

公司代码：600230

公司简称：沧州大化

沧州大化股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王勇	个人原因	无

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人刘增、主管会计工作负责人张志及会计机构负责人(会计主管人员)刘晓婧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项 17

第六节 股份变动及股东情况 25

第七节 债券相关情况 27

第八节 财务报告 28

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	沧州大化股份有限公司
中国中化	指	中国中化控股有限责任公司
母公司	指	沧州大化集团有限责任公司
沃原分公司	指	沧州大化股份有限公司沃原分公司
TDI 公司	指	沧州大化 TDI 有限责任公司
元生分公司	指	沧州大化 TDI 有限责任公司元生分公司
聚海分公司	指	沧州大化股份有限公司聚海分公司
大化百利	指	沧州大化百利有限公司
TDI	指	甲苯二异氰酸酯
PC	指	聚碳酸酯

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	沧州大化股份有限公司
公司的中文简称	沧州大化
公司的外文名称	CANGZHOU DAHUA CO.,LTD
公司的外文名称缩写	CZDH
公司的法定代表人	刘增

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘晓婧	刘艳凤
联系地址	沧州市渤海新区沧州临港化工园区东区军盐路北侧	沧州市渤海新区沧州临港化工园区东区军盐路北侧
电话	0317-3556143	0317-3556143
电子信箱	caiwu@czdhd.com.cn	caiwu@czdhd.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	沧州市运河区永济东路20号南行50米
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	沧州市渤海新区沧州临港化工园区东区军盐路北侧
公司办公地址的邮政编码	061101
公司网址	www.czdhd.chemchina.com
电子信箱	caiwu@czdhd.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	沧州大化	600230	

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,152,615,667.91	2,244,768,352.54	-4.11
利润总额	110,371,831.79	26,184,681.95	321.51
归属于上市公司股东的净利润	100,737,314.05	23,386,374.59	330.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	102,422,446.15	25,517,611.39	301.38
经营活动产生的现金流量净额	336,517,492.16	107,336,166.11	213.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,109,259,047.50	4,006,399,984.51	2.57
总资产	6,026,272,354.39	5,896,631,843.54	2.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2433	0.0565	330.62
稀释每股收益(元/股)	0.2433	0.0565	330.62
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.2474	0.0616	301.62
加权平均净资产收益率(%)	2.4527	0.5835	增加1.87个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.4938	0.6366	增加1.86个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	466,260.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,555,830.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,215.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-280,079.06	
少数股东权益影响额（税后）	21,856.51	
合计	-1,685,132.10	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、甲苯二异氰酸酯（TDI）产品：

甲苯二异氰酸酯（TDI）是一种重要的有机化工原料。主要应用于软泡、涂料、弹性体、胶粘剂。其中软泡是最大的一块消费领域，占 73%左右，涂料占 17%以上。软质聚氨酯泡沫材料在家具、建筑和运输领域有广泛的应用。另外，TDI 还可以用于生产硬质聚氨酯泡沫材料、混凝土密封剂、尼龙-6 交联剂、聚氨酯涂料和聚氨酯弹性体中间体。我国 TDI 产品消费地区分布基本与下游产业分布一致；TDI 产品最主要的消费行业主要集中在软体家具、涂料、汽车等行业。

公司 TDI 在用产能 16 万吨，约占国内产能的 8%。

2026 年上半年，国内 TDI 市场呈现剧烈波动态势。2 月底受中东地缘冲突爆发影响，推动价格在 3 月至 4 月快速上涨，价差大幅扩宽，部分时段报价突破 20,000 元/吨(含税)。进入 4 月下旬后，市场转入快速下跌通道，6 月份，市场在经历回调后正逐步企稳。

2、烧碱产品：

氢氧化钠，化学式为 NaOH，俗称烧碱、火碱、苛性钠，是一种国民经济基础性化工原料，用途十分广泛，主要用于生产纸浆、氧化铝、肥皂、染料、水处理、人造丝，冶炼金属、石油精制、棉织品整理、煤焦油产物的提纯，以及食品加工、木材加工及机械工业、化学工业（制取硼砂、铬盐、锰酸盐、磷酸盐、生产聚碳酸酯、超级吸收质聚合物、沸石、环氧树脂、磷酸钠、亚硫酸钠和大量钠盐、药剂及有机中间体，旧橡胶的再生）等方面。我公司烧碱产品为液体状态，市场统称为液碱。

2026 年上半年国内液碱价格受下游需求影响波动幅度较大，液碱产品供大于求的局面短期内无法改善，各厂家竞争日趋激烈。上半年市场价格在 590 元/吨-780 元/吨（含税）之间震荡。

3、聚碳酸酯（PC）产品：

聚碳酸酯产品（PC）是一种综合性能非常优异的热塑性工程塑料，具有良好的力学性能、光学性能、热性能和阻燃性能，被广泛应用于汽车零部件、消费电子、电子工程、家用电器、发光二极管、建筑板材、耐用消费品、光学透镜、光盘基料以及专业防护和医疗器材等诸多领域。

沧州大化目前 PC 产能 10 万吨，约占国内总产能的 2.5%。采用直接用户和经销商双线销售模式。

2026 年上半年国内 PC 行业供给收缩、需求升级、盈利修复，处于景气修复周期。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

1、TDI 产品：

2026 年上半年 TDI 市场宽幅震荡。公司内销、出口互补联动，形成互为支撑的 TDI 销售策略，依据国内外价差动态优化货源调配。立足产销平衡，内销端抢抓现货行情增厚收益，持续提升周边区域及散水销量占比，压降销售费用。同时公司结合装置检修计划实施动态排产，加速货物流转，有效防控存货跌价风险。密切跟踪下游开工负荷及海外装置变动，灵活调整内外销出货节奏，抢抓行业景气窗口期，实现企业效益最大化。

2、烧碱产品：

烧碱行业作为基础大化工产品，其在经济运行过程中不可或缺，我公司持续保持生产稳定，报告期共销售液碱 15.34 万吨（未折百计算）。公司紧盯市场动态，灵活调整定价策略，用心维护周边重点目标客户，有效实现产销良性平衡。同时，公司持续落地精细化客户销售管理，筛选优质合作客户、优化客户结构布局，大力开拓高毛利中小客户群体，不断增强客户粘性，逐步降低对大客户的业务依赖，切实保障公司经营效益最大化。

3、聚碳酸酯（PC）产品：

聚碳酸酯是五大通用工程塑料中唯一透明的材料，综合性能极为优异，国内的生产和消费增长迅速，目前国内聚碳酸酯消费量在全部工程塑料总用量中占比超过 40%，在国民经济发展中占有重要的地位。供给端扩能停滞、需求端内外共振、成本端原料回落，国内 PC 行业正式走出持续三年的盈利低谷，进入供需再平衡下的景气修复周期。上半年均价及行业盈利水平优于 2025 年同期。

公司制定系统化客户开发计划，综合运用多元化组合营销策略，精准匹配并高效满足客户需求，持续提升客户粘性与忠诚度。同时积极布局国际市场，稳步推进品牌全球化布局，逐步实现品牌出海战略目标。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

规模、产业链优势：公司目前拥有年产 16 万吨 TDI、10 万吨 PC、配套的 16 万吨烧碱、造气原料气、20 万吨双酚 A 等相关产品生产能力，形成了产品链衔接、上下游原料配套的完整体系。对上游，可通过集中采购降低原料成本；对下游，可通过稳定供应和全产品配套满足客户多样化需求，抗市场波动能力较强，与目前国内同行业相比具有一定的规模优势。

品牌优势：公司主导产品“飞狮”牌 TDI，产品通过 ISO9001 国际质量体系认证，是公认的名牌产品。公司烧碱产品质量稳定，供应及时，价格合理，在周边市场具有一定的市场美誉度。公司 PC 产品获欧盟 REACH 法规认证、全球回收再生标准-v4.0（GRS-V4.0）以及 IATF16949

（汽车行业）认证，公司取得了海关 AEO 高级企业认证，为企业拓展全球市场奠定了坚实基础，同时也对中国 PC 产业链在全球的影响力具有积极影响。

工艺优势：沧州大化是我国首家规模生产 TDI 的公司，经过二十多年的发展，在引进瑞典国际化工技术的基础上，进行了一系列技术改造，并获得了部分自主知识产权，奠定了公司在国内 TDI 生产领域的领导地位。在 TDI 高端应用领域，国外产品始终占据主导地位，我公司历经数百次科学实验，取得重大技术突破，成功进入到聚氨酯高端应用领域，大大提升了公司 TDI 产品市场竞争力。公司 PC 产品现有产能位居国内中游，技术成熟可靠，部分 PC 产品可在高端领域替代进口；公司在原生产线上进行工艺改进，成为国内首家实现连续工艺生产共聚硅 PC、高分子溴化 PC 产品的公司。双酚 A 产品质量稳定，以高纯度著称，满足聚碳级应用。

技术管理优势：公司现有 TDI 装置的运行管理水平一直位居同行业前列，能耗控制居国内同类装置先进水平，公司长期不懈的安全生产管理和优良的生产技术骨干队伍，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期安全稳定运行。同时，公司将持续加大科研投入，聚力研发高端 PC 产品，不断提高企业核心竞争力，加速进口产品替代进程。

