司	2022年04月22日	15,000	2022年06月30日	1,000	连带责任担保	无	否	2026年6月30日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			150,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					17,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			150,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					72,500
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			150,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					17,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			150,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					72,500
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										30.86%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	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余额（E）	1,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	1,000

采用复合方式担保的具体情况说明

上述担保中，公司全资子公司宜城回天于 2020 年 1 月 7 日与中国建设银行股份有限公司襄阳襄州支行签订借款合同，合同借款金额为人民币 1 亿元整，借款期限自 2019 年 12 月 27 日至 2026 年 12 月 26 日。由公司为宜城回天该笔借款提供保证担保，担保限额为人民币 1.1 亿元，并以宜城回天名下不动产为该笔借款提供抵押担保，不动产评估价值为人民币 7,498.88 万元。

公司全资子公司广州回天于 2021 年 11 月 4 日与中国工商银行股份有限公司广州市绿色金融改革创新试验区花都分行签订固定资产借款合同，合同借款金额为人民币 2.1 亿元，借款期限自 2021 年 11 月 23 日起算 96 个月。由公司为广州回天该笔借款提供保证担保，担保限额为人民币 2.2 亿元，并以广州回天名下不动产为该笔借款提供抵押担保，不动产评估价值为人民币 3,545 万元。

### 3、日常经营重大合同

不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2022 年 5 月 13 日召开第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于在安徽定远县投资建设回天锂电新材料产业园的议案》，根据战略规划和经营发展需要，公司计划在安徽定远县投资建设年产 7.5 万吨锂电新材料产业园项目，项目总投资约 6 亿元，分两期实施；公司与定远县人民政府就本次投资事项签订了《投资协议书》。

2022 年 5 月 27 日，公司完成了本次投资项目实施主体“安徽回天新能源材料有限公司”的设立登记手续。

上述内容详见公司分别于 2022 年 5 月 13 日、2022 年 5 月 30 日披露于巨潮资讯网的《关于在安徽定远县投资建设回天锂电新材料产业园的公告》（2022-27）、《关于投资建设回天锂电新材料产业园项目的进展公告》（2022-31）。

2、公司于 2022 年 4 月 22 日召开第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，于 2022 年 5 月 13 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《公司第三期员工持股计划（草案）》及其摘要等相关议案，同意公司使用股份回购专用账户



内已回购的 14,372,865 股 A 股普通股股票实施第三期员工持股计划，员工持股计划购买标的股票的价格为 7.00 元/股，以“份”为认购单位，1 元认购 1 份，合计认购份额不超过 100,610,055 份，拟筹集资金总额上限为 100,610,055 元。

本期员工持股计划实际认购资金总额为 100,610,055 元，公司于 2022 年 7 月 8 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的 14,372,865 股股票已于 2022 年 7 月 7 日非交易过户至公司第三期员工持股计划专户。

第三期员工持股计划第一次持有人会议于 2022 年 7 月 7 日以现场与通讯相结合的方式召开，实际参会持有人共 322 人，代表本期员工持股计划份额 9,308.6 万份，占公司本期员工持股计划已认购份额（不含预留份额）的 100%，会议审议通过了《关于设立公司第三期员工持股计划管理委员会的议案》等相关议案。

以上内容详见公司分别于 2022 年 4 月 23 日、2022 年 7 月 8 日披露于巨潮资讯网的《第九届董事会第二次会议决议公告》（2022-10）、《第三期员工持股计划（草案）》、《关于第三期员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（2022-40）、《第三期员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（2022-41）等。

3、公司于 2021 年 12 月 21 日召开第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第二十五次会议，于 2022 年 1 月 6 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，公司拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 85,000.00 万元，详见公司于 2021 年 12 月 22 日披露于巨潮资讯网的《第八届董事会第二十五次会议决议公告》（2021-75）、《向不特定对象发行可转换公司债券预案》等相关公告文件。

公司于 2022 年 6 月 15 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理湖北回天新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2022〕182 号），深交所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。详见公司于 2022 年 6 月 15 日披露于巨潮资讯网的《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理的公告》、《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》等相关公告文件。

公司于 2022 年 6 月 29 日收到深交所上市审核中心出具的《关于湖北回天新材料股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函〔2022〕020136 号），公司按照问询函的要求，会同相关中介机构结合公司情况就审核问询函中提出的问题进行了认真研究和逐项答复，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 7 日、2022 年 7 月 28 日分别披露于巨潮资讯网的《关于湖北回天新材料股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复》、《关于湖北回天新材料股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复（修订稿）》及其他相关文件。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	88,243,744	20.48%				3,445,426	3,445,426	91,689,170	21.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,243,744	20.48%				3,445,426	3,445,426	91,689,170	21.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	88,243,744	20.48%				3,445,426	3,445,426	91,689,170	21.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	342,644,651	79.52%				-3,445,426	-3,445,426	339,199,225	78.72%
1、人民币普通股	342,644,651	79.52%				-3,445,426	-3,445,426	339,199,225	78.72%
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	430,888,395	100.00%				0	0	430,888,395	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

高管锁定股合计增加 3,445,426 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
章锋	60,853,142		3,585,781	64,438,923	高管锁定股、首发后限售股	离任董事，自离任之日起六个月内（2022年1月6日至2022年7月6日）其持有的股份全部锁定，股份于2022年7月6日解限。
刘鹏	12,380,838	1,291,875		11,088,963	高管锁定股	离任董事，原定任期内仍应遵守高管年度可转让股份额度限制；股份于2022年7月14日解限。
史襄桥	2,298,402			2,298,402	高管锁定股	每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的25%计算其本年度可转让股份额度。
金燕	2,083,224		694,408	2,777,632	高管锁定股	离任监事，自离任之日起六个月内（2022年1月6日至2022年7月6日）其持有的股份全部锁定，股份于2022年7月6日解限。
赵勇刚	1,252,272			1,252,272	高管锁定股	每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的25%计算其本年度可转让股份额度。
王争业	1,062,132			1,062,132	高管锁定股	每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的25%计算其本年度可转让股份额度。
程建超	802,500			802,500	高管锁定股	每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的25%计算其本年度可转让股份额度。
耿彪	1,378,234		459,412	1,837,646	高管锁定股	离任监事，自离任之日起六个月内（2022年1月6日至2022年7月6日）其持有的股份全部锁定，股份于2022年7月6日解限。
章力	6,066,450			6,066,450	高管锁定股	每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的25%计算其本年度可转让股份额度。
冷金洲	4,500			4,500	高管锁定股	每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的25%计算其本

						年度可转让股份额度。
文汉萍	10,000	2,500		7,500	高管锁定股	离任高管，原定任期内仍应遵守高管年度可转让股份额度限制；股份于 2022 年 7 月 14 日解限。
章宏建	7,500			7,500	高管锁定股	每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的 25% 计算其本年度可转让股份额度。
史学林	44,550			44,550	高管锁定股	每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的 25% 计算其本年度可转让股份额度。
丁莉	0		200	200	高管锁定股	离任监事，自离任之日起六个月内（2022 年 1 月 6 日至 2022 年 7 月 6 日）其持有的股份全部锁定，股份于 2022 年 7 月 6 日解限。
合计	88,243,744	1,294,375	4,739,801	91,689,170	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,656	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
章锋	境内自然人	14.95%	64,438,923	0	64,438,923	0	质押	24,350,000
刘鹏	境内自然人	3.37%	14,529,884	-255,400	11,088,963	3,440,921		
MORGANSTANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	2.33%	10,023,537	1,120,584	0	10,023,537		
平安证券—吴正明—平安证券新创 25 号单一资产管理计划	其他	1.91%	8,230,000	0	0	8,230,000		
章力	境内自然人	1.88%	8,088,600	0	6,066,450	2,022,150		
邱世勋	境内自然人	1.88%	8,088,000	5,250,000	0	8,088,000		
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资混合型证券投资基金	其他	1.45%	6,255,200	6,255,200	0	6,255,200		

(LOF)								
中国工商银行股份有限公司—广发瑞誉一年持有期混合型证券投资基金	其他	1.28%	5,498,700	5,498,700	0	5,498,700		
湖北回天新材料股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	1.21%	5,222,709	0	0	5,222,709		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	1.16%	5,000,106	-2,196,398	0	5,000,106		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2021 年 12 月 15 日，公司股东章锋、史襄桥、王争业和赵勇刚分别与章力签署《表决权委托协议》，将其持有的公司全部股份的表决权委托给章力行使，公司控股股东、实际控制人由章锋变更为章力；史襄桥、王争业和赵勇刚与章力的表决权委托期限为 2021 年 12 月 15 日起至 2023 年 8 月 3 日止，章锋与章力的表决权委托期限为 2021 年 12 月 15 日至章锋不再持有公司股份之日止，若章锋的委托股份在未来转让过户给章力，则完成转让的股份自动解除委托关系。股东章锋、章力因是公司第二期员工持股计划持有人，其与该员工持股计划存在关联关系。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	表决权委托同上；根据相关规则规定，湖北回天新材料股份有限公司回购专用证券账户所持有的股份不享有股东大会表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	公司前 10 名股东中存在回购专户，股份数为 14,372,865 股，2022 年 7 月，公司使用股份回购专用账户内已回购的 14,372,865 股 A 股普通股股票实施第三期员工持股计划，于 2022 年 7 月 7 日完成回购股份非交易过户。截至本报告披露日，公司回购专用账户中剩余回购股份为 0。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
MORGANSTANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	10,023,537	人民币普通股	10,023,537					
平安证券—吴正明—平安证券新创 25 号单一资产管理计划	8,230,000	人民币普通股	8,230,000					
邱世勋	8,088,000	人民币普通股	8,088,000					
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资混合型证券投资基金 (LOF)	6,255,200	人民币普通股	6,255,200					
中国工商银行股份有限公司—广发瑞誉一年持有期混合型证券投资基金	5,498,700	人民币普通股	5,498,700					
湖北回天新材料股份有限公司—第二期员工持	5,222,709	人民币普通股	5,222,709					

股计划			
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	5,000,106	人民币普通股	5,000,106
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	4,637,282	人民币普通股	4,637,282
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	3,585,581	人民币普通股	3,585,581
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	3,471,854	人民币普通股	3,471,854
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东章锋、章力因是公司第二期员工持股计划持有人，其与该员工持股计划存在关联关系。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	809,489,755.87	687,440,256.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	682,355,969.24	627,417,546.67
应收账款	980,575,716.40	817,000,557.13
应收款项融资	216,121,807.67	178,200,273.92
预付款项	70,947,850.78	55,194,548.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,397,888.57	16,209,101.20
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	395,119,730.82	440,384,741.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,438,151.96	9,963,937.82
其他流动资产	20,499,753.11	45,611,465.25
流动资产合计	3,213,946,624.42	2,877,422,428.34
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	4,836,920.48	8,012,917.03
长期股权投资	99,108,767.13	98,824,000.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产	20,690,946.79	21,419,556.44
固定资产	767,594,025.53	794,664,948.41
在建工程	394,391,001.95	265,242,815.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,006,646.08	7,037,808.53
无形资产	205,592,666.59	209,243,377.79
开发支出		
商誉	5,553.33	5,553.33
长期待摊费用	225,118.79	456,442.25
递延所得税资产	34,048,476.99	32,898,730.16
其他非流动资产	77,694,490.47	47,000,974.48
非流动资产合计	1,625,194,614.13	1,499,807,124.67
资产总计	4,839,141,238.55	4,377,229,553.01
流动负债：		
短期借款	359,738,200.00	433,170,031.11
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	944,666,928.07	854,688,903.65
应付账款	379,680,595.75	295,682,233.63
预收款项		
合同负债	18,338,981.05	11,540,821.26
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	9,478,727.73	14,393,187.64
应交税费	30,127,779.19	15,635,279.99
其他应付款	114,591,966.42	20,226,460.18
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	30,092,615.02	17,990,994.49
其他流动负债	214,997,726.77	249,242,109.16
流动负债合计	2,101,713,520.00	1,912,570,021.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	328,339,114.91	205,634,809.06
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,902,367.98	5,764,240.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,428,755.45	44,503,456.81
递延所得税负债	97,609.58	100,550.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	380,767,847.92	256,003,056.97
负债合计	2,482,481,367.92	2,168,573,078.08
所有者权益：		
股本	430,888,395.00	430,888,395.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	944,081,393.75	936,477,046.20
减：库存股	135,054,803.81	135,054,803.81
其他综合收益	38,672.08	-23,731.76
专项储备		
盈余公积	133,717,162.45	133,717,162.45
一般风险准备		
未分配利润	975,433,255.86	834,881,381.09
归属于母公司所有者权益合计	2,349,104,075.33	2,200,885,449.17
少数股东权益	7,555,795.30	7,771,025.76
所有者权益合计	2,356,659,870.63	2,208,656,474.93
负债和所有者权益总计	4,839,141,238.55	4,377,229,553.01

法定代表人：章力

主管会计工作负责人：石长银

会计机构负责人：柳运恒

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	499,653,871.57	384,813,972.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	82,845,493.14	243,117,491.00
应收账款	375,627,499.82	408,759,797.05

应收款项融资	17,824,081.94	23,068,904.48
预付款项	2,764,228.20	3,489,221.86
其他应收款	335,793,828.88	254,175,464.71
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	78,112,805.51	94,192,699.47
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	11,508,897.00	11,127,027.37
流动资产合计	1,404,130,706.06	1,422,744,578.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	829,802,475.07	803,716,527.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,053,234.90	12,483,998.64
固定资产	154,532,173.75	159,136,565.89
在建工程	233,015,315.01	179,490,794.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	79,347,441.21	80,579,434.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,427,888.98	7,738,124.70
其他非流动资产	44,757,216.91	26,152,552.00
非流动资产合计	1,360,935,745.83	1,269,297,998.50
资产总计	2,765,066,451.89	2,692,042,577.25
流动负债：		
短期借款	359,738,200.00	433,170,031.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	476,239,732.28	461,542,172.06
应付账款	38,479,681.68	53,278,840.75
预收款项		
合同负债	6,572,192.07	2,166,073.43
应付职工薪酬	2,001,079.16	3,053,935.64
应交税费	683,368.58	1,132,807.42

其他应付款	199,168,055.67	89,562,819.06
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	29,999,999.99	17,030,465.86
其他流动负债	16,162,704.63	29,187,376.19
流动负债合计	1,129,045,014.06	1,090,124,521.52
非流动负债：		
长期借款	158,139,888.51	105,402,454.63
应付债券		
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		
递延收益	13,488,940.25	10,901,964.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	171,628,828.76	116,304,419.26
负债合计	1,300,673,842.82	1,206,428,940.78
所有者权益：		
股本	430,888,395.00	430,888,395.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	941,518,283.65	933,912,808.27
减：库存股	135,054,803.81	135,054,803.81
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	133,717,162.45	133,717,162.45
未分配利润	93,323,571.78	122,150,074.56
所有者权益合计	1,464,392,609.07	1,485,613,636.47
负债和所有者权益总计	2,765,066,451.89	2,692,042,577.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,899,630,600.20	1,408,878,782.51
其中：营业收入	1,899,630,600.20	1,408,878,782.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,679,584,401.85	1,245,004,420.66
其中：营业成本	1,467,453,394.92	1,054,563,049.84

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	6,786,894.58	7,697,439.54
销售费用	69,804,264.00	72,450,298.47
管理费用	77,003,493.50	58,476,285.97
研发费用	61,691,931.75	45,193,157.81
财务费用	-3,155,576.90	6,624,189.03
其中：利息费用	13,466,127.86	7,622,445.63
利息收入	3,511,820.21	3,693,123.90
加：其他收益	9,896,556.20	21,917,441.44
投资收益（损失以“-”号填列）	927,664.28	1,487,810.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	284,766.46	-285,211.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,213,087.49	-17,761,105.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,358.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-28,683.25	69,466.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	209,628,648.09	169,571,615.90
加：营业外收入	489,054.03	2,111,549.00
减：营业外支出	508,398.95	425,998.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	209,609,303.17	171,257,166.25
减：所得税费用	27,559,128.69	21,214,090.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	182,050,174.48	150,043,075.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	182,050,174.48	150,043,075.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	182,203,427.77	148,957,555.63
2. 少数股东损益	-153,253.29	1,085,519.89
六、其他综合收益的税后净额	65,901.70	3,665.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	65,901.70	3,665.46
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	65,901.70	3,665.46
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	65,901.70	3,665.46
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	182,116,076.18	150,046,740.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	182,269,329.47	148,961,221.09
归属于少数股东的综合收益总额	-153,253.29	1,085,519.89
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4376	0.3653
(二) 稀释每股收益	0.4226	0.3635

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

法定代表人：章力

主管会计工作负责人：石长银

会计机构负责人：柳运恒

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	308,926,643.68	472,729,678.68
减：营业成本	245,833,170.90	371,135,450.57
税金及附加	1,494,055.19	2,332,449.34
销售费用	12,838,109.69	15,518,257.55
管理费用	18,785,576.49	17,076,221.99
研发费用	18,393,097.10	12,930,019.50
财务费用	9,954,989.69	3,965,797.26
其中：利息费用	11,710,946.79	5,677,583.50

利息收入	2,059,955.81	2,401,145.22
加：其他收益	4,618,447.71	5,037,135.79
投资收益（损失以“-”号填列）	284,766.46	-285,211.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	284,766.46	-285,211.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,958,227.87	-2,792,545.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-40,291.26	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,448,795.40	51,730,861.82
加：营业外收入	2,417.95	1,467,085.66
减：营业外支出	145,452.07	7,308.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,305,761.28	53,190,638.82
减：所得税费用	480,711.06	5,118,155.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,825,050.22	48,072,483.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,825,050.22	48,072,483.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		



6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	12,825,050.22	48,072,483.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,456,239,763.54	1,050,064,145.47
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	33,607,726.48	13,613,898.63
收到其他与经营活动有关的现金	21,728,605.72	28,264,632.70
经营活动现金流入小计	1,511,576,095.74	1,091,942,676.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,101,735,354.40	834,016,634.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	129,239,025.69	93,486,276.47
支付的各项税费	52,079,275.55	58,358,388.21
支付其他与经营活动有关的现金	101,258,135.09	93,713,942.93
经营活动现金流出小计	1,384,311,790.73	1,079,575,242.23
经营活动产生的现金流量净额	127,264,305.01	12,367,434.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	470,424.70	2,109,963.60
取得投资收益收到的现金	156,737.10	344,763.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,000.00	12,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	506,163.49	1,096,564.65
投资活动现金流入小计	1,160,325.29	3,564,271.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,839,718.43	202,695,076.74
投资支付的现金		
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	2,078,683.33	
投资活动现金流出小计	183,918,401.76	202,695,076.74
投资活动产生的现金流量净额	-182,758,076.47	-199,130,805.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00
取得借款收到的现金	409,043,555.36	353,285,260.00
收到其他与筹资活动有关的现金	218,500,974.98	
筹资活动现金流入小计	627,544,530.34	357,285,260.00
偿还债务支付的现金	346,175,944.25	227,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,851,484.93	7,842,176.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	86,895.00	71,519.00
支付其他与筹资活动有关的现金	900,000.00	20,454,400.00
筹资活动现金流出小计	401,927,429.18	256,216,576.13
筹资活动产生的现金流量净额	225,617,101.16	101,068,683.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,954,869.32	-2,427,336.10
五、现金及现金等价物净增加额	178,078,199.02	-88,122,022.84
加：期初现金及现金等价物余额	426,050,442.85	350,973,184.99
六、期末现金及现金等价物余额	604,128,641.87	262,851,162.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	317,268,951.82	298,368,796.51
收到的税费返还	3,470,400.00	2,796,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	476,724,930.18	157,929,609.17
经营活动现金流入小计	797,464,282.00	459,094,405.68
购买商品、接受劳务支付的现金	500,190,526.09	343,745,891.44
支付给职工以及为职工支付的现金	23,055,809.82	20,490,490.75
支付的各项税费	5,657,824.91	12,398,547.81
支付其他与经营活动有关的现金	61,162,230.94	72,015,789.76
经营活动现金流出小计	590,066,391.76	448,650,719.76
经营活动产生的现金流量净额	207,397,890.24	10,443,685.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,621,370.24	
投资活动现金流入小计	9,631,370.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,923,363.12	116,088,693.22
投资支付的现金	20,000,000.00	90,000,000.00
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	2,078,683.33	
投资活动现金流出小计	109,002,046.45	206,088,693.22
投资活动产生的现金流量净额	-99,370,676.21	-206,088,693.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	334,902,928.96	348,285,260.00
收到其他与筹资活动有关的现金	89,351,000.10	
筹资活动现金流入小计	424,253,929.06	348,285,260.00
偿还债务支付的现金	342,125,944.25	221,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,896,305.78	5,677,583.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	395,022,250.03	226,857,583.50
筹资活动产生的现金流量净额	29,231,679.03	121,427,676.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.15	
五、现金及现金等价物净增加额	137,258,892.91	-74,217,330.80
加：期初现金及现金等价物余额	257,226,803.12	214,177,700.28
六、期末现金及现金等价物余额	394,485,696.03	139,960,369.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	430,888,395.00				936,477,046.20	135,054,803.81	-23,731.76		133,717,162.45		834,881,381.09		2,200,885,449.17	7,771,025.76	2,208,656,474.93
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	430,888,395.00				936,477,046.20	135,054,803.81	-23,731.76		133,717,162.45		834,881,381.09		2,200,885,449.17	7,771,025.76	2,208,656,474.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,604,347.55		62,403.84				140,551,874.77		148,218,626.16	-215,230.46	148,003,395.70
（一）综合收益总额							62,403.84				182,203,427.77		182,265,831.61	-153,253.29	182,112,578.32
（二）所有					7,604,347.55								7,604,347.55	1,127.83	7,605,475.38

者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,604,347.55							7,604,347.55	1,127.83	7,605,475.38	
4. 其他														
(三) 利润分配										-41,651,553.00	-41,651,553.00	-63,105.00	-41,714,658.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-41,651,553.00	-41,651,553.00	-63,105.00	-41,714,658.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	430,888,395.00			944,081,393.75	135,054,803.81	38,672.08		133,717,162.45		975,433,255.86		2,349,104,075.33	7,555,795.30	2,356,659,870.63