地理位置优势：公司生产厂区位于沧州临港经济技术开发区，境内有 2 条国道、5 条铁路、6 条高速，紧邻开发区的黄骅综合大港，200 公里范围内有京、津、冀、鲁 4 个国际机场，交通便利。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,152,615,667.91	2,244,768,352.54	-4.11
营业成本	1,846,225,807.88	2,097,682,522.21	-11.99
销售费用	4,217,462.28	2,797,082.08	50.78
管理费用	106,359,123.97	58,328,636.77	82.34
财务费用	6,416,656.11	-105,384.03	不适用
研发费用	57,561,937.65	63,314,143.28	-9.09
经营活动产生的现金流量净额	336,517,492.16	107,336,166.11	213.52
投资活动产生的现金流量净额	5,715,390.10	-153,094,391.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-111,413,016.80	18,633,658.59	-697.91

营业收入变动原因说明：本期装置大修，影响产品产量减少，销量同比减少。
 营业成本变动原因说明：本期装置大修，影响产品产量减少，销量同比减少。
 销售费用变动原因说明：本期较上期职工薪酬增加。
 管理费用变动原因说明：本期装置大修，维修费用同比增加。
 财务费用变动原因说明：本期较上年同期汇兑净损失增加。
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因产量减少，购买商品支付的现金较去年同期减少。
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较去年同期构建固定资产支付的现金较去年同期减少。
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较去年同期偿还债务所支付的现金增加。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	602,899,936.31	10.00	374,053,405.95	6.34	61.18	
其他应收款	10,149,173.32	0.17	5,320,490.32	0.09	90.76	
存货	414,078,709.03	6.87	286,794,560.98	4.86	44.38	
长期股权投资	1,500,000.00	0.02			不适用	
在建工程	163,702,585.62	2.72	406,280,536.22	6.89	-59.71	
其他非流动资产			46,890,000.00	0.80	-100.00	
短期借款	197,814,729.71	3.28			不适用	
合同负债	125,648,620.87	2.09	51,845,366.28	0.88	142.35	
应付职工薪酬	27,503,047.04	0.46	4,466,702.38	0.08	515.73	
一年内到期的非流动负债	14,875,401.12	0.25	311,454,950.00	5.28	-95.22	
专项储备	2,121,748.94	0.04			不适用	

其他说明：

货币资金：经营积累。

其他应收款：正常业务经营产生的其他应收款增加。

存货：本期较上年期末数产成品库存增加。

长期股权投资：新增对外投资，与鲁西化工、中化塑料合资设立中化聚碳酸酯销售（聊城）有限公司。

在建工程：PC 粉料项目转固。

其他非流动资产：本期无预付设备款。

短期借款：新增短期贷款。

合同负债：正常业务经营产生的合同负债增加。

应付职工薪酬：将长期应付职工薪酬调整至应付职工薪酬科目。

一年内到期的非流动负债：偿还长期贷款 3.04 亿元。

专项储备：当期计提安全生产费。

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	期末账面价值
----	--------

货币资金	25,457.32
合计	25,457.32

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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
沧州大化TDI有限责任公司	子公司	从事危险废物治理及污水处理及再利用	61,500	96,637.34	69,690.14	6,048.20	1,977.62	1,983.62
沧州大化新材料有限责任公司	子公司	从事化学原料和化学制品制造	178,400	187.30	1.04	0	0.19	0.18

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、价格风险

化工行业具有较强的周期性，产品价格易受宏观经济、市场供需影响产生价格波动。公司通过一方面依托技术升级与精细化管理稳产降本，密切关注国内、外相关产品价格走势，利用多年积累的市场经验，科学把握市场时机，合理安排生产；另一方面充分利用自身产业链配套优势，根据市场行情自主调配上下游产品的产销，最大限度弱化商品价格波动对公司经营的影响。

2、安全风险

聚海分公司作为化工原料生产制造的企业，工艺流程复杂，在生产、运输、销售过程中存在一定的安全风险；元生分公司作为危废处置及废水处理企业，在废渣的贮存、处置及水处理过程中存在一定的安全风险。公司每年都进行安全投入，组织实施自动化控制项目，不断提高生产设备和作业环境的本质安全水平，持续改进和完善各种安全预防措施，保证企业安全稳定运行。

3、环保风险

公司生产过程中会产生一定量的废水、废气和废渣等污染物，存在一定的环保风险。公司高度重视在环保方面的投入，积极实施环保治理项目或措施，目前公司的各类污染物通过处理后达标排放，符合政府目前有关环保法律法规的要求。随着公众对环境保护意识的不断增强，国家不断颁布更为严格的环保法律法规和标准，从而加大公司经营成本。为适应日益严峻的环保形势，今后公司将进一步增加在环保方面的投入，致力于更为完善的环保设施及监测管理系统建设，以满足日趋严格的环保法律、法规和规定的要求。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
张文虎	独立董事	离任	个人原因	
王勇	独立董事	选举	其他	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、2026 年 3 月 12 日，公司披露了“关于独立董事辞职暨补选独立董事的公告”（公告编号：2026-003）；张文虎先生因个人原因，申请辞去了公司董事及薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会委员、战略委员会委员、提名委员会委员职务。辞职后，不再在公司担任其他职务。公司召开第九届董事会第十四会议，提名王勇先生为公司独立董事候选人。

2、2026 年 3 月 31 日，公司召开了 2026 年第一次临时股东会，选举王勇先生为公司第九届董事会独立董事，任期与第九届董事会任期一致。详见 2026 年 4 月 1 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《沧州大化股份有限公司 2026 年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2026-006）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (个)		
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	沧州大化股份有限公司聚海分公司	河北省企业环境信息依法披露系统 http://121.29.48.71:8080/enter.html#/login
2	沧州大化 TDI 有限责任公司元生分公司	河北省企业环境信息依法披露系统 http://121.29.48.71:8080/enter.html#/login

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	中国化工农化有限公司	承诺内容一	2011 年 12 月	否	长期承诺	是		
	解决同业竞争	中国化工农化有限公司	承诺内容二	2011 年 12 月	否	长期承诺	是		
	其他	中国化工农化有限公司	承诺内容三	2011 年 12 月	否	长期承诺	是		
	其他	中国中化控股有限责任公司	承诺内容四	2021 年 9 月	否	长期承诺	是		
	解决同业竞争	中国中化控股有限责任公司	承诺内容五	2021 年 9 月	否	长期承诺	是		
	解决关联交易	中国中化控股有限责任公司	承诺内容六	2021 年 9 月	否	长期承诺	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容七	2013 年 4 月	否	长期承诺	是		
	解决同业竞争	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容八	2013 年 3 月	否	长期承诺	是		
	解决关联交易	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容九	2013 年 1 月	否	长期承诺	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容十	2013 年 3 月	是	无偿使用专利权至 2026 年 9 月 19 日	是		
	其他	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容十一	2013 年 3 月	否	长期承诺	是		
其他承诺	解决同业竞争	中国中化控股有限责任公司	承诺内容十二	2026 年 6 月	否	长期承诺	是		

承诺内容一：承诺方中国化工农化有限公司

（1）现有及将来与沧州大化发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的，保证将继续规范并逐步减少与沧州大化发生关联交易。

（2）本公司、本公司控股股东及其他关联方将尽量避免与沧州大化发生不必要的关联交易；对于本公司、本公司控股股东及其他关联方与沧州大化发生的难以避免的关联交易，农化有限公司将严格按照决策程序和市场化的定价原则并遵循公正、公平、公开的原则依法与沧州大化签订协议，同时按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》以及上市公司章程等规定履行信息披露义务及办理有关报批程序，以保证不通过关联交易损害沧州大化其他股东的合法权益。

承诺内容二：承诺方中国化工农化有限公司

（1）在成为沧州大化的间接控股股东时，采取具体的、有效的措施消除本公司控制的其他企业与沧州大化及其子公司已形成的同业竞争或潜在的同业竞争；（2）在作为沧州大化的间接控股股东期间，不从事与沧州大化及其子公司的主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；（3）若上述期间内，本公司获得的商业机会与沧州大化及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知沧州大化，并立即将该商业机会给与沧州大化，以避免与沧州大化及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，确保沧州大化及沧州大化其他股东的利益不受损害。

承诺内容三：承诺方中国化工农化有限公司

（1）将保证沧州大化资产独立、完整，与本公司及本公司控股股东控制的其他企业资产分离清晰，保证严格控制关联交易事项，杜绝非法占用沧州大化资金、资产及其他资源的行为，并不要求沧州大化向其提供任何形式的担保。（2）不会滥用控股股东或实际控制人的地位干涉沧州大化的正常生