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	430,888,395.00				905,850,660.00	135,054,803.81	-22,217.65		130,052,486.72		611,176,804.75		1,942,891,325.01	5,733,560.21	1,948,624,885.22
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	430,888,395.00				905,850,660.00	135,054,803.81	-22,217.65		130,052,486.72		611,176,804.75		1,942,891,325.01	5,733,560.21	1,948,624,885.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,726,782.25		3,665.46				148,957,555.63		168,688,003.34	5,015,859.82	173,703,863.16
（一）综合收益总额							3,665.46				148,957,555.63		148,961,221.09	1,085,519.89	150,046,740.98
（二）所有者投入和减少资本					19,726,782.25								19,726,782.25	4,052,342.93	23,779,125.18
1. 所有者投入的普通股					4,883.00								4,883.00	4,000,000.00	4,004,883.00
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					19,721,899.25								19,721,899.25	52,342.93	19,774,242.18
4. 其他															
（三）利润分配														-122,003.00	-122,003.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-122,003.00	-122,003.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转															

增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	430,888,395.00				925,577,442.25	135,054,803.81	-18,552.19		130,052,486.72		760,134,360.38		2,111,579,328.35	10,749,420.03	2,122,328,748.38

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	430,888,395.00				933,912,808.27	135,054,803.81			133,717,162.45	122,150,074.56		1,485,613,636.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												



二、本年期初余额	430,888,395.00				933,912,808.27	135,054,803.81			133,717,162.45	122,150,074.56		1,485,613,636.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,605,475.38					-28,826,502.78		-21,221,027.40
（一）综合收益总额										12,825,050.22		12,825,050.22
（二）所有者投入和减少资本					7,605,475.38							7,605,475.38
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					7,605,475.38							7,605,475.38
4. 其他												
（三）利润分配										-41,651,553.00		-41,651,553.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,651,553.00		-41,651,553.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	430,888,395.00				941,518,283.65	135,054,803.81			133,717,162.45	93,323,571.78		1,464,392,609.07

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	430,888,395.00				902,476,835.11	135,054,803.81			130,052,486.72	89,167,993.04		1,417,530,906.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	430,888,395.00				902,476,835.11	135,054,803.81			130,052,486.72	89,167,993.04		1,417,530,906.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,779,125.18					48,072,483.35		67,851,608.53
（一）综合收益总额										48,072,483.35		48,072,483.35
（二）所有者投入和减少资本					19,779,125.18							19,779,125.18
1. 所有者投入的普通股					4,883.00							4,883.00
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					19,774,242.18							19,774,242.18
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	430,888,395.00				922,255,960.29	135,054,803.81			130,052,486.72	137,240,476.39		1,485,382,514.59

### 三、公司基本情况

#### 1、基本信息

企业名称：湖北回天新材料股份有限公司

注册地址：湖北省襄阳市国家高新技术产业开发区航天路 7 号

注册资本：人民币 430,888,395.00 元

法定代表人：章力

统一社会信用代码：91420000714693195A

经营范围：胶粘剂、汽车制动液、原子灰、液压油、润滑油、润滑脂的生产与销售；润滑剂、制冷剂等专项化学制品及相关使用设备、精细化工产品的研究与开发及销售（不含危险化学品和国家禁止经营的化学品）；丙烯酸酯聚合物类胶粘剂、氯丁胶粘剂、气溶胶（清洗剂、松动剂）、聚氨酯类胶粘剂、橡胶涂料和涂胶用稀释剂等的销售；商品及技术进出口业务（不含国家限制或禁止的商品和技术进出口）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

#### 2、历史沿革

湖北回天新材料股份有限公司（原名湖北回天胶业股份有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）系 1998 年 9 月 3 日经湖北省体改委鄂体改[1998]162 号《关于设立湖北回天胶业股份有限公司的批复》同意，襄樊回天胶粘有限责任公司（以下简称“有限公司”）整体改制，由原有限公司股东章锋等 14 名自然人将有限公司经评估后净资产 2,086.68 万元及李群投入的 40 万元现金作为出资，共同发起设立的股份公司。公司于 1998 年 9 月 3 日取得了湖北省工商行政管理局颁发的注册号为 4200001000702 的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币 2,126.68 万元，股本总数 2,126.68 万股，本公司股票面值为每股人民币 1 元。经营范围包括胶粘剂、汽车制动液、原子灰的生产与销售；精细化工产品的研究与开发、生产、销售；商品及技术进出口业务。

2009 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会“监许可[2009]1389 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股 1700 万股(每股面值 1 元)。截至 2009 年 12 月 29 日止，公司实际已发行人民币普通股 1,700 万股，募集资金总额人民币 618,800,000.00 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币 571,174,073.14 元，其中新增注册资本人民币 17,000,000.00 元，增加资本公积人民币 554,174,073.14 元，本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2009]第 2-0045 号《验资报告》进行了验证。2010 年 1 月 6 日，经深圳证券交易所“深证上[2010]1 号”文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。公司董事会根据 2009 年第一次临时股东大会的授权，于 2010 年 1 月 15 日完成了工商变更登记手续，并取得了湖北省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。本次变更后，公司注册资本增至人民币 65,998,016.00 元。

公司 2010 年度股东会决议通过以 2010 年末总股本 65,998,016.00 股为基数，资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 39,598,809.00 股。本次转增实施后，注册资本增至人民币 105,596,825.00 元。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2011]第 0014 号《验资报告》进行了验证。

公司 2013 年 3 月 27 日第六届董事会第四次会议及 2012 年度股东会议通过以 2012 年末总股本 105,596,825.00 股为基数，资本公积每 10 股转增 6 股，共计转增 63,358,095.00 股。本次转增实施后，公司注册资本增至人民币 168,954,920.00 元。本次增资业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具国浩验字[2013]503A0002 号《验资报告》进行了验证。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1967 号”文《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司非公开发行股票数量为 31,437,270.00 股（每股面值 1 元），发行价格为 12.76 元/股，公司申请增加注册资本人民币 31,437,270.00 元，增加资本公积人民币 363,685,201.72 元。变更后的注册资本为人民币 200,392,190.00 元，股本为人民币 200,392,190.00 元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2015]42030002 号《验资报告》进行了验证。

公司 2016 年 4 月 6 日第七届董事会第三次会议及 2015 年度股东大会通过以 2015 年末总股本 200,392,190.00 股为基数，资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 200,392,190.00 股。本次转增实施后，公司注册资本增至人民币 400,784,380.00 元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2016]42030002 号《验资报告》进行了验证。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]668 号”文《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司非公开发行股票数量 24,928,032.00 股（每股面值 1 元），发行价格为 10.01 元/股，公司申请增加注册资本人民币 24,928,032.00 元，增加资本公积人民币 222,714,775.87 元。变更后的注册资本为人民币 425,712,412.00 元，股本为人民币 425,712,412.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2017]第 ZE10522 号《验资报告》进行了验证。

根据公司 2020 年第八届董事会第九次会议、第八届董事会第十一次会议、第八届董事会第十四次会议及 2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北回天新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2779 号）的核准，本次发行的股票价格为 9.66 元/股，发行股票数量为 5,175,983.00 股（每股面值 1 元），公司申请增加注册资本人民币 5,175,983.00 元，变更后的注册资本和股本均变更为 430,888,395.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2020]第 ZE10604 号《验资报告》进行了验证。

### 3. 公司所处行业、主营业务、主要产品及劳务

公司所处行业为化学原料和化学制品制造业。公司主营业务产品涵盖高性能有机硅胶、丙烯酸酯胶、厌氧胶、环氧树脂胶、聚氨酯胶等工程胶粘剂及太阳能电池背膜，在报告期内未发生变更。

本财务报表业经公司全体董事于 2022 年 8 月 8 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、16、固定资产”、“五、26、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，越友有限责任公司的记账本位币为越南盾。本财务报表以人民币列示。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，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、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资



处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；

一 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与

者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本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的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 14、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之



间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）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且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3%	2.77%-6.46%
电站资产	年限平均法	20-25	3%	3.88%-4.85%
机器设备	年限平均法	7-8	3%	12.12%-13.85%
检测设备	年限平均法	7	3%	13.85%
办公设备	年限平均法	5-8	3%	12.12%-19.4%
运输设备	年限平均法	6	3%	16.17%
其他	年限平均法	7-10	3%	9.7%-13.85%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

## 17、在建工程

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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，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。

当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。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

**19、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

## 1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证上规定的时间	土地使用证
专利	法律保护的时间	专利证书
软件	合同性权利或其他法定权利	外购之日起参考能为公司带来经济效益的期限确定使用寿命

## 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

## 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的预计受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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：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；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。

## 24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

本公司的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。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## 26、收入

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

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合

同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## （2）收入确认具体方法

公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：内销业务公司已根据合同约定将产品交付给客户且客已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证等确认实现；一般出口业务公司按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单等原始单据确认收入实现。

## 27、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）确认时点



政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 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。

#### 1) 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- a、租赁负债的初始计量金额；
- b、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；
- c、本公司发生的初始直接费用；
- d、本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- a、固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- b、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c、根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- d、购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- e、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### ④租赁变更

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

- a、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；
- b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，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。

### ⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，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。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。

### 2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

## ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

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。

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：

- 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；
- 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。

融资租赁的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：

• 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；

• 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，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## ③新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，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。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，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。

## 3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、26、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

## ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

同经营租赁的会计处理方法。

**30、其他重要的会计政策和会计估计****(1) 重要会计政策变更**

本报告期内不存在需要披露的重要会计政策变更。

**(2) 重要会计估计变更**

本报告期内不存在需要披露的重要会计估计变更。

**31、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%、简易征收 5%、简易征收 3%
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%、

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北回天新材料股份有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
上海回天新材料有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
广州回天新材料有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
常州回天新材料有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
湖北回天汽车用品有限公司	25%

上海回天汽车服务有限公司	25%
泗阳荣盛电力工程有限公司	25%
上海回天电力科技发展有限公司	25%
湖北南北车新材料有限公司	25.00% (适用 15.00%税率优惠)
湖北回天新材料(宜城)有限公司	25.00% (适用 15.00%税率优惠)
越友有限责任公司	20%
武汉博天电力发展有限公司	25.00% (实际享受小型微利企业税收优惠)
回天荣盛(香港)有限公司	16.50%
武汉回天新材料有限公司	25%
湖北回天锂电新材料科技有限公司	25.00% (实际享受小型微利企业税收优惠)
回天荣盛(上海)新材料有限公司	25%
安徽回天新能源材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

公司享受国家税务总局关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告(国家税务总局公告 2016 年第 33 号)第九条规定的优惠政策:每位残疾人每年可退还的增值税额,由区县(含县级市、旗)适用的经省(含自治区、直辖市、计划单列市)人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

### (2) 企业所得税

公司于 2020 年 12 月 1 日被认定为湖北省高新技术企业,有效期三年。故 2022 年度按 15%税率计算应纳税额。

子公司上海回天新材料有限公司于 2020 年 11 月 12 日认定为上海市高新技术企业,有效期三年。故 2022 年度按 15%税率计算应纳税额。

子公司广州回天新材料有限公司于 2019 年 12 月 2 日认定为广东省高新技术企业,有效期三年。2022 年度按 15%税率计算应纳税额。

子公司常州回天新材料有限公司于 2019 年 11 月 22 日认定为江苏省高新技术企业,有效期三年。2022 年度按 15%税率计算应纳税额。

子公司湖北回天新材料(宜城)有限公司于 2021 年 11 月 15 日认定为湖北省高新技术企业,有效期三年。2022 年度按 15%税率计算应纳税额。

子公司湖北南北车新材料有限公司于 2018 年 11 月 15 日认定为湖北省高新技术企业,有效期三年。2021 年 11 月 15 日,子公司湖北南北车新材料有限公司再次被认定为襄阳市高新技术企业,有效期三年。2022 年度按 15%税率计算应纳税额。

二级子公司武汉博天电力发展有限公司、湖北回天锂电新材料科技有限公司根据国家税务总局公告的 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的规定:自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,087.19	148,520.10
银行存款	604,075,211.62	425,894,585.19
其他货币资金	205,368,457.06	261,397,150.87
合计	809,489,755.87	687,440,256.16
其中：存放在境外的款项总额	15,161,889.79	12,760,746.51
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	205,361,114.00	261,389,813.31

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	175,361,114.00	198,819,813.31
用于担保的定期存款或通知存款	30,000,000.00	62,570,000.00
合计	205,361,114.00	261,389,813.31

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以人民币 30,000,000.00 元银行大额存单质押用于开具银行承兑汇票。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	310,581,161.75	362,412,940.82
商业承兑票据	358,239,889.52	254,548,106.81
信用证	13,534,917.97	10,456,499.04
合计	682,355,969.24	627,417,546.67

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	377,094,620.55	100.00%	18,854,731.03	5.00%	358,239,889.52	267,945,375.59	100.00%	13,397,268.78	5.00%	254,548,106.81



票据										
其中：										
商业承兑票据	377,094,620.55	100.00%	18,854,731.03	5.00%	358,239,889.52	267,945,375.59	100.00%	13,397,268.78	5.00%	254,548,106.81
合计	377,094,620.55	100.00%	18,854,731.03	5.00%	358,239,889.52	267,945,375.59	100.00%	13,397,268.78	5.00%	254,548,106.81

按组合计提坏账准备： 18,854,731.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	377,094,620.55	18,854,731.03	5.00%
合计	377,094,620.55	18,854,731.03	

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	13,397,268.78	5,457,462.25				18,854,731.03
合计	13,397,268.78	5,457,462.25				18,854,731.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	47,769,557.75
商业承兑票据	174,089,148.16
合计	221,858,705.91

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		205,560,867.78
商业承兑票据		7,052,833.00
合计		212,613,700.78

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,664,001.43	1.09%	11,664,001.43	100.00%	0.00	17,200,745.68	1.92%	17,200,745.68	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	11,664,001.43	1.09%	11,664,001.43	100.00%	0.00	17,200,745.68	1.92%	17,200,745.68	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,054,699,199.25	98.91%	74,123,482.85	7.03%	980,575,716.40	877,029,620.07	98.08%	60,029,062.94	6.84%	817,000,557.13
其中：										
账龄分析法	1,054,699,199.25	98.91%	74,123,482.85	7.03%	980,575,716.40	877,029,620.07	98.08%	60,029,062.94	6.84%	817,000,557.13
合计	1,066,363,200.68	100.00%	85,787,484.28	8.04%	980,575,716.40	894,230,365.75	98.08%	77,229,808.62	8.64%	817,000,557.13

按单项计提坏账准备： 11,664,001.43

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	7,186,228.43	7,186,228.43	100.00%	应收单位被裁定重整，债权回收存在不确定性
客户 2	1,027,936.50	1,027,936.50	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 3	1,978,109.12	1,978,109.12	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 4	157,653.00	157,653.00	100.00%	债权债务已清算
客户 5	492,500.00	492,500.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 6	821,574.38	821,574.38	100.00%	应收单位已清算
合计	11,664,001.43	11,664,001.43		

按组合计提坏账准备： 74,123,482.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	973,812,436.69	48,690,621.83	5.00%

1-2 年	23,211,651.32	2,321,165.12	10.00%
2-3 年	6,042,125.58	1,208,425.12	20.00%
3-4 年	41,059,005.04	12,317,701.51	30.00%
4-5 年	1,976,822.72	988,411.37	50.00%
5 年以上	8,597,157.90	8,597,157.90	100.00%
合计	1,054,699,199.25	74,123,482.85	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	973,812,436.69
1 至 2 年	23,211,651.32
2 至 3 年	6,199,778.58
3 年以上	63,139,334.09
3 至 4 年	42,086,941.54
4 至 5 年	4,084,445.58
5 年以上	16,967,946.97
合计	1,066,363,200.68

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项认定	17,200,745.68		394,257.49	5,142,486.76		11,664,001.43
账龄组合	60,029,062.94	14,094,419.91				74,123,482.85
合计	77,229,808.62	14,094,419.91	394,257.49	5,142,486.76		85,787,484.28

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,142,486.76

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中电电气(南京)新能源有限公司	货款	5,142,486.76	客户债务重组完成	内部审批流程	否
合计		5,142,486.76			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	43,518,108.76	4.08%	2,175,905.44
客户 2	41,483,521.78	3.89%	2,074,176.09
客户 3	38,001,696.28	3.56%	1,900,084.81
客户 4	26,283,035.86	2.46%	1,314,151.79
客户 5	20,986,066.15	1.97%	1,049,303.31
合计	170,272,428.83	15.96%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	216,121,807.67	178,200,273.92
合计	216,121,807.67	178,200,273.92

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	178,200,273.92	37,921,533.75			216,121,807.67	
合计	178,200,273.92	37,921,533.75	-	-	216,121,807.67	

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

适用 不适用

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	70,796,010.84	99.79%	55,109,961.52	99.85%
1 至 2 年	68,152.56	0.10%	83,129.38	0.15%
2 至 3 年	82,229.38	0.11%		
3 年以上	1,458.00	0.00%	1,458.00	0.00%
合计	70,947,850.78		55,194,548.90	

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 42,466,261.61 元，占预付款项期末余额合计数的比例 59.86%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	29,397,888.57	16,209,101.20
合计	29,397,888.57	16,209,101.20

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、往来款及其他	20,294,487.47	10,935,062.79
押金及保证金	3,955,965.39	665,095.90
电费	1,741,678.90	665,438.79
应收房租	5,443,301.24	4,664,987.91
社保款	1,238,902.43	978,291.60
合计	32,674,335.43	17,908,876.99

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,699,775.79			1,699,775.79
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,653,134.95			1,653,134.95
本期核销	76,463.88			76,463.88
2022 年 6 月 30 日余额	3,276,446.86			3,276,446.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	20,652,896.28
1 至 2 年	7,453,542.30
2 至 3 年	3,395,459.84
3 年以上	1,172,437.01
3 至 4 年	221,991.81
4 至 5 年	395,373.81
5 年以上	555,071.39

合计	32,674,335.43
----	---------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法	1,699,775.79	1,653,134.95		76,463.88		3,276,446.86
合计	1,699,775.79	1,653,134.95		76,463.88		3,276,446.86

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	76,463.88

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收房租	5,443,301.24	1-4年	16.66%	653,148.71
第二名	电费	949,581.65	1年以内	2.91%	47,479.08
第三名	认证费	879,280.00	1年以内	2.69%	43,964.00
第四名	运费	876,754.07	1年以内	2.68%	43,837.70
第五名	电费	792,097.25	1年以内	2.42%	39,604.86
合计		8,941,014.21		27.36%	828,034.35

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	203,656,976.41		203,656,976.41	176,490,310.27		176,490,310.27
在产品	332,897.95		332,897.95	105,143.43		105,143.43
库存商品	145,779,949.52	1,445,416.82	144,334,532.70	241,710,035.38	1,445,416.82	240,264,618.56
发出商品	46,795,323.76		46,795,323.76	23,524,669.03		23,524,669.03
合计	396,565,147.64	1,445,416.82	395,119,730.82	441,830,158.11	1,445,416.82	440,384,741.29

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,445,416.82					1,445,416.82
合计	1,445,416.82					1,445,416.82

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	9,438,151.96	9,963,937.82
合计	9,438,151.96	9,963,937.82

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税	12,042,117.19	34,430,937.62
预缴税款	2,828,459.72	8,667,356.65
定期存款利息	5,629,176.20	2,513,170.98
合计	20,499,753.11	45,611,465.25

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
电站投资	4,978,055.62	141,135.14	4,836,920.48	8,145,981.79	133,064.76	8,012,917.03	
合计	4,978,055.62	141,135.14	4,836,920.48	8,145,981.79	133,064.76	8,012,917.03	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	133,064.76			133,064.76
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	8,070.38			8,070.38
2022年6月30日余额	141,135.14			141,135.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）	98,824,000.67			284,766.46							99,108,767.13	
小计	98,824,000.67			284,766.46							99,108,767.13	
二、联营企业												
合计	98,824,000.67			284,766.46							99,108,767.13	

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

## 13、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,875,974.11	8,474,745.00		48,350,719.11
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	39,875,974.11	8,474,745.00		48,350,719.11
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,182,418.27	3,748,744.40		26,931,162.67
2. 本期增加金额	601,762.51	126,847.14		728,609.65



(1) 计提或摊销	601,762.51	126,847.14		728,609.65
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,784,180.78	3,875,591.54		27,659,772.32
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,091,793.33	4,599,153.46		20,690,946.79
2. 期初账面价值	16,693,555.84	4,726,000.60		21,419,556.44

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	767,594,025.53	794,664,948.41
合计	767,594,025.53	794,664,948.41

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	检测设备	办公设备	电站资产	其他	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	586,424,741.53	438,492,109.51	9,592,950.80	43,951,451.12	12,751,322.11	87,507,100.99	53,597,008.13	1,232,316,684.19
2. 本期增加金额	221,945.86	6,436,312.74	135,840.71	2,047,812.72	515,020.53		10,000.00	9,366,932.56
(1) 购置	221,945.86	2,697,869.62	23,539.83	1,679,868.46	449,291.27			5,072,515.04
(2) 在建工程转入		3,738,443.12	112,300.88	367,944.26	65,729.26		10,000.00	4,294,417.52
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额		688,798.66	85,042.70	60,831.08	390,608.79			1,225,281.23
(1) 处置或报废		688,798.66	85,042.70	60,831.08	390,608.79			1,225,281.23
4. 期末余额	586,646,687.39	444,239,623.59	9,643,748.81	45,938,432.76	12,875,733.85	87,507,100.99	53,607,008.13	1,240,458,335.52
二、累计折旧								
1. 期初余额	119,106,060.63	217,032,633.53	5,064,458.38	22,916,797.77	9,991,083.33	25,704,001.84	37,825,017.46	437,640,052.94
2. 本期增加金额	9,208,626.05	19,962,384.36	593,213.23	1,785,429.69	1,520,851.23	2,161,314.27	995,653.59	36,227,472.42
(1) 计提	9,208,626.05	19,962,384.36	593,213.23	1,785,429.69	1,520,851.23	2,161,314.27	995,653.59	36,227,472.42
3. 本期减少金额		622,718.67	82,491.42	34,658.73	275,029.39			1,014,898.21
(1) 处置或报废		622,718.67	82,491.42	34,658.73	275,029.39			1,014,898.21