产经营活动。(3) 将促使沧州大化建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；促使沧州大化开设独立的银行账户，不与本公司及本公司控股股东控制的其他企业共用一个银行账户；促使沧州大化依法独立纳税；促使沧州大化能够独立做出财务决策，促使其依法建立独立的工资管理制度，并在有关社会保障、工薪报酬等方面分账独立管理；保证不干预沧州大化的资金使用。(4) 将促使沧州大化依法建立和完善法人治理结构，并建立独立、完整的组织机构，沧州大化的生产经营和办公机构与控股股东或实际控制人将完全分开，不会存在混合经营或合署办公的情形。

(5) 沧州大化的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员将专职在沧州大化工作、并在沧州大化领取薪酬，不在本公司及本公司控股股东控制的其他企业双重任职；保证沧州大化的人事关系、劳动关系独立于本公司及本公司控股股东控制的其他企业。

承诺内容四：承诺方中国中化控股有限责任公司

(1) 本次收购对沧州大化的人员、资产、财务、业务、机构等方面的独立性不会产生实质不利影响。(2) 本次收购完成后，沧州大化将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权。本公司及本公司控制的企业将严格遵守相关法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，在资产、人员、财务、机构和业务方面与沧州大化保持相互独立，确保沧州大化具有独立面向市场的能力。本公司将继续按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关规定，避免从事任何影响沧州大化独立性的行为。

上述承诺自本次划转完成之日起生效，并于本公司对沧州大化拥有控制权期间内持续有效。

承诺内容五：承诺方中国中化控股有限责任公司

(1) 对于中国化工集团下属企业与上市公司之间现时或今后可能存在的竞争情形，本公司将切实督促中国化工农化有限公司、沧州大化集团有限责任公司履行其已向上市公司作出的避免同业竞争的相关承诺。(2) 对于因本次划转新产生的本公司下属企业与上市公司的同业竞争，本公司将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，于本承诺函生效之日起五年内，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换/转让、业务合并/调整或其他合法方式，稳妥推进符合注入上市公司条件的相关资产或业务整合以解决同业竞争问题。(3) 本公司将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程等内部管理制度的规定，按照国有资产国家所有、分级管理的原则，通过股权关系依法行使股东权利，妥善处理涉及上市公司利益的事项，不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送。

上述承诺自本次划转完成之日起生效，并于本公司对上市公司拥有控制权期间内持续有效。

承诺内容六：承诺方中国中化控股有限责任公司

本公司及本公司控制的企业将按有关法律、法规和规范性文件的规定避免和减少与沧州大化之间的关联交易。对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的企业将严格遵循有关法律、法规和规范性文件以及上市公司相关制度规定，依法签订协议，履行相关程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务，确保不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。

上述承诺自本次划转完成之日起生效，并于本公司对上市公司拥有控制权期间内持续有效。

承诺内容七：承诺方沧州大化集团有限责任公司

本公司现有及将来与沧州大化发生的关联交易公允，是按照正常商业行为准则进行的，本公司保证将继续规范并逐步减少与沧州大化发生关联交易；本公司及本公司控制的其他关联方将尽量避免与沧州大化发生不必要的关联交易；对于本公司及本公司控制的其他关联方与沧州大化发生的难以避免的关联交易，本公司将严格按照决策程序和市场化的定价原则并遵循公正、公平、公开的原则依法与沧州大化签订协议，同时按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》以及上市公司章程等规定履行信息披露义务及办理有关报批程序，以保证不通过关联交易损害沧州大化及沧州大化其他股东的合法权益。

承诺内容八：承诺方沧州大化集团有限责任公司

为避免本公司及本公司控制的其他企业在未来的业务发展过程中与沧州大化产生新的同业竞争，本公司承诺将采取合法及有效的措施，避免本公司及本公司控制的其他企业新增从事与沧州大化相同的业务，避免新增与沧州大化的业务经营构成直接或间接的同业竞争；如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与沧州大化的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知沧州大化；若在通知中所指定的合理期间内，沧州大化作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会给与沧州大化。

承诺内容九：承诺方沧州大化集团有限责任公司

自 2013 年 1 月 1 日起，沧州大化目前及未来所生产产品的出口销售业务均由其自行开展，本公司及本公司下属控、参股公司、合营企业及其他关联企业均不再向沧州大化采购任何产品从事出口销售，亦不从事与沧州大化所生产产品相同或相似产品的出口销售业务；自 2013 年 1 月 1 日起，沧州大化生产所需的备品备件均由其根据自身需要自行向国外采购，本公司不再进口上述产品以用于向沧州大化销售；

本承诺函在沧州大化合法有效存续且本公司作为沧州大化的控股股东期间持续有效。

承诺内容十：承诺方沧州大化集团有限责任公司

大化集团同意并认可《专利使用许可合同》签署前沧州大化、TDI 公司无偿使用大化集团 200610153049.6 号专利权至 2026 年 9 月 19 日，自本承诺函出具日，也不再许可除沧州大化、聚海分公司及大化 TDI 以外的任何第三方使用该项专利权。

承诺内容十一：承诺方沧州大化集团有限责任公司

若沧州大化向大化集团提出拟购买 200610153049.6 号专利权的书面邀约，大化集团无条件同意转让该专利，具体转让价格参考经有证券从业资质的评估机构在双方确认的评估基准日对专利进行评估的结果，最终转让价格不高于经有关部门备案的价格；大化集团同意协助沧州大化办理相关手续（包括但不限于办理专利所有人的变更登记）。

承诺内容十二：承诺方中国中化控股有限责任公司

中国中化将自本承诺做出之日起 5 年内，按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于沧州大化发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换/转让、业务合并/调整或其他合法方式，稳妥推进符合条件的相关资产或业务整合，以解决沧州大化与中国中化之间的潜在同业竞争问题。

将持续从主营业务、经营模式、销售区域等方面进行严格划分以确保中国中化下属子公司与沧州大化之间不存在构成重大不利影响的同业竞争业务，本承诺在中国中化间接控制沧州大化期间内持续有效。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，资信状况良好，经营情况正常。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

经公司第九届董事会第十五次会议、2025 年年度股东会审议通过了《公司日常关联交易的预计》的议案，详见 2026 年 4 月 24 日在《上海证券报》《中国证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《公司关于 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-012）；2026 年 5 月 29 日披露的《沧州大化股份有限公司 2025 年年度股东会决议公告》（公告编号：2026-022）。

2026 年度预计日常关联交易总金额 162,903.87 万元：其中向关联人购买原材料 11,139.99 万元，向关联人销售产品、商品 151,466.88 万元，接受关联人提供的劳务 297.00 万元。

2026 年 1 月至 6 月实际发生的关联采购总金额为 1,686.96 万元，关联销售总金额为 7,764.92 万元，关联劳务总金额为 60.97 万元，合计为 9,512.85 万元，未超过关联交易预计金额。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中化集团财务有限责任公司	同一实际控制人	1,000,000,000.00	1.35	373,310,974.65	3,098,645,550.46	2,870,970,564.12	600,985,960.99
合计	/	/	/	373,310,974.65	3,098,645,550.46	2,870,970,564.12	600,985,960.99

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中化集团财务有限责任公司	同一实际控制人	1,500,000,000.00	2.11%		150,000,000.00		150,000,000.00
合计	/	/	/		150,000,000.00		150,000,000.00

3、 授信业务或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	34,381
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
沧州大化集团有限 责任公司	0	190,467,424	46.01	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限 公司	-681,079	8,838,101	2.14	0	无	0	境外法人
胡伟章	-402,500	3,659,000	0.88	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资 基金	847,700	3,503,901	0.85	0	无	0	其他
中国农业银行股份 有限公司—宏利高 端装备股票型证券 投资基金	2,514,800	2,514,800	0.61	0	无	0	其他
UBS AG	2,171,179	2,171,179	0.52	0	无	0	未知
张建富	0	1,837,754	0.44	0	无	0	境内自然人

高盛公司有限责任公司	1,794,969	1,794,969	0.43	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司一富国稳健增长混合型证券投资基金	1,714,880	1,714,880	0.41	0	无	0	其他
全国社保基金一一四组合	1,443,816	1,443,816	0.35	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
沧州大化集团有限责任公司	190,467,424	人民币普通股	190,467,424				
香港中央结算有限公司	8,838,101	人民币普通股	8,838,101				
胡伟章	3,659,000	人民币普通股	3,659,000				
中国银行股份有限公司一富国改革动力混合型证券投资基金	3,503,901	人民币普通股	3,503,901				
中国农业银行股份有限公司一宏利高端装备股票型证券投资基金	2,514,800	人民币普通股	2,514,800				
UBS AG	2,171,179	人民币普通股	2,171,179				
张建富	1,837,754	人民币普通股	1,837,754				
高盛公司有限责任公司	1,794,969	人民币普通股	1,794,969				
中国建设银行股份有限公司一富国稳健增长混合型证券投资基金	1,714,880	人民币普通股	1,714,880				
全国社保基金一一四组合	1,443,816	人民币普通股	1,443,816				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东沧州大化集团有限责任公司与上述其他股东之间无关联关系，不是一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否有关联关系或一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		602,899,936.31	374,053,405.95
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		118,103,676.71	162,757,422.00
应收账款		40,006,489.47	33,137,142.05
应收款项融资		47,356,700.24	39,120,978.22
预付款项		20,353,197.25	22,014,715.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,149,173.32	5,320,490.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		414,078,709.03	286,794,560.98
其中：数据资源			
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		26,462,448.09	35,495,713.24
流动资产合计		1,279,410,330.42	958,694,428.16
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,500,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,214,112,513.91	4,164,082,291.92
在建工程		163,702,585.62	406,280,536.22
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		344,119,498.36	299,210,210.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		23,427,426.08	21,474,377.01
递延所得税资产			
其他非流动资产		-	46,890,000.00
非流动资产合计		4,746,862,023.97	4,937,937,415.38
资产总计		6,026,272,354.39	5,896,631,843.54
流动负债：			
短期借款		197,814,729.71	
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		350,991,000.00	292,201,825.07
应付账款		307,041,081.73	315,363,412.34
预收款项		-	-
合同负债		125,648,620.87	51,845,366.28
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		27,503,047.04	4,466,702.38
应交税费		41,194,765.24	41,501,745.03
其他应付款		291,928,951.26	292,186,827.34
其中：应付利息		54,361.44	260,231.51
应付股利		143,612,437.69	143,612,437.69
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		14,875,401.12	311,454,950.00
其他流动负债		98,486,871.40	121,744,303.13
流动负债合计		1,455,484,468.37	1,430,765,131.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		61,723,286.09	69,178,037.21
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		5,967,790.61	6,434,050.64

递延所得税负债		55,352,632.45	55,352,632.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		123,043,709.15	130,964,720.30
负债合计		1,578,528,177.52	1,561,729,851.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		413,961,015.00	413,961,015.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		547,043,971.00	547,043,971.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,121,748.94	-
盈余公积		266,882,040.47	266,882,040.47
一般风险准备			
未分配利润		2,879,250,272.09	2,778,512,958.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,109,259,047.50	4,006,399,984.51
少数股东权益		338,485,129.37	328,502,007.16
所有者权益（或股东权益）合计		4,447,744,176.87	4,334,901,991.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,026,272,354.39	5,896,631,843.54

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		351,900,169.39	173,329,840.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		118,103,676.71	162,461,836.90
应收账款		43,107,283.50	33,298,931.21
应收款项融资		47,356,700.24	39,120,978.22
预付款项		260,721,504.40	259,145,622.37
其他应收款		11,069,453.77	5,854,104.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		412,245,244.66	285,065,778.14
其中：数据资源			
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		20,876,621.39	29,908,175.28
流动资产合计		1,265,380,654.06	988,185,268.01
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		301,500,000.00	300,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,026,005,140.90	3,966,176,802.35
在建工程		163,522,613.16	406,261,256.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		285,138,664.22	239,289,800.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		14,628,798.81	12,827,575.16
递延所得税资产			
其他非流动资产		-	46,890,000.00
非流动资产合计		4,790,795,217.09	4,971,445,433.76
资产总计		6,056,175,871.15	5,959,630,701.77
流动负债：			
短期借款		197,814,729.71	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		350,991,000.00	292,201,825.07
应付账款		307,434,540.64	302,715,878.48
预收款项			
合同负债		325,489,553.52	267,158,202.81
应付职工薪酬		26,644,175.46	4,429,504.58
应交税费		40,466,046.42	41,296,079.52
其他应付款		492,815,320.89	499,759,686.26
其中：应付利息		54,361.44	260,231.51
应付股利		143,612,437.69	143,612,437.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,875,401.12	311,454,950.00
其他流动负债		124,466,192.64	149,734,971.88
流动负债合计		1,880,996,960.40	1,868,751,098.60
非流动负债：			
长期借款		61,723,286.09	69,178,037.21
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		5,967,790.61	6,434,050.64
递延所得税负债		55,352,632.45	55,352,632.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		123,043,709.15	130,964,720.30
负债合计		2,004,040,669.55	1,999,715,818.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		413,961,015.00	413,961,015.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		547,268,408.30	547,268,408.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,752,519.05	-
盈余公积		266,590,323.08	266,590,323.08
未分配利润		2,822,562,936.17	2,732,095,136.49
所有者权益（或股东权益）合计		4,052,135,201.60	3,959,914,882.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,056,175,871.15	5,959,630,701.77

公司负责人：刘增 主管会计工作负责人：张志 会计机构负责人：刘晓婧

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		2,152,615,667.91	2,244,768,352.54
其中：营业收入		2,152,615,667.91	2,244,768,352.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,027,483,682.19	2,227,541,738.89
其中：营业成本		1,846,225,807.88	2,097,682,522.21
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		6,702,694.30	5,524,738.58
销售费用		4,217,462.28	2,797,082.08
管理费用		106,359,123.97	58,328,636.77
研发费用		57,561,937.65	63,314,143.28
财务费用		6,416,656.11	-105,384.03
其中：利息费用		5,635,377.12	5,477,736.31
利息收入		2,028,275.33	2,170,583.65
加：其他收益		5,595,949.78	12,044,868.75
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,555,830.11	-3,907,703.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-21,065.81	-88,496.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,925,423.22	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	1,105,547.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,225,616.36	26,380,830.79
加：营业外收入		182,376.38	-138,908.84
减：营业外支出		36,160.95	57,240.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,371,831.79	26,184,681.95
减：所得税费用		92.70	775.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,371,739.09	26,183,906.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		110,371,739.09	26,183,906.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		100,737,314.05	23,386,374.59
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,634,425.04	2,797,531.59
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		110,371,739.09	26,183,906.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		100,737,314.05	23,386,374.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,634,425.04	2,797,531.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2433	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2433	0.06

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		2,156,810,936.04	2,257,382,968.83
减：营业成本		1,853,362,796.00	2,123,065,123.77
税金及附加		5,253,452.65	4,849,028.76
销售费用		4,217,462.28	2,797,082.08
管理费用		98,996,083.24	52,791,233.89
研发费用		53,479,039.70	61,473,427.99

财务费用		36,213,811.15	-96,578.96
其中：利息费用		34,321,980.89	5,477,736.31
利息收入		916,267.29	2,160,624.85
加：其他收益		5,595,612.37	12,044,468.83
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,555,830.11	-3,907,703.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-21,065.81	-88,496.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,925,423.22	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,381,584.25	20,551,920.64
加：营业外收入		122,376.38	-138,908.84
减：营业外支出		36,160.95	57,240.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,467,799.68	20,355,771.80
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,467,799.68	20,355,771.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,467,799.68	20,355,771.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		90,467,799.68	20,355,771.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.05

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		2,171,412,852.22	2,257,897,644.91
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		-	3,270,751.57
收到其他与经营活动有关的现金		7,985,233.52	2,566,579.39
经营活动现金流入小计		2,179,398,085.74	2,263,734,975.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,722,793,288.37	2,054,561,956.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		85,148,942.57	77,652,594.71
支付的各项税费		8,952,812.31	6,897,838.37
支付其他与经营活动有关的现金		25,985,550.33	17,286,419.80
经营活动现金流出小计		1,842,880,593.58	2,156,398,809.76
经营活动产生的现金流量净额		336,517,492.16	107,336,166.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,498.17	
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		7,720,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,734,998.17	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		519,608.07	153,094,391.55
投资支付的现金		1,500,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,019,608.07	153,094,391.55
投资活动产生的现金流量净额		5,715,390.10	-153,094,391.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		197,814,729.71	55,773,592.33
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		197,814,729.71	55,773,592.33
偿还债务支付的现金		304,046,222.22	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,181,524.29	7,139,933.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		309,227,746.51	37,139,933.74

筹资活动产生的现金流量净额		-111,413,016.80	18,633,658.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,973,335.10	3,956,374.47
五、现金及现金等价物净增加额		228,846,530.36	-23,168,192.38
加：期初现金及现金等价物余额		374,027,948.63	427,807,067.99
六、期末现金及现金等价物余额		602,874,478.99	404,638,875.61

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		2,168,951,919.85	2,255,877,700.97
收到的税费返还		-	3,270,707.54
收到其他与经营活动有关的现金		6,806,569.83	2,456,196.67
经营活动现金流入小计		2,175,758,489.68	2,261,604,605.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,738,726,446.86	2,056,120,547.85
支付给职工及为职工支付的现金		85,041,125.40	77,367,549.94
支付的各项税费		6,286,965.93	5,045,302.53
支付其他与经营活动有关的现金		23,674,361.26	17,071,981.81
经营活动现金流出小计		1,853,728,899.45	2,155,605,382.13
经营活动产生的现金流量净额		322,029,590.23	105,999,223.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,498.17	
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,498.17	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		519,608.07	153,094,391.55
投资支付的现金		1,500,000.00	-

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			
投资活动现金流出小计		2,019,608.07	153,094,391.55
投资活动产生的现金流量净额		-2,005,109.90	-153,094,391.55
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		197,814,729.71	55,773,592.33
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		197,814,729.71	55,773,592.33
偿还债务支付的现金		304,046,222.22	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,249,324.29	7,139,933.74
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		337,295,546.51	37,139,933.74
筹资活动产生的现金流量净额		-139,480,816.80	18,633,658.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,973,335.10	3,956,374.47
五、现金及现金等价物净增加额		178,570,328.43	-24,505,135.44
加: 期初现金及现金等价物余额		173,304,383.64	426,260,052.17
六、期末现金及现金等价物余额		351,874,712.07	401,754,916.73