4. 期末余额	128,314,686.68	236,372,299.22	5,575,180.19	24,667,568.73	11,236,905.17	27,865,316.11	38,820,671.05	472,852,627.15
三、减值准备								
1. 期初余额		11,480.77	202.07					11,682.84
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		11,480.77	202.07					11,682.84
四、账面价值								
1. 期末账面价值	458,332,000.71	207,855,843.60	4,068,366.55	21,270,864.03	1,638,828.68	59,641,784.88	14,786,337.08	767,594,025.53
2. 期初账面价值	467,318,680.90	221,447,995.21	4,528,290.35	21,034,653.35	2,760,238.78	61,803,099.15	15,771,990.67	794,664,948.41

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
松江工业区东兴路 21 号全幢	6,195,256.32
松江区松卫北路 1280 弄 5、6、7、8 号	2,442,455.57
春园路厂房	12,053,234.90

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新工业园四车间	13,443,308.13	正在办理中
湖北回天 5 号车间	10,906,694.90	正在办理中

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	394,391,001.95	265,242,815.58
工程物资	0.00	0.00
合计	394,391,001.95	265,242,815.58

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	394,391,001.95		394,391,001.95	265,242,815.58		265,242,815.58
合计	394,391,001.95		394,391,001.95	265,242,815.58		265,242,815.58

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
工业园项目基建	1,600,000.00	1,503,121.11	0.00			1,503,121.11	93.95%	96%				其他
关羽路基建	313,540,000.00	166,898,340.72	52,038,905.64			218,937,246.36	69.83%	90%	4,622,920.63	3,371,904.24	4.30%	其他
双螺杆配混机组	370,000.00	367,587.29	15,044.25			382,631.54	103.41%	99%				其他
关羽路二车间 107 储罐	1,400,000.00	1,208,910.43	9,174.31	1,218,084.74		0.00	87.01%	100%				其他
关羽路二期格力空调	3,250,000.00	2,449,497.21	221,415.48			2,670,912.69	82.18%	85%				其他

关羽路设备碳黑机械手自动抓包	2,600,000.00	1,380,530.98	0.00			1,380,530.98	53.10%	55%				其他
宣城基建项目	212,000,000.00	1,371,591.77	2,618,326.21	711,557.14		3,278,360.84	83.33%	98%	1,185,897.82			其他
研发 PLM 系统	840,000.00	659,642.69	0.00			659,642.69	78.53%	80%				其他
2 台 ZSJF3000 L 真空三轴搅拌釜——车间	1,350,000.00	1,321,715.48	119,774.49			1,441,489.97	106.78%	99%				其他
通信电子新材料搬迁项目	500,000,000.00	61,115,312.13	69,702,264.46			130,817,576.59	26.16%	55%	1,209,337.23	1,135,005.19	3.60%	其他
变压器增容工程	2,500,000.00	2,462,092.52	6,500.00			2,468,592.52	98.74%	99%				其他
常州工厂车间 6-7 号线	25,000,000.00	1,373,935.31	0.00			1,373,935.31	98.00%	98%				其他
综合楼项目	26,657,600.00	15,171,837.30	1,813,588.51			16,985,425.81	63.72%	95%				其他
合计	1,091,107,600.00	257,284,114.94	126,544,993.35	1,929,641.88	0.00	381,899,466.41			7,018,155.68	4,506,909.43		

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值	1,760,740.23	5,881,438.03	7,642,178.26
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	13,992.51		13,992.51
(1) 新增租赁	13,992.51		13,992.51
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,774,732.74	5,881,438.03	7,656,170.77
二、累计折旧			
1. 期初余额	293,456.71	310,913.02	604,369.73
2. 本期增加金额	889,698.45	155,456.51	1,045,154.96
(1) 计提	889,698.45	155,456.51	1,045,154.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,183,155.16	466,369.53	1,649,524.69
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	591,577.58	5,415,068.50	6,006,646.08
2. 期初账面价值	1,467,283.52	5,570,525.01	7,037,808.53

## 17、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	234,890,600.94		1,919,500.00	13,740,582.40	250,550,683.34
2. 本期增加金额					
(1) 购置					

(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	234,890,600.94		1,919,500.00	13,740,582.40	250,550,683.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,124,713.90		1,919,500.00	5,263,091.65	41,307,305.55
2. 本期增加金额	2,546,061.85			1,104,649.35	3,650,711.20
(1) 计提	2,546,061.85			1,104,649.35	3,650,711.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	36,673,993.96		1,919,500.00	6,364,522.79	44,958,016.75
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	198,216,606.98		0.00	7,376,059.61	205,592,666.59
2. 期初账面价值	200,765,887.04		0.00	8,477,490.75	209,243,377.79

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
泗阳荣盛电力工程有限公司	5,553.33					5,553.33
合计	5,553.33					5,553.33

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业展厅升级费	308,358.83		168,195.72		140,163.11
Altapial II 桶式热熔胶机	9,836.91		9,836.91		
MA2010 安川机器人 1 台	10,812.93		10,812.93		
机器人涂胶系统及 PUR 用胶机及系统--海尔	127,433.58		42,477.90		84,955.68
合计	456,442.25		231,323.46		225,118.79

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,014,054.18	12,848,972.66	71,827,801.29	11,818,313.62
内部交易未实现利润	2,486,556.11	572,228.23	8,006,629.79	1,477,716.69
可抵扣亏损	29,465,781.41	6,056,808.87	29,793,118.79	6,128,335.52
固定资产折旧	28,083,509.42	4,212,526.41	28,083,509.42	4,212,526.41
使用权资产	466,369.53	116,592.38	284,162.76	71,040.69
未支付的应付职工薪酬			2,372,459.38	355,868.91
政府补助	40,804,789.71	6,120,718.46	37,629,747.28	5,644,462.09
股份支付	25,383,536.56	4,021,855.55	19,524,721.97	3,091,691.80
存货跌价准备	658,496.19	98,774.43	658,496.19	98,774.43
合计	204,363,093.11	34,048,476.99	198,180,646.87	32,898,730.16

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	488,047.90	97,609.58	502,754.92	100,550.97
合计	488,047.90	97,609.58	502,754.92	100,550.97

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------



递延所得税资产		34,048,476.99		32,898,730.16
递延所得税负债		97,609.58		100,550.97

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	46,996,932.68	37,580,655.04
可抵扣亏损	46,090,850.50	45,490,050.42
合计	93,087,783.18	83,070,705.46

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027	223,555.58		
2026	6,306,253.89	5,929,009.39	
2025	130,267.82	130,267.82	
2024	17,871,665.17	17,871,665.17	
2023	15,608,633.26	15,608,633.26	
2022	5,950,474.78	5,950,474.78	
合计	46,090,850.50	45,490,050.42	

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	74,358,096.43		74,358,096.43	37,435,486.64		37,435,486.64
电站合作项目投资	5,075,669.78	1,739,275.74	3,336,394.04	11,304,763.58	1,739,275.74	9,565,487.84
合计	79,433,766.21	1,739,275.74	77,694,490.47	48,740,250.22	1,739,275.74	47,000,974.48

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	359,738,200.00	433,170,031.11
合计	359,738,200.00	433,170,031.11

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	944,666,928.07	854,688,903.65
合计	944,666,928.07	854,688,903.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	365,805,617.68	268,476,563.54
设备款	4,372,411.34	7,208,704.47
工程款	9,502,566.73	19,996,965.62
合计	379,680,595.75	295,682,233.63

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北省建工第五建设有限公司	2,068,850.00	工程质保金
合计	2,068,850.00	

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,676,520.83	11,186,016.10
1 年以上	662,460.22	354,805.16
合计	18,338,981.05	11,540,821.26

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,393,187.64	126,577,927.48	131,492,387.39	9,478,727.73
二、离职后福利-设定提存计划		11,067,120.62	11,067,120.62	
三、辞退福利		287,318.40	287,318.40	
合计	14,393,187.64	137,932,366.50	142,846,826.41	9,478,727.73

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,389,149.11	107,015,127.34	111,893,894.08	8,510,382.37

2、职工福利费		5,230,634.17	5,181,434.17	49,200.00
3、社会保险费		5,971,298.74	5,971,298.74	
其中：医疗保险费		5,441,950.38	5,441,950.38	
工伤保险费		464,909.34	464,909.34	
生育保险费		64,439.02	64,439.02	
4、住房公积金		6,099,085.64	6,099,085.64	
5、工会经费和职工教育经费	1,004,038.53	2,261,781.59	2,346,674.76	919,145.36
合计	14,393,187.64	126,577,927.48	131,492,387.39	9,478,727.73

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,717,688.52	10,717,688.52	
2、失业保险费		349,432.10	349,432.10	
合计		11,067,120.62	11,067,120.62	

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,987,434.34	10,592.32
企业所得税	18,547,899.09	11,499,851.48
个人所得税	672,519.36	802,004.26
城市维护建设税	584,161.15	167,113.98
教育费附加	250,354.77	98,800.87
地方教育费附加	166,903.19	65,867.23
房产税	1,372,071.28	2,303,162.08
土地使用税	289,640.08	373,346.86
印花税	256,776.43	314,521.41
其他税费	19.50	19.50
合计	30,127,779.19	15,635,279.99

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	114,591,966.42	20,226,460.18
合计	114,591,966.42	20,226,460.18

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

暂收款及押金	9,313,400.22	7,404,425.02
物流费	4,794,540.34	7,680,931.17
其他	11,133,025.76	5,141,103.99
第三期员工持股计划暂收款	89,351,000.10	
合计	114,591,966.42	20,226,460.18

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北锦厦建设有限责任公司	800,000.00	保证金
合计	800,000.00	

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	29,999,999.99	17,030,465.86
一年内到期的租赁负债	92,615.03	960,528.63
合计	30,092,615.02	17,990,994.49

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末背书转让未终止确认的商业汇票	212,613,700.78	234,645,620.06
内部开出银行承兑汇票质押		13,530,584.00
待转销项税额	2,384,025.99	1,065,905.10
合计	214,997,726.77	249,242,109.16

## 31、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	358,339,114.90	222,665,274.92
减：一年内到期的长期借款	-29,999,999.99	-17,030,465.86
合计	328,339,114.91	205,634,809.06

长期借款分类的说明：

说明 1：湖北回天新材料股份有限公司于 2021 年 3 月 5 日与中国银行股份有限公司襄阳分行签订贷款协议，取得贷款人民币贰亿元整，贷款期限为 72 个月，该借款用于改性环保型胶粘剂迁建项目。由湖北回天新材料股份有限公司提供抵押担保，并签订编号为 2021 年襄阳中银抵字 001 号的担保合同。湖北回天新材料股份有限公司的名下土地房产（鄂（2021）襄阳市不动产权第 0002393 号）和在建工程为该笔借款提供抵押担保，担保限额为人民币壹亿叁仟零壹拾捌万陆仟玖佰元整。