公司负责人: 刘增

主管会计工作负责人: 张志

会计机构负责人: 刘晓婧

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	413,961,015.00				547,043,971.00			-	266,882,040.47		2,778,512,958.04		4,006,399,984.51	328,502,007.16	4,334,901,991.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他													-		-
二、本年期初余额	413,961,015.00				547,043,971.00			-	266,882,040.47		2,778,512,958.04		4,006,399,984.51	328,502,007.16	4,334,901,991.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,121,748.94	-		100,737,314.05		102,859,062.99	9,983,122.21	112,842,185.20
（一）综合收益总额											100,737,314.05		100,737,314.05	9,634,425.04	110,371,739.09
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配															
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配															
4. 其他															
（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余积弥补 亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															

（五）专项储备							2,121,748.94					2,121,748.94	348,697.17	2,470,446.11
1．本期提取							7,863,162.35					7,863,162.35	537,465.73	8,400,628.08
2．本期使用							-5,741,413.41					-5,741,413.41	-188,768.56	-5,930,181.97
（六）其他														
四、本期期末余额	413,961,015.00				547,043,971.00		2,121,748.94	266,882,040.47		2,879,250,272.09		4,109,259,047.50	338,485,129.37	4,447,744,176.87

项目	2025 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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一上 年期 末余 额	413,961,015.0 0	0.00	0.00	0.00	547,043,971.0 0	0.00	0.00	0.00	266,882,040.4 7	0.00	2,756,352,604.0 1		3,984,239,630.4 8	323,158,252.8 6	4,307,397,883.3 4
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
其 他															
二、本 年期 初余 额	413,961,015.0 0				547,043,971.0 0	0.00	-	0.00	266,882,040.4 7		2,756,352,604.0 1		3,984,239,630.4 8	323,158,252.8 6	4,307,397,883.3 4

三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “-”号 填 列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	544,676.03	0.00	0.00	23,386,374.59	0.0 0	23,931,050.62	3,026,660.98	26,957,711.60
（一）综 合收 益总 额											23,386,374.59		23,386,374.59	2,797,531.59	26,183,906.18
（二）所 有者 投入 和减 少资 本															
1. 所有 者投 入的 普通 股															
2. 其他 权益 工具 持有 者投															

入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															

4. 其他															
（四）所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 （或 股 本）															
2. 盈余 公积 转增 资本 （或 股 本）															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结															

转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
（五） 专项储 备								544,676.03	-	-	-		544,676.03	229,129.39	773,805.42
1. 本期 提取								8,318,633.9 0					8,318,633.90	498,158.62	8,816,792.52
2. 本期 使用								7,773,957.8 7					7,773,957.87	269,029.23	8,042,987.10
（六） 其他															0.00
四、 本期 期末 余额	413,961,015.0 0				547,043,971.0 0	0.00	0.00	544,676.03	266,882,040.4 7	0.00	2,779,738,978.6 0	0.0 0	4,008,170,681.1 0	326,184,913.8 4	4,334,355,594.9 4

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	413,961,015.00				547,268,408.30			-	266,590,323.08	2,732,095,136.49	3,959,914,882.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	413,961,015.00							-	266,590,323.08	2,732,095,136.49	3,959,914,882.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,752,519.05	-	90,467,799.68	92,220,318.73
（一）综合收益总额										90,467,799.68	90,467,799.68
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配											1,752,519.05
1. 提取盈余公积											7,294,048.44
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											5,541,529.39
（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								1,752,519.05			
1. 本期提取								7,294,048.44			
2. 本期使用								- 5,541,529.39			
（六）其他											
四、本期期末余额	413,961,015.00				547,268,408.30			1,752,519.05	266,590,323.08	2,822,562,936.17	4,052,135,201.60

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	413,961,015.00				547,268,408.30				266,590,323.08	2,715,726,599.95	3,943,546,346.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,961,015.00	-	-	-	547,268,408.30				266,590,323.08	2,715,726,599.95	3,943,546,346.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								302,054.56	-	20,355,771.80	20,657,826.36
（一）综合收益总额										20,355,771.80	20,355,771.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（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								302,054.56			302,054.56
1. 本期提取								7,791,141.66			7,791,141.66
2. 本期使用								7,489,087.10			7,489,087.10
（六）其他											-
四、本期期末余额	413,961,015.00				547,268,408.30			302,054.56	266,590,323.08	2,736,082,371.75	3,964,204,172.69

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

沧州大化股份有限公司（以下简称“沧州大化”、“公司”或“本公司”）于1998年9月在河北省沧州市注册成立，注册地址位于河北省沧州市运河区永济东路20号南行50米，统一社会信用代码911309007007142232。本公司主要从事甲苯二异氰酸酯（以下简称“TDI”）、聚碳酸酯（以下简称“PC”）及相关产品的产销业务，营业期限1998-09-24至无固定期限。法定代表人为刘增。经营范围为：货物进出口；（以下限分支机构经营）化工机械、电气、仪表的技术服务；水污染治理；尿素、合成氨的生产；工业循环水、尿素水溶液、聚碳酸酯的生产、销售；甲苯-2,4-二异氰酸酯（TDI）、2,4-二硝基甲苯（DNT）、盐酸、邻甲苯二胺（OTD）、烧碱、液氯、硫酸、次氯酸钠、芒硝、氢气、硝酸（HNO₃）的生产；普通货物道路运输、危险货物道路运输；以下限沃原分公司经营：批发天然气（无储存经营，且限于工业生产原料等非燃料用途）；房屋与场地租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司股票于2000年4月6日于上交所上市交易，截止2026年6月30日，公司总股本为41,396.1015万股，其中流通股数为41,396.1015万股。其中沧州大化集团有限责任公司持股19,046.7424万股，持股比例为46.01%。本公司最终控制方为中国中化控股有限责任公司。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

√适用 □不适用

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	1,000.00 万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企

业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，银行承兑汇票预期信用损失率为 0。
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合分类	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分银行承兑汇票组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，银行承兑汇票预期信用损失率为 0。
----------	-------------	--

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合分类	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提（同应收账款）
无风险组合	预计无损失的应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期间信用损失率，该组合预期信用损失率 0%

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

☒适用 ☐不适用

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

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

(2) 折旧方法

☒适用 ☐不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	3-15	5	6.79-31.67
运输设备	年限平均法	3-14	5	6.79-31.67
电子设备	年限平均法	3-14	5	6.79-31.67
办公设备	年限平均法	5-14	5	6.79-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

3.借款费用资本化金额

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件	5-10
非专利技术	10
土地使用权	48-50

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1. 研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与设计费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

2. 研发支出相关会计处理方法

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

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

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。

30、 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工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。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

√适用 □不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

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

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

32、 股份支付

☒适用 ☐不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售化学产品 TDI 及副产品、烧碱，PC、双酚 A 等。

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：某一时点履行的履约义务。

3. 收入的计量

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

①可变对价

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

②重大融资成分

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

③非现金对价

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

④应付客户对价

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

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

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

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

1) 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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

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。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

（2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租赁

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

（2）经营租赁

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

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

38、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

39、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

40、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售、采购货物或提供、接受应税劳务、服务	13%、9%、0%
教育费附加、地方教育附加	应缴增值税额	3%、2%
城市维护建设税	应缴增值税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得税	15%、25%
房产税	按房产原值一次减除 30%后的余额的 1.2%计缴房产税或按租金 12%计缴。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
沧州大化股份有限公司	15%
沧州大化 TDI 有限责任公司	25%
沧州大化新材料有限责任公司	25%

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

根据 2024 年 11 月 11 日河北省高新技术企业认定管理工作领导小组《对河北省认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公示》（编号 GR202413001336），于 2024 年至 2026 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。2023 年 11 月本公司已列入先进制造业企业名单。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,913,975.32	742,431.30
其他货币资金		
存放财务公司存款	600,985,960.99	373,310,974.65
合计	602,899,936.31	374,053,405.95
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 25,457.32 元。

2、 交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、 衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	118,103,676.71	162,757,422.00
合计	118,103,676.71	162,757,422.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		87,278,188.18
合计		87,278,188.18

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,208,009.52	33,303,660.35
1 年以内小计	40,208,009.52	33,303,660.35
1 至 2 年		

2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	60,585.69	60,585.69
合计	40,268,595.21	33,364,246.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	60,585.69	0.15	60,585.69	100.00		60,585.69	0.18	60,585.69	100.00	
按组合计提坏账准备	40,208,009.52	99.85	201,520.05	0.50	40,006,489.47	33,303,660.35	99.82	166,518.30	0.50	33,137,142.05
其中：										
账龄组合	40,208,009.52	99.85	201,520.05	0.50	40,006,489.47	33,303,660.35	99.82	166,518.30	0.50	33,137,142.05
合计	40,268,595.21	/	262,105.74	/	40,006,489.47	33,364,246.04	/	227,103.99	/	33,137,142.05