说明 2：公司子公司湖北回天新材料（宜城）有限公司于 2020 年 1 月 17 日与中国建设银行股份有限公司襄阳襄州支行签订贷款协议，取得贷款人民币壹亿元整，贷款期限为 84 个月，该借款用于宜城基建项目的建设。由公司为湖北回天新材料（宜城）有限公司提供担保，担保限额人民币壹亿壹仟万元整。湖北回天新材料（宜城）有限公司的名下土地（鄂（2018）宜城市不动产第 0019179 号）为该笔借款提供抵押担保，于 2020 年 1 月 10 日办理他项权证（他项权证编号：鄂（2020）宜城市不动产证明第 0000246 号），担保限额为贰仟零肆拾伍万肆仟肆佰元整。

说明 3：公司子公司广州回天新材料有限公司于 2021 年 11 月 4 日与中国工商银行股份有限公司广州市绿色金融改革创新实验区花都分行签订贷款协议，取得贷款人民币贰亿壹仟万元整，贷款期限为 96 个月，该借款用于广州回天通信电子新材料搬迁扩建项目的建设。由湖北回天新材料股份有限公司公司为广州回天新材料有限公司提供保证，保证限额人民币贰亿伍仟万元整。广州回天新材料有限公司的名下土地（粤（2021）广州市不动产权第 08013595 号）为该笔借款提供抵押担保，于 2021 年 11 月 9 日办理他项权证（他项权证编号：粤（2021）广州市不动产证明第 08046639 号），抵押担保限额为叁仟伍佰肆拾伍万元整。

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,302,392.32	10,202,392.32
未确认融资费用	-3,307,409.31	-3,477,623.56
一年内到期的租赁负债重分类	-92,615.03	-960,528.63
合计	5,902,367.98	5,764,240.13

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,503,456.81	5,151,004.00	3,225,705.36	46,428,755.45	与资产相关的收益尚未完全确认
合计	44,503,456.81	5,151,004.00	3,225,705.36	46,428,755.45	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业创新能力建设专项项目	562,500.00			93,750.00			468,750.00	与资产相关
有机硅胶产能提升项目	297,079.17			37,925.00			259,154.17	与资产相关
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2018 年省级沿江化工	921,666.67			70,000.00			851,666.67	与资产相关

企业关改搬转补贴								
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2019 年省级沿江化工企业关改搬转补贴	921,666.67			70,000.00			851,666.67	与资产相关
财政所奖励款（技改）	118,787.50			9,137.50			109,650.00	与资产相关
城市基础设施配套奖励	6,891,071.40						6,891,071.40	与资产相关
2020 年省级沿江化工企业关改搬转专项补助	1,026,666.67			70,000.00			956,666.67	与资产相关
2019 年技术改造设备补助	352,406.24			23,493.76			328,912.48	与资产相关
2021 年工业企业智能化改造项目补助资金	731,786.98			46,218.12			685,568.86	与资产相关
2022 年省预算内工业固定资产投资		3,000,000.00		62,500.00			2,937,500.00	与资产相关
精密微电子高性能胶粘剂研发及应用项目	1,703,735.57			464,655.18			1,239,080.39	与资产相关
传感器芯片的功能化封装材料产业化关键技术研发及应用项目	864,582.98			125,000.04			739,582.94	与资产相关
智能终端设备快速组装用粘接密封材料关键技术研发及应用	1,008,539.25			99,200.58			909,338.67	与资产相关
高端电子电器用密封材料自动换生产线技术改造	354,097.64			47,517.42			306,580.22	与资产相关
2018 年度高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造（省级、区级奖补）	875,181.15			109,397.64			765,783.51	与资产相关
2019 年度高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造（省级、区级奖补）	793,246.77			99,155.84			694,090.93	与资产相关
高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造	801,754.55			64,093.74			737,660.81	与资产相关
广州基地新建厂房员工宿舍住房补贴	2,268,183.60						2,268,183.60	与资产相关
襄阳市经济和信息化局政策性搬迁补助	314,356.64			23,576.76			290,779.88	与资产相关
宜城市政府企业	11,962,249.92			897,168.78			11,065,081.14	与资产

发展奖励								相关
宜城市政府企业基建投资补贴	2,135,416.62			156,250.02			1,979,166.60	与资产相关
襄阳市经济和信息化局危险化学品生产企业搬迁项目补助	1,862,444.33			134,634.54			1,727,809.79	与资产相关
制造业高质量发展专项资金	1,029,166.63	1,310,200.00		112,818.78			2,226,547.85	与资产相关
湖北省智能制造试点示范项目	193,750.01			12,499.98			181,250.03	与资产相关
搬迁固定资产投资补贴	3,643,328.18			208,455.00			3,434,873.18	与资产相关
省级制造业高质量发展专项资金	2,869,791.67			181,249.98			2,688,541.69	与资产相关
技改提质补助		840,804.00		7,006.70			833,797.30	与资产相关
合计	44,503,456.81	5,151,004.00		3,225,705.36			46,428,755.45	与资产相关

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	430,888,395.00						430,888,395.00

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	890,386,981.85			890,386,981.85
其他资本公积	46,090,064.35	7,604,347.55		53,694,411.90
合计	936,477,046.20	7,604,347.55		944,081,393.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 7,604,347.55 元，系公司本年度执行第二期员工持股计划，计提归属母公司所有者承担的股份支付费用所致。

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	135,054,803.81			135,054,803.81
合计	135,054,803.81			135,054,803.81

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
二、将重分类 进损益的其他 综合收益	-23,731.76	62,403.84				62,403.84		38,672.08
外币财务 报表折算差额	-23,731.76	62,403.84				62,403.84		38,672.08
其他综合收益 合计	-23,731.76	62,403.84				62,403.84		38,672.08

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,124,293.77			108,124,293.77
其他	25,592,868.68			25,592,868.68
合计	133,717,162.45			133,717,162.45

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	834,881,381.09	611,176,804.75
调整后期初未分配利润	834,881,381.09	611,176,804.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,203,427.77	148,957,555.63
应付普通股股利	41,651,553.00	
期末未分配利润	975,433,255.86	760,134,360.38

调整期初未分配利润明细：

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

### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,882,340,356.07	1,455,044,971.29	1,379,611,821.51	1,029,018,096.89
其他业务	17,290,244.13	12,408,423.63	29,266,961.00	25,544,952.95
合计	1,899,630,600.20	1,467,453,394.92	1,408,878,782.51	1,054,563,049.84



## 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,340,412.50	2,071,413.18
教育费附加	574,625.18	961,475.24
房产税	2,747,101.67	2,475,187.96
土地使用税	579,610.17	650,879.51
车船使用税	1,440.00	660.00
印花税	1,109,689.46	888,319.01
地方教育费附加	383,083.46	640,739.28
其他	50,932.14	8,765.36
合计	6,786,894.58	7,697,439.54

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,232,159.07	29,222,655.16
运输装卸费		20,263,845.20
差旅费	7,511,051.31	7,132,594.19
业务招待费	6,414,556.92	5,844,189.42
宣传促销费	564,096.89	1,926,137.83
会务费	670,644.03	520,151.18
汽车费用	103,553.17	126,662.37
通讯费	387,321.39	375,882.03
办公费	102,439.04	97,179.99
机物料消耗	4,538,214.10	2,571,084.97
其他	13,280,228.08	4,369,916.13
合计	69,804,264.00	72,450,298.47

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,344,875.00	35,041,773.91
折旧及摊销	13,335,424.25	10,851,504.06
水电费	2,179,158.25	1,245,723.11
办公费	130,255.26	192,028.84
业务招待费	2,174,322.77	1,730,043.56
项目咨询费	5,110,451.30	2,738,147.16
汽车费用	252,356.21	448,592.84
修理费	467,511.92	676,910.90
物料消耗	55,842.55	9,255.01
其他	7,953,295.99	5,542,306.58
合计	77,003,493.50	58,476,285.97

## 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	34,913,870.85	25,930,222.38
直接投入	16,120,788.45	13,778,713.66
折旧及长期待摊费用	3,810,327.73	3,004,288.22
研发成果相关费用	3,043,544.45	761,185.10
其他费用	3,803,400.27	1,718,748.45
合计	61,691,931.75	45,193,157.81

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,466,127.86	7,622,445.63
减：利息收入	3,511,820.21	3,693,123.90
汇兑损失		1,591,329.91
减：汇兑收益	14,275,776.13	
手续费及其他支出	1,165,891.58	1,103,537.39
合计	-3,155,576.90	6,624,189.03

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	3,470,400.00	2,796,000.00
新能源用超高性能粘接密封胶技术改造		1,373,124.00
精密微电子高性能胶粘剂研发及应用项目	464,655.18	527,155.20
传感器芯片的功能化封装材料产业化关键技术研发及应用项目	125,000.04	62,500.02
产业创新能力建设专项项目	93,750.00	93,750.00
智能终端设备快速组装用粘接密封材料	99,200.58	99,200.58
有机硅胶产能提升项目	37,925.00	37,925.00
高端电子电器用密封材料自动换生产红技术改造	47,517.42	47,517.42
工业企业技术改造（事后奖补省级）	109,397.64	109,397.64
2019年度高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造（省级、区级奖补）	99,155.84	99,155.84
高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造	64,093.74	
襄阳市财政局 2020 年高新技术企业认定奖励项目资金	100,000.00	100,000.00
个人所得税手续费返还	153,947.81	169,294.18
城市配套工程设施奖励		143,563.99
襄阳市市场监督管理局 2020 年度专利补贴奖励		272,000.00
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2020 年疫情防控企业临时电费补贴资金		514,567.84
襄阳市市场监督管理局 2020 年 8-12 月专利奖励		20,000.00
以工代训补贴	8,600.00	159,000.00
襄阳高新技术产业开发区科学技术局的 20 年区级科技计划项目款		800,000.00
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2018 年省级沿江化工企业关改搬转补贴	70,000.00	70,000.00
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2019 年省级沿江化工企业关改搬转补贴	70,000.00	70,000.00
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2020 年省级沿江化工企业关改搬转补贴	70,000.00	23,333.33
2019 年技术改造设备补助	23,493.76	
2021 年工业企业智能化改造项目补助资金	46,218.12	
2022 年省预算内工业固定资产投资项目	62,500.00	
财政所奖励款（技改）	9,137.50	9,137.50
襄阳高新技术产业开发区科学技术局 20 年技术合同登记奖励		10,000.00
上海商务委员会《外经贸发展专项资金》		29,200.00
专利一般资助资金		2,400.00
知识产权资助费		20,700.00

财政拨款（015001 技术创新（产业化关键或共性技术与示范研究应用））		1,000,000.00
《支持总部经济发展项目》补贴		1,990,000.00
“专精特新”项目企业专项补贴	30,998.10	350,000.00
上海残疾人就业服务中心		16,392.20
广州市重点新材料首批次应用示范奖励项目款项		2,000,000.00
2020 年度专利资助费 11 件，【常财工贸 2019】		3,970.00
武进高新区财政局锅炉低氮改造补助【常武环（2021）22 号】		83,200.00
收襄阳市市场监督管理局高新技术开发区分局 2020 年专利补贴奖励		4,000.00
襄阳市经济和信息化局政策性搬迁补助	23,576.76	23,576.76
宜城市政府企业发展奖励	897,168.78	897,168.78
宜城市政府企业基建投资补贴	156,250.02	156,250.02
襄阳市经济和信息化局危险化学品生产企业搬迁项目补助	134,634.54	134,634.54
宜城市政府科研基金		3,237,843.25
襄阳市制造业高质量发展专项奖励资金	112,818.78	52,083.35
湖北省智能制造试点示范项目	12,499.98	
搬迁固定资产投资补贴	208,455.00	
省级制造业高质量发展专项资金	181,249.98	
技改提质补助	7,006.70	
宜城市财政局财政专户以工代训补贴		59,500.00
宜城中小企业发展奖励资金		4,109,900.00
松江财政补贴		140,000.00
21 年省级制造业高质量发展专项资金	200,000.00	
襄阳市高新区经贸局再融资市级财政奖励	33,334.00	
湖北省科学技术厅 2021 年度省双创战略团队奖励	300,000.00	
丙烯酸密封胶粘剂课题转拨款	70,000.00	
武进区工业强区战略加快工业经济创新发展扶持政策资金补助	50,000.00	
稳岗补贴	248,328.92	
广州市知识产权工作专项资金	1,500.00	
2019 年度高新技术企业认定通过奖励	400,000.00	
一次性留工补助	103,875.00	
退免征增值税	365.91	
襄阳市科学技术局高企重新认定无申请兑现	100,000.00	
襄阳企业进规奖补资金	50,000.00	
2021 年土地使用税返还	104,005.52	
失业保险金退还	28,931.58	
宜城市鼓励企业做大做强奖励资金	20,000.00	
高新技术企业奖励资金	300,000.00	
省级服务型制造试点示范企业奖励资金	100,000.00	
两化融合及上云标杆奖励资金	100,000.00	
残疾人就业服务中心补助	21,564.00	
重点企业技术改造专项补贴款	675,000.00	
合计	9,896,556.20	21,917,441.44

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	284,766.46	-285,211.01
其他非流动资产在持有期间的投资收益	493,418.56	977,770.84
长期应收款持有期间取得的投资收益	149,479.26	795,250.75
合计	927,664.28	1,487,810.58

## 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,653,134.95	-919,357.09
长期应收款坏账损失	-8,070.38	-129,489.29
应收票据及应收款项融资坏账损失	-5,457,462.25	376,982.02
应收账款坏账损失	-14,094,419.91	-17,089,240.67
合计	-21,213,087.49	-17,761,105.03

## 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-16,358.94
合计		-16,358.94

## 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	-28,683.25	69,466.00

## 51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付的应付款项	1,255.00	1,954,057.11	1,255.00
其他	487,799.03	157,491.89	487,799.03
合计	489,054.03	2,111,549.00	489,054.03

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	20,000.00	30,000.00	20,000.00
非流动资产毁损报废损失	196,128.75	7,308.66	196,128.75
其他	292,270.20	388,689.99	292,270.20
合计	508,398.95	425,998.65	508,398.95

## 53、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,711,816.91	24,162,871.55
递延所得税费用	-1,152,688.22	-2,948,780.82
合计	27,559,128.69	21,214,090.73

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	209,609,303.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,441,395.48
子公司适用不同税率的影响	-540,525.81
调整以前期间所得税的影响	888,680.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,572,151.25
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	1,599,113.80
税法规定的额外可扣除费用	-9,456,189.22
其他	2,054,502.71
所得税费用	27,559,128.69

## 54、其他综合收益

详见附注七、37、其他综合收益。

## 55、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,351,454.84	21,890,695.62
利息收入	2,831,860.92	3,117,721.76
收到的往来款及其他	10,545,289.96	3,256,215.32
合计	21,728,605.72	28,264,632.70

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	33,571,497.52	43,938,248.86
管理费用	18,054,218.43	13,213,579.82
研发费用	20,967,733.17	16,252,990.73
财务费用	1,214,406.96	1,103,537.39
支付的往来款及其他	27,450,279.01	19,205,586.13
合计	101,258,135.09	93,713,942.93

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
电站投资收益	486,160.72	1,096,564.65
其他	20,002.77	
合计	506,163.49	1,096,564.65

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买定期存单利息	2,078,683.33	
合计	2,078,683.33	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商业票据及信用证融资	129,149,974.88	
第三期员工持股计划暂收款	89,351,000.10	
合计	218,500,974.98	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债付款	900,000.00	
其他货币资金质押借款		20,454,400.00
合计	900,000.00	20,454,400.00

## 56、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	182,050,174.48	150,043,075.52
加：资产减值准备	10,184,441.08	17,777,463.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,843,941.87	30,178,457.98
使用权资产折旧	1,045,154.96	
无形资产摊销	3,777,558.34	3,292,555.84
长期待摊费用摊销	231,323.46	236,418.88
处置固定资产、无形资产和其	-11,608.01	-69,466.00

他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	50,460.62	7,308.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,268,483.32	7,622,445.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-441,503.56	-59,552.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,149,746.83	-3,568,614.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,941.39	-2,941.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,276,794.57	-39,730,067.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-531,523,810.44	-164,688,200.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	365,060,107.16	12,756,808.62
其他	7,605,475.38	-1,428,258.28
经营活动产生的现金流量净额	127,264,305.01	12,367,434.57
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	604,128,641.87	262,851,162.15
减：现金的期初余额	426,050,442.85	350,973,184.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	178,078,199.02	-88,122,022.84

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	604,128,641.87	426,050,442.85
其中：库存现金	46,087.19	148,520.10
可随时用于支付的银行存款	604,075,211.62	425,894,585.19
可随时用于支付的其他货币资金	7,343.06	7,337.56
三、期末现金及现金等价物余额	604,128,641.87	426,050,442.85

## 57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	205,361,114.00	用于开具银行承兑汇票质押
应收票据	221,858,705.91	用于开具银行承兑汇票质押
固定资产	128,781,942.07	用于长期借款抵押
无形资产	116,136,086.38	用于长期借款抵押
应收款项融资-银行承兑汇票	122,479,634.59	用于开具银行承兑汇票质押
在建工程	218,937,246.36	用于长期借款抵押
合计	1,013,554,729.31	

## 59、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			83,389,909.30
其中：美元	10,165,989.14	6.7114	68,228,019.51
越南盾	52,569,833,443.00	0.0003	15,161,889.79
应收账款			131,049,738.98
其中：美元	18,662,438.97	6.7114	125,251,092.90
越南盾	20,105,268,045.00	0.0003	5,798,646.08

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

适用 不适用

本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，越友有限责任公司的记账本位币为越南盾。

## 60、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业创新能力建设专项项目	562,500.00	递延收益	93,750.00
有机硅胶产能提升项目	297,079.17	递延收益	37,925.00
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2018 年省级沿江化工企业关改搬转补贴	921,666.67	递延收益	70,000.00
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2019 年省级沿江化工企业关改搬转补贴	921,666.67	递延收益	70,000.00



财政所奖励款（技改）	118,787.50	递延收益	9,137.50
城市基础设施配套奖励	6,891,071.40	递延收益	
2020 年省级沿江化工企业关改搬转专项补助	1,026,666.67	递延收益	70,000.00
2019 年技术改造设备补助	352,406.24	递延收益	23,493.76
2021 年工业企业智能化改造项目补助资金	731,786.98	递延收益	46,218.12
2022 年省预算内工业固定资产投资项目	3,000,000.00	递延收益	62,500.00
精密微电子高性能胶粘剂研发及应用项目	1,703,735.57	递延收益	464,655.18
传感器芯片的功能化封装材料产业化关键技术研发及应用项目	864,582.98	递延收益	125,000.04
智能终端设备快速组装用粘接密封材料关键技术研发及应用	1,008,539.25	递延收益	99,200.58
高端电子电器用密封材料自动换生产线技术改造	354,097.64	递延收益	47,517.42
2018 年度高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造 （省级、区级奖补）	875,181.15	递延收益	109,397.64
2019 年度高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造 （省级、区级奖补）	793,246.77	递延收益	99,155.84
高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造	801,754.55	递延收益	64,093.74
广州基地新建厂房员工宿舍住房补贴	2,268,183.60	递延收益	
襄阳市经济和信息化局政策性搬迁补助	314,356.64	递延收益	23,576.76
宜城市政府企业发展奖励	11,962,249.92	递延收益	897,168.78
宜城市政府企业基建投资补贴	2,135,416.62	递延收益	156,250.02
襄阳市经济和信息化局危险化学品生产企业搬迁项目补助	1,862,444.33	递延收益	134,634.54
制造业高质量发展专项资金	2,339,366.63	递延收益	112,818.78
湖北省智能制造试点示范项目	193,750.01	递延收益	12,499.98
搬迁固定资产投资补贴	3,643,328.18	递延收益	208,455.00
省级制造业高质量发展专项资金	2,869,791.67	递延收益	181,249.98
技改提质补助	840,804.00	递延收益	7,006.70
增值税返还	3,470,400.00	其他收益	3,470,400.00
襄阳市财政局 2020 年高新技术企业认定奖励项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
个人所得税手续费返还	153,947.81	其他收益	153,947.81
以工代训补贴	8,600.00	其他收益	8,600.00
“专精特新”项目企业专项补贴	30,998.10	其他收益	30,998.10
21 年省级制造业高质量发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
襄阳市高新区经贸局再融资市级财政奖励	33,334.00	其他收益	33,334.00
湖北省科学技术厅 2021 年度省双创战略团队奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
丙烯酸密封胶粘剂课题转拨款	70,000.00	其他收益	70,000.00
武进区工业强区战略加快工业经济创新发展扶持政策资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	248,328.92	其他收益	248,328.92
广州市知识产权工作专项资金	1,500.00	其他收益	1,500.00
收到 2019 年度高新技术企业认定通过奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
一次性留工补助	103,875.00	其他收益	103,875.00
退免征增值税	365.91	其他收益	365.91
襄阳市科学技术局高企重新认定无申请兑现	100,000.00	其他收益	100,000.00
襄阳企业进规奖补资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年土地使用税返还	104,005.52	其他收益	104,005.52
失业保险金退还	28,931.58	其他收益	28,931.58
宜城市鼓励企业做大做强奖励资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
高新技术企业奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
省级服务型制造试点示范企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
两化融合及上云标杆奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
残疾人就业服务中心补助	21,564.00	其他收益	21,564.00
重点企业技术改造专项补贴款	675,000.00	其他收益	675,000.00
合计	56,325,311.65	-	9,896,556.20