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
蓟县城关供销社第一批零商店	3,979.09	3,979.09	100	无收回可能性
沧州市有机合成化工厂	56,606.60	56,606.60	100	无收回可能性
合计	60,585.69	60,585.69	100	/

单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	40,208,009.52	201,520.05	0.5
合计	40,208,009.52	201,520.05	0.5

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	166,518.30	35,001.75				201,520.05
按单项计提坏账准备	60,585.69					60,585.69
合计	227,103.99	35,001.75				262,105.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
金发科技股份有限公司	13,979,840.00		13,979,840.00	34.72	69,899.20
江苏金发科技新材料有限公司	7,852,480.00		7,852,480.00	19.50	39,262.40
沙伯基础创新塑料（中国）有限公司	4,309,197.74		4,309,197.74	10.70	21,545.99
L G 化学（广州）工程塑料有限公司	4,083,000.00		4,083,000.00	10.14	20,415.00
中广核俊尔（浙江）新材料有限公司	3,540,500.00		3,540,500.00	8.79	17,702.50
合计	33,765,017.74		33,765,017.74	83.85	168,825.09

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	47,356,700.24	39,120,978.22
合计	47,356,700.24	39,120,978.22

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 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

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,353,197.25	100.00	22,014,715.40	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	20,353,197.25	100.00	22,014,715.40	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油化工股份有限公司天然气分公司河北天然气销售中心	5,623,400.80	27.63
中国石油天然气股份有限公司天然气销售河北分公司	5,090,411.74	25.01
富宇石化销售（东营）有限公司	4,159,661.27	20.44
中石化化工销售（天津）有限公司	3,141,823.93	15.44
河北中化滏鼎化工科技有限公司	1,760,000.00	8.65
合计	19,775,297.74	97.16

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,149,173.32	5,320,490.32
合计	10,149,173.32	5,320,490.32

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,224,545.65	4,409,989.49
1 年以内小计	9,224,545.65	4,409,989.49
1 至 2 年		
2 至 3 年		117,086.41
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年	3,343.33	13,343.33
5 年以上	27,519,587.11	27,392,309.80
合计	36,747,476.09	31,932,729.03

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
理财投资款	23,812,536.83	23,827,035.00
备用金及押金	714,551.63	714,551.63
其他款项	12,220,387.63	7,391,142.40

合计	36,747,476.09	31,932,729.03
----	---------------	---------------

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	2,297.38		26,609,941.33	26,612,238.71
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			562.23	562.23
本期转回			14,498.17	14,498.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	2,297.38		26,596,005.39	26,598,302.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	26,609,941.33		14,498.17			26,595,443.16
按组合计提坏账准备	2,297.38	562.23				2,859.61
合计	26,612,238.71	562.23	14,498.17			26,598,302.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
燕园同德（北京）投资基金管理有限公司	23,812,536.83	64.80	理财投资款	5 年以上	23,812,536.83
沧州化肥设备配件储备有限公司	857,471.08	2.33	备件款	5 年以上	857,471.08
沧州供电公司	650,000.00	1.77	押金、保证金	5 年以上	-
中机前景进出口公司	443,978.63	1.21	外部往来	5 年以上	443,978.63
河北佰益新型材料制品有限公司	378,000.00	1.03	货款	5 年以上	378,000.00
合计	26,141,986.54	71.14	/	/	25,491,986.54

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	131,741,816.99	16,006,302.03	115,735,514.96	129,406,977.48	13,728,319.15	115,678,658.33
在产品	10,319,355.53	-	10,319,355.53	8,759,936.24		8,759,936.24
库存商品	299,489,226.52	12,097,238.82	287,391,987.70	164,211,433.37	2,312,215.66	161,899,217.71
周转材料	631,850.84	-	631,850.84	456,748.70		456,748.70
合计	442,182,249.88	28,103,540.85	414,078,709.03	302,835,095.79	16,040,534.81	286,794,560.98

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,728,319.15	5,828,184.40		3,550,201.52		16,006,302.03
库存商品	2,312,215.66	12,097,238.82		2,312,215.66		12,097,238.82
合计	16,040,534.81	17,925,423.22		5,862,417.18		28,103,540.85

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

√适用 □不适用

(1) 一年内到期的其他债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴或留抵税金	26,462,448.09	34,271,631.99
待摊费用	-	1,224,081.25
合计	26,462,448.09	35,495,713.24

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初 余额 （账面 价值）	减值准 备期初 余额	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		
二、联营企业												
中化聚碳酸酯销售 （聊城）有限公司			1,500,000.00								1,500,000.00	
小计			1,500,000.00								1,500,000.00	
合计			1,500,000.00								1,500,000.00	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,208,800,249.69	4,158,833,308.89
固定资产清理	5,312,264.22	5,248,983.03
合计	4,214,112,513.91	4,164,082,291.92

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,889,023,615.46	7,164,503,460.99	3,611,681.03	7,253,381.77	8,061,342.81	9,072,453,482.06
2.本期增加金额	36,646,130.88	250,115,770.39	-	-	-	286,761,901.27
（1）购置	11,496,646.90	57,790,358.34	-	-	-	69,287,005.24
（2）在建工程转入	25,149,483.98	192,325,412.05	-	-	-	217,474,896.03
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	2,601,382.89	-	-	-	2,601,382.89
（1）处置或报废	-	2,601,382.89	-	-	-	2,601,382.89
（2）其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,925,669,746.34	7,412,017,848.49	3,611,681.03	7,253,381.77	8,061,342.81	9,356,614,000.44
二、累计折旧						
1.期初余额	728,381,569.68	3,959,871,071.58	3,105,485.54	5,741,610.19	5,177,052.54	4,702,276,789.53
2.本期增加金额	33,118,780.34	203,193,264.98	14,881.46	207,199.24	-	236,534,126.02

(1) 计提	33,118,780.34	203,193,264.98	14,881.46	207,199.24	-	236,534,126.02
(2) 其他	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	2,340,548.44	-	-	-	2,340,548.44
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	2,340,548.44	-	-	-	2,340,548.44
4.期末余额	761,500,350.02	4,160,723,788.12	3,120,367.00	5,948,809.43	5,177,052.54	4,936,470,367.11
三、减值准备						
1.期初余额	20,110,585.31	188,405,216.09	2,037.07	5,517.44	2,820,027.73	211,343,383.64
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	20,110,585.31	188,405,216.09	2,037.07	5,517.44	2,820,027.73	211,343,383.64
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,144,058,811.01	3,062,888,844.28	489,276.96	1,299,054.90	64,262.54	4,208,800,249.69
2.期初账面价值	1,140,531,460.47	3,016,227,173.32	504,158.42	1,506,254.14	64,262.54	4,158,833,308.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	219,494,587.52	202,970,714.76	2,768,623.59	13,755,249.17	
机器设备	609,973,233.52	519,507,066.96	55,838,443.61	34,627,722.95	
运输工具	838,502.75	812,396.61	-	26,106.14	
办公设备	7,884,842.82	5,009,377.55	2,820,027.73	55,437.54	
合计	838,191,166.61	728,299,555.88	61,427,094.93	48,464,515.80	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
PC 改性厂房	12,319,628.08	正在办理
造气机柜间	3,603,963.97	正在办理
空分机柜室	1,638,663.93	正在办理
排水泵站	9,933,886.51	正在办理
制气变配电所	2,671,524.16	正在办理
公辅变配电所	2,566,746.94	正在办理
换热站	482,643.68	正在办理
循环水泵站	17,055,540.97	正在办理
空分空压站	15,676,691.01	正在办理
中心控制室	48,084,142.03	正在办理
中央化验楼	9,914,770.73	正在办理
PC 机柜间	4,809,668.27	正在办理
MVR 机柜室	1,363,076.33	正在办理
PC 包装厂房	28,185,630.67	正在办理
PC 成品仓库	11,561,583.05	正在办理
冷冻站	1,508,612.86	正在办理
厂前区变电所	1,317,221.87	正在办理
PC 界区变配电所	4,267,149.07	正在办理
光气变电所	1,420,084.23	正在办理
PC 主装置变电所	1,646,118.76	正在办理
综合楼（办公楼）	7,808,769.10	正在办理
综合仓库一	2,567,519.52	正在办理
综合仓库二	1,703,866.72	正在办理
消防水泵站	9,232,537.49	正在办理
总变	13,683,028.92	正在办理
PC 原料周转仓库	13,360,263.33	正在办理
粉料变电所	2,133,495.53	正在办理
粉料储存	5,415,545.88	正在办理

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	655,783.21	655,783.21
机器设备	4,652,097.91	4,588,816.72
运输工具		
电子设备	4,383.10	4,383.10
合计	5,312,264.22	5,248,983.03

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	163,683,305.62	406,261,256.22
工程物资	19,280.00	19,280.00
合计	163,702,585.62	406,280,536.22

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TDI 大项目	7,441,570.82	-	7,441,570.82	7,381,193.46	-	7,381,193.46
486A 产品质量提升	6,796,139.02	-	6,796,139.02	6,698,692.43	-	6,698,692.43
BUSS 干燥机项目	22,972,896.58	-	22,972,896.58	22,972,896.58	-	22,972,896.58
副产蒸汽回用二期项目	34,972,351.45	-	34,972,351.45	35,098,678.80	-	35,098,678.80
光气合成工序节能技术改造	18,495,340.85	-	18,495,340.85	18,360,986.99	-	18,360,986.99
年产10万吨聚碳酸酯造气装置解析气处理项目	10,685,387.47	-	10,685,387.47	10,687,250.49	-	10,687,250.49
异氰酸酯一体化中试装置	12,140,434.06	-	12,140,434.06	12,140,434.06	-	12,140,434.06
异氰酸酯一体化中试装置及MDI	16,019,699.61	-	16,019,699.61	14,280,498.55	-	14,280,498.55

PC 粉料装置	-	-	-	230,694,466.07	-	230,694,466.07
千吨级异氰酸酯一体化中试装置新工艺技术开发项目	6,400,470.00	-	6,400,470.00	6,400,000.00	-	6,400,000.00
其他项目	33,129,062.92	5,370,047.16	27,759,015.76	46,916,205.95	5,370,047.16	41,546,158.79
合计	169,053,352.78	5,370,047.16	163,683,305.62	411,631,303.38	5,370,047.16	406,261,256.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
副产蒸汽回用二期项目	33,073,000.00	35,098,678.80	-126,327.35			34,972,351.45	1.06	0.95	-	-	-	自有资金
BUSS干燥机项目	75,900,000.00	22,972,896.58	-			22,972,896.58	0.30	0.10	-	-	-	自有资金
异氰酸酯一体化中试装置及MDI	27,000,000.00	26,420,932.61	-			22,972,896.58	0.85	0.06	-	-	-	自有资金
合计	135,973,000.00	84,492,507.99	126,327.35			80,918,144.61	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	84,118,837.48	84,099,557.48	19,280.00	84,118,837.48	84,099,557.48	19,280.00
合计	84,118,837.48	84,099,557.48	19,280.00	84,118,837.48	84,099,557.48	19,280.00

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输设备	合计
一、账面原值		
1.期初余额	24,806,384.74	24,806,384.74
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	24,806,384.74	24,806,384.74
二、累计折旧		
1.期初余额	24,806,384.74	24,806,384.74
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	24,806,384.74	24,806,384.74
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		

(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	181,093,334.66		341,033,818.63	18,450,689.68	540,577,842.97
2.本期增加金额	48,765,600.00		13,980,000.00	170,840.71	62,916,440.71
(1)购置	48,765,600.00		-	170,840.71	48,936,440.71
(2)其他	-		13,980,000.00		13,980,000.00
3.本期减少金额	1,875,600.00		-		1,875,600.00
(1)处置	1,875,600.00		-		1,875,600.00
4.期末余额	227,983,334.66		355,013,818.63	18,621,530.39	601,618,683.68
二、累计摊销					
1.期初余额	47,715,548.04		182,434,703.43	11,217,381.27	241,367,632.74
2.本期增加金额	1,940,345.18		13,345,968.21	845,239.19	16,131,552.58
(1)计提	1,940,345.18		13,345,968.21	845,239.19	16,131,552.58
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	49,655,893.22		195,780,671.64	12,062,620.46	257,499,185.32
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					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	178,327,441.44		159,233,146.99	6,558,909.93	344,119,498.36
2.期初账面价值	133,377,786.62		158,599,115.20	7,233,308.41	299,210,210.23

(2) 认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用-离子膜	1,013,204.10	1,757,522.12	1,138,741.39		1,631,984.83
长期待摊费用-其他	11,814,371.06	6,076,654.85	4,894,211.93		12,996,813.98
甲苯二异氰酸脂合成过程排放的焦油废渣回收甲苯二胺	2,152,722.37		211,743.18		1,940,979.19
2, 4-二氨甲苯提纯系统	1,567,811.67		81,093.71		1,486,717.96
2, 4-二氨基甲苯提纯方法	1,567,811.67		81,093.71		1,486,717.96
2, 4-二氨基甲苯浓度快速检测法	2,992,671.21		135,007.72		2,857,663.49
硝基苯、苯胺污染物废水处理方法	365,784.93		365,784.93		-
填料		1,026,548.67			1,026,548.67
合计	21,474,377.01	8,860,725.64	6,907,676.57		23,427,426.08

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	43,769,967.07	6,565,495.06	43,769,967.07	6,565,495.06
可抵扣亏损	84,444,464.87	12,666,669.73	84,444,464.87	12,666,669.73
股权激励	12,769,055.69	1,915,358.35	12,769,055.69	1,915,358.35
合计	140,983,487.63	21,147,523.14	140,983,487.63	21,147,523.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
工程项目试车净支出	94,918,869.80	14,237,830.48	94,918,869.80	14,237,830.48
固定资产加速折旧	415,082,167.36	62,262,325.11	415,082,167.36	62,262,325.11
合计	510,001,037.16	76,500,155.59	510,001,037.16	76,500,155.59

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	21,147,523.14		21,147,523.14	
递延所得税负债	21,147,523.14	55,352,632.45	21,147,523.14	55,352,632.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				46,890,000.00		46,890,000.00
合计				46,890,000.00		46,890,000.00

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	25,457.32	25,457.32	其他	其他	25,457.32	25,457.32	其他	其他
合计	25,457.32	25,457.32	/	/	25,457.32	25,457.32	/	/

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	197,814,729.71	
合计	197,814,729.71	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	350,991,000.00	292,201,825.07
合计	350,991,000.00	292,201,825.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内(含 1 年)	295,380,699.00	301,232,398.82
1-2 年(含 2 年)	7,985,982.16	9,301,436.72
2-3 年(含 3 年)	44,026.46	974,718.67
3 年以上	3,630,374.11	3,854,858.13
合计	307,041,081.73	315,363,412.34

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	125,648,620.87	51,845,366.28
合计	125,648,620.87	51,845,366.28

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	4,466,702.38	93,205,116.49	71,364,428.10	26,307,390.77
二、离职后福利-设定提存计划		7,212,442.58	6,016,786.31	1,195,656.27
三、辞退福利		5,217.34	5,217.34	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,466,702.38	100,422,776.41	77,386,431.75	27,503,047.04

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,000,000.00	72,134,771.37	51,817,745.20	23,317,026.17
二、职工福利费		1,494,871.38	1,494,871.38	
三、社会保险费		10,294,689.86	9,442,833.01	851,856.85
其中：医疗保险费		5,324,844.06	4,704,023.39	620,820.67
工伤保险费		1,135,725.12	1,003,663.43	132,061.69
生育保险费		-	-	-
养老保险		3,674,233.76	3,579,409.02	94,824.74
失业保险		159,886.92	155,737.17	4,149.75
四、住房公积金	381,788.20	7,891,369.87	6,961,558.26	1,311,599.81
五、工会经费和职工教育经费	1,084,914.18	1,389,414.01	1,647,420.25	826,907.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,466,702.38	93,205,116.49	71,364,428.10	26,307,390.77

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,910,036.51	5,764,511.94	1,145,524.57
2、失业保险费		302,406.07	252,274.37	50,131.70
3、企业年金缴费		-	-	-
合计		7,212,442.58	6,016,786.31	1,195,656.27

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	724,584.35	186,092.27
企业所得税	39,811,793.95	39,811,774.12
个人所得税		788,541.44
印花税	658,386.94	715,337.20

合计	41,194,765.24	41,501,745.03
----	---------------	---------------

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	54,361.44	260,231.51
应付股利	143,612,437.69	143,612,437.69
其他应付款	148,262,152.13	148,314,158.14
合计	291,928,951.26	292,186,827.34

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	143,612,437.69	143,612,437.69
合计	143,612,437.69	143,612,437.69

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	132,939,399.33	141,065,074.05
押金及保证金	1,620,000.00	1,620,000.00
其他	13,702,752.80	5,629,084.09
合计	148,262,152.13	148,314,158.14

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,875,401.12	311,454,950.00
一年内到期的租赁负债		
合计	14,875,401.12	311,454,950.00

44、其他流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据	87,278,188.18	117,212,862.18
待转销项税	11,208,683.22	4,531,440.95
合计	98,486,871.40	121,744,303.13

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	61,723,286.09	69,178,037.21
合计	61,723,286.09	69,178,037.21

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,224,050.64		466,260.03	5,757,790.61	收到与资产相关政府补助
政府补助	210,000.00			210,000.00	收到与收益相关政府补助
合计	6,434,050.64		466,260.03	5,967,790.61	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、 股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	413,961,015.00						413,961,015.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	543,004,267.33			543,004,267.33
其他资本公积	4,039,703.67			4,039,703.67
合计	547,043,971.00			547,043,971.00

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		8,051,930.91	5,930,181.97	2,121,748.94
合计		8,051,930.91	5,930,181.97	2,121,748.94

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	266,882,040.47	-	-	266,882,040.47
合计	266,882,040.47	-	-	266,882,040.47