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

与上期相比，本期新增一家控股子公司安徽回天新能源材料有限公司及一家控股二级子公司回天荣盛（上海）新材料有限公司。本期合并范围内的公司具体明细见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海回天新材料有限公司	上海	上海	胶粘剂	100.00%		非同一控制下企业合并
广州回天新材料有限公司	广州	广州	胶粘剂	100.00%		设立取得
常州回天新材料有限公司	常州	常州	太阳能	99.60%		设立取得
湖北回天汽车用品有限公司	襄阳	襄阳	汽车后市场	100.00%		设立取得
湖北南北车新材料有限公司	襄阳	襄阳	胶粘剂	100.00%		设立取得
湖北回天新材料（宜城）有限公司	宜城	宜城	胶粘剂	100.00%		设立取得
上海回天电力科技发展有限公司	上海	上海	电力工程		100.00%	设立取得
上海回天汽车服务有限公司	上海	上海	汽车后市场		100.00%	设立取得
泗阳荣盛电力工程有限公司	泗阳	泗阳	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
回天荣盛（香港）有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立取得
越友有限责任公司	越南	越南	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉博天电力发展有限公司	武汉	武汉	光伏发电		57.93%	非同一控制下企业合并
湖北回天锂电新材料科技有限公司	襄阳	襄阳	新材料		60.00%	设立取得
武汉回天新材料有限公司	武汉	武汉	研发	100.00%		设立取得
回天荣盛（上海）新材料有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	设立取得
安徽回天新能源材料有限公司	滁州	滁州	新材料	100.00%		设立取得

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州回天新材料有限公司	0.40%	186,644.87		1,496,369.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

常州回天新材料有限公司	707,554,904.00	195,362,902.95	902,917,806.95	528,825,544.17	528,825,544.17	525,149,115.06	193,211,807.23	718,360,922.29	391,211,835.54	391,211,835.54
-------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州回天新材料有限公司	497,655,035.33	46,661,216.77	46,661,216.77	4,480,205.77	257,578,378.35	1,133,381.74	1,133,381.74	6,201,210.44

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (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

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）	武汉	武汉	投资	45.38%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	167,744,057.00	178,221,600.54
其中：现金和现金等价物	167,103,127.50	178,500,352.54
非流动资产	51,454,348.38	9,999,351.61
资产合计	219,198,405.38	188,720,952.54
流动负债	0.00	62.50
非流动负债		
负债合计	0.00	62.50
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	219,198,405.38	188,720,890.04
按持股比例计算的净资产份额	99,477,379.34	99,059,595.18
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-1,154,387.64	-724,937.17
所得税费用		
净利润	627,515.34	-288,062.83
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	627,515.34	-288,062.83
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

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。

### （一）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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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、从第三方获取担保的可能性、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。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## （三）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款、未确认融资费用。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### 2、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。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。 本公司期末外币货币性资产和负债情况见附注“七、56、外币货币性项目”。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			15,000,000.00	15,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,000,000.00	15,000,000.00
（2）权益工具投资			15,000,000.00	15,000,000.00
（二）其他债权投资		216,121,807.67		216,121,807.67
持续以公允价值计量的资产总额		216,121,807.67	15,000,000.00	231,121,807.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	216,121,807.67	市场法	类似资产的报价	

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

2021年12月16日，公司控股股东章锋通过大宗交易方式向章力转让其持有的公司8,078,600股无限售条件流通股，占公司总股本的1.87%；2021年12月15日，章锋、史襄桥、王争业、赵勇刚分别与章力签署了《表决权委托协议》，将其持有的回天新材合计70,589,331股股份（占公司总股本的16.38%）对应的表决权委托给章力先生。本次交易及表决权委托完成后，公司控股股东由章锋先生变更为章力先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
楚商联合发展股份有限公司	实际控制人投资
上海瀚道商务咨询有限公司	实际控制人控制

瀚卿鸿儒（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资
上海瀚松股权投资中心（有限合伙）	实际控制人投资
上海广合通企业管理咨询有限公司	实际控制人控制

## 5、关联交易情况

### （1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海回天新材料有限公司	35,000,000.00	2020年03月23日	2025年03月22日	否
湖北回天新材料（宣城）有限公司	110,000,000.00	2019年12月27日	2029年12月26日	否
上海回天新材料有限公司	60,000,000.00	2021年05月27日	2026年05月27日	否
常州回天新材料有限公司	30,000,000.00	2021年05月27日	2025年02月25日	是
常州回天新材料有限公司	40,000,000.00	2021年05月28日	2025年06月03日	是
常州回天新材料有限公司	15,000,000.00	2021年05月31日	2024年12月31日	是
上海回天新材料有限公司	60,000,000.00	2021年10月18日	2025年10月18日	否
广州回天新材料有限公司	250,000,000.00	2021年11月16日	2032年09月27日	否
上海回天新材料有限公司	40,000,000.00	2021年12月07日	2026年12月07日	否
常州回天新材料有限公司	30,000,000.00	2022年05月05日	2026年05月05日	否
常州回天新材料有限公司	50,000,000.00	2022年06月23日	2026年06月26日	否
广州回天新材料有限公司	50,000,000.00	2022年06月30日	2028年06月30日	否
湖北回天新材料（宣城）有限公司	30,000,000.00	2022年06月30日	2026年06月30日	否
湖北回天汽车用品有限公司	10,000,000.00	2022年06月30日	2026年06月30日	否

### （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,149,166.55	2,929,261.39

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
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	14个月

其他说明

公司分别于2020年8月21日、2020年9月8日召开第八届董事会第十三次会议、2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第二期员工持股计划管理办法〉的

议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划相关事宜的议案》，同意公司实施第二期员工持股计划，本次员工持股计划于 2020 年 9 月 25 日通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股份共计 8,704,409 股。依据第二期员工持股计划草案，本期员工持股计划的存续期为不超过 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本期员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，最长锁定期为 36 个月。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	主要根据授予日股票收盘价格与授予价格的差额确定，具体见《关于〈公司第二期员工持股计划（草案）〉》
可行权权益工具数量的确定依据	主要考虑是否满足业绩考核条件等，具体《关于〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	52,221,185.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,605,475.38

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2022 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司作为担保方对子公司的连带责任保证担保情况详见本附注十二、关联方及关联交易/5、（1）关联担保情况。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无



## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为精细化工及太阳能背膜、光伏电站。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为（1）胶粘剂、汽车制动液、太阳能背膜等精细化工产品的生产与销售；（2）光伏电站的经营。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工及太阳能背膜	光伏电站	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,882,340,356.07			1,882,340,356.07
其他业务收入	13,998,646.67	3,291,597.46		17,290,244.13
主营业务成本	1,455,044,971.29			1,455,044,971.29
其他业务成本	9,480,255.92	2,928,167.71		12,408,423.63
资产总额	4,785,954,821.89	68,034,758.66	14,848,342.00	4,839,141,238.55
负债总额	2,476,244,320.76	21,085,389.16	14,848,342.00	2,482,481,367.92

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	386,527,396.49	100.00%	10,899,896.67	2.82%	375,627,499.82	420,043,784.46	100.00%	11,283,987.41	2.69%	408,759,797.05
其中：										
账龄组	139,538	36.10%	10,899,	7.81%	128,638	169,776	40.42%	11,283,	6.65%	158,492

合	, 717.33		896.67		, 820.66	, 671.94		987.41		, 684.53
合并范围内的应收款项	246,988,679.16	63.90%	0.00		246,988,679.16	250,267,112.52	59.58%			250,267,112.52
合计	386,527,396.49	100.00%	10,899,896.67	2.82%	375,627,499.82	420,043,784.46	100.00%	11,283,987.41	2.67%	408,759,797.05

按组合计提坏账准备：10,899,896.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	122,488,415.30	6,124,420.77	5.00%
1至2年	9,242,851.79	924,285.18	10.00%
2至3年	1,326,178.99	265,235.80	20.00%
3至4年	3,578,443.34	1,073,533.00	30.00%
4至5年	780,811.99	390,406.00	50.00%
5年以上	2,122,015.92	2,122,015.92	100.00%
合计	139,538,717.33	10,899,896.67	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	369,477,094.46
1至2年	9,242,851.79
2至3年	1,326,178.99
3年以上	6,481,271.25
3至4年	3,578,443.34
4至5年	780,811.99
5年以上	2,122,015.92
合计	386,527,396.49

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,283,987.41		384,090.74			10,899,896.67
合计	11,283,987.41		384,090.74			10,899,896.67

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	124,019,615.28	32.09%	
客户 2	69,268,049.67	17.92%	
客户 3	45,060,478.08	11.66%	
客户 4	12,011,991.07	3.11%	600,599.55
客户 5	7,799,082.04	2.02%	
合计	258,159,216.14	66.80%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	335,793,828.88	254,175,464.71
合计	335,793,828.88	254,175,464.71

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、往来款及其他	330,529,244.39	249,606,876.94
押金及保证金	220,067.21	344,567.21
应收房租	5,443,301.24	4,240,417.18
社保款	777,955.60	691,790.98
合计	336,970,568.44	254,883,652.31

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	708,187.60			708,187.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	468,551.96			468,551.96

2022年6月30日余额	1,176,739.56			1,176,739.56
--------------	--------------	--	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	330,973,667.29
1至2年	3,877,041.96
2至3年	1,796,587.38
3年以上	323,271.81
3至4年	113,211.81
4至5年	10,000.00
5年以上	200,060.00
合计	336,970,568.44

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	708,187.60	468,551.96				1,176,739.56
合计	708,187.60	468,551.96				1,176,739.56

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	141,524,282.97	1年以内	42.00%	
第二名	往来款	109,234,185.21	1年以内	32.42%	
第三名	往来款	59,543,065.83	1年以内	17.67%	
第四名	往来款	7,219,826.48	1年以内	2.14%	
第五名	房租	5,443,301.24	1-4年	1.62%	653,148.71

合计		322,964,661.73		95.85%	653,148.71
----	--	----------------	--	--------	------------

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	730,693,707.94		730,693,707.94	704,892,527.12		704,892,527.12
对联营、合营企业投资	99,108,767.13		99,108,767.13	98,824,000.67		98,824,000.67
合计	829,802,475.07		829,802,475.07	803,716,527.79		803,716,527.79

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海回天新材料有限公司	237,668,128.00	3,876,570.48				241,544,698.48	
广州回天新材料有限公司	105,127,979.40	935,787.12				106,063,766.52	
常州回天新材料有限公司	250,581,463.72	281,959.26				250,863,422.98	
湖北回天汽车用品有限公司	23,939,621.00	641,769.60				24,581,390.60	
湖北南北车新材料有限公司	7,572,306.00	63,346.86				7,635,652.86	
湖北回天新材料（宣城）有限公司	80,003,029.00	20,001,747.50				100,004,776.50	
合计	704,892,527.12	25,801,180.82				730,693,707.94	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）	98,824,000.67			284,766.46							99,108,767.13	
小计	98,824,000.67			284,766.46							99,108,767.13	

二、联营企业										
合计	98,824,000.67			284,766.46						99,108,767.13

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	288,544,971.39	232,224,557.59	344,609,136.61	228,773,447.71
其他业务	20,381,672.29	13,608,613.31	45,611,522.39	45,126,655.48
合计	308,926,643.68	245,833,170.90	390,220,659.00	273,900,103.19

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	284,766.46	-285,211.01
合计	284,766.46	-285,211.01

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-28,683.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,356,156.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,344.92	
减：所得税影响额	1,192,148.19	
少数股东权益影响额	26,726.06	
合计	5,089,253.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	7.92%	0.4376	0.4226
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.70%	0.4254	0.4108

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用