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,778,512,958.04	2,756,352,604.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	2,778,512,958.04	2,756,352,604.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,737,314.05	30,853,533.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		8,693,179.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,879,250,272.09	2,778,512,958.04

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,137,749,252.17	1,830,728,047.13	2,235,733,734.97	2,089,304,557.15
其他业务	14,866,415.74	15,497,760.75	9,034,617.57	8,377,965.06
合计	2,152,615,667.91	1,846,225,807.88	2,244,768,352.54	2,097,682,522.21

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,577,405.88	2,385,464.93

土地使用税	2,668,548.53	1,743,706.00
车船使用税	244.80	244.80
印花税	1,384,932.65	1,313,179.50
环保税	61,090.44	82,143.35
文化建设事业费	10,472.00	
合计	6,702,694.30	5,524,738.58

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,283,944.91	2,505,909.25
其他	933,517.37	291,172.83
合计	4,217,462.28	2,797,082.08

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,377,435.07	28,050,607.02
折旧及摊销费	21,088,677.69	17,789,879.46
环保费	3,032,746.54	2,014,584.30
修理费	35,386,800.90	329,764.08
其他	6,505,253.74	6,475,856.92
咨询费	1,113,547.17	254,110.77
租赁费	854,662.86	3,413,834.22
合计	106,359,123.97	58,328,636.77

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发支出	57,561,937.65	63,314,143.28
合计	57,561,937.65	63,314,143.28

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,635,377.12	5,477,736.31
减：利息收入	2,028,275.33	2,170,583.65
汇兑净损失	4,847,027.37	-361,002.98
减：汇兑净收益	3,735,696.29	3,547,539.72
银行手续费	1,698,223.24	496,006.01
合计	6,416,656.11	-105,384.03

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个人所得税手续费返还	60,400.71	81,080.15
5 扩 8 项目	104,166.66	208,333.32
13.5 万吨硝酸项目补贴	86,666.64	173,333.28
原料气改造	96,249.96	127,499.94
商务局进口贴息拨款	147,093.48	147,093.48
TDI 焦油改性合成聚氨酯树脂的研发及产业化	27,916.65	
计提进项税加计抵减	5,069,289.04	11,036,195.30
收政府补贴（多组）	4,166.64	
16 万吨烧碱政府补助贴息		41,666.64
TDI 焦油		41,666.65
收一次性扩岗补助		63,000.00
收科学技术奖奖金		100,000.00
低成本高效生产 TDI 亚纳米贵金属加氢催化材料关键技术研究及应用项目		24,999.99
合计	5,595,949.78	12,044,868.75

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	-2,555,830.11	-3,907,703.37
合计	-2,555,830.11	-3,907,703.37

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-35,001.75	-90,518.09
其他应收款坏账损失	13,935.94	2,021.97
合计	-21,065.81	-88,496.12

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,925,423.22	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-17,925,423.22	

73、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-	1,105,547.88
合计		1,105,547.88

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	121,170.17	-146,704.66	121,170.17

其中：固定资产处 置利得			
无形资产处置利得			
无需支付的款项	121,170.17	-146,704.66	121,170.17
债务重组利得			
非货币性资产交换 利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	61,206.19	-	61,206.19
罚没利得	-	4,793.00	-
其他	0.02	3,002.82	0.02
合计	182,376.38	-138,908.84	182,376.38

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产处置损 失合计			
其中：固定资产处 置损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
罚款支出、滞纳金	36,160.95		36,160.95
其他		57,240.00	
合计	36,160.95	57,240.00	36,160.95

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92.70	775.77
递延所得税费用		
合计	92.70	775.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	110,371,831.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,555,774.77
子公司适用不同税率的影响	1,973,528.98
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	18,529,211.04
所得税费用	92.70

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,028,275.33	2,170,583.65
政府补贴收入	10,351.88	
押金及保证金	804,554.00	100,000.00
罚款赔偿收入	114,938.20	3,000.00
其他	5,027,114.11	292,995.74
合计	7,985,233.52	2,566,579.39

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	8,051,881.67	10,084,044.15
运输费	-	3,525,632.48
评估、咨询费	495,220.00	
信息通讯费	225,676.66	144,532.55
银行手续费	2,907,786.80	630,339.27
差旅费	184,517.96	213,906.52
车辆使用费	1,516,762.50	
中介机构服务费	3,503,023.24	1,526,543.98
办公费	297,821.20	174,414.10
财产保险	221,377.62	
三废委托处置费	8,581,482.68	987,006.75
合计	25,985,550.33	17,286,419.80

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	380,632,987.21			304,034,300.00		76,598,687.21
其他应付款	125,000,000.00					125,000,000.00
应付股利	143,612,437.69					143,612,437.69
短期借款		197,814,729.71				197,814,729.71
合计	649,245,424.90	197,814,729.71	-	304,034,300.00	-	543,025,854.61

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	110,371,739.09	26,183,906.18
加: 资产减值准备	17,925,423.22	-
信用减值损失	21,065.81	88,496.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,534,126.02	225,037,516.30
使用权资产摊销	-	-
无形资产摊销	16,131,552.58	12,986,774.76
长期待摊费用摊销	6,907,676.57	874,663.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-1,105,547.88
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	6,746,708.20	1,569,193.61
投资损失 (收益以“-”号填列)	2,555,830.11	3,907,703.37
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-127,284,148.05	-110,208,261.87
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-82,339,338.74	66,940,626.67
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	148,946,857.35	-118,938,904.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	336,517,492.16	107,336,166.11
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	602,874,478.99	404,638,875.61
减: 现金的期初余额	374,027,948.63	427,807,067.99
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	228,846,530.36	-23,168,192.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	602,874,478.99	374,027,948.63
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	602,874,478.99	374,027,948.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	602,874,478.99	374,027,948.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元			
项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	11,325,433.06
其中：美元	758,015.91	6.82	5,167,091.26
欧元			
港币			
应收账款	-	-	6,158,341.80
其中：美元			
欧元	778,334.94	7.91	6,158,341.80
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			

欧元			
港币			

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	48,100,092.63	52,732,998.89
职工薪酬	6,736,473.90	9,079,086.23
折旧费	2,503,512.25	847,046.65
其他	221,858.87	655,011.51
合计	57,561,937.65	63,314,143.28
其中：费用化研发支出	57,561,937.65	63,314,143.28
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
沧州大化 TDI 有限责任公司	河北省沧州市	61,500.00 万元	沧州市	化工生产	51.43		投资控股
沧州大化新材料有限责任公司	河北省沧州市	178,400.00 万元	沧州市	制造业	100.00		自建自设

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沧州大化 TDI 有限责任公司	48.57	9,634,425.04		338,485,033.78

公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沧州大化 TDI 有限责任公司	709,003,718.37	257,369,716.82	966,373,435.19	269,471,986.18		269,471,986.18	661,490,032.66	267,860,905.36	929,350,938.02	253,003,580.45		253,003,580.45

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
沧州大化 TDI 有限责任公司	60,481,993.95	19,836,164.38	19,836,164.38	42,553,848.00	55,451,576.01	5,759,793.26	5,759,793.26	1,333,795.94

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业	本期转入其他收益	本期其他	期末余额	与资产/收益相关
--------	------	--------	--------	----------	------	------	----------

		金额	外收入 金额		变动		
递延收益	6,224,050.64			466,260.03		5,757,790.61	与资产相关
递延收益	210,000.00					210,000.00	与收益相关
合计	6,434,050.64	-	-	466,260.03	-	5,967,790.61	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	466,260.03	764,593.30
与收益相关	60,400.71	244,080.15
合计	526,660.74	1,008,673.45

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1. 金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2026年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收 益的金融资产	合计
货币资金	602,899,936.31			602,899,936.31
应收票据	118,103,676.71			118,103,676.71
应收账款	40,006,489.47			40,006,489.47
应收款项融资			47,356,700.24	47,356,700.24
其他应收款	10,149,173.32			10,149,173.32

②2025年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金 融资产	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益的金 融资产	合计
货币资金	374,053,405.95			374,053,405.95

应收票据	162,757,422.00			162,757,422.00
应收账款	33,137,142.05			33,137,142.05
应收款项融资			39,120,978.22	39,120,978.22
其他应收款	5,320,490.32			5,320,490.32

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2026年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		197,814,729.71	197,814,729.71
应付票据		350,991,000.00	350,991,000.00
应付账款		307,041,081.73	307,041,081.73
其他应付款		291,928,951.26	291,928,951.26
一年内到期的非流动负债		14,875,401.12	14,875,401.12
其他流动负债		98,486,871.40	98,486,871.40
长期借款		61,723,286.09	61,723,286.09

②2025年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		292,201,825.07	292,201,825.07
应付账款		315,363,412.34	315,363,412.34
其他应付款		292,186,827.34	292,186,827.34
一年内到期的非流动负债		311,454,950.00	311,454,950.00
其他流动负债		117,212,862.18	117,212,862.18
长期借款		69,178,037.21	69,178,037.21

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

信用风险显著增加判断标准

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

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

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等已发生信用减值资产的定义

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

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

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

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

• 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

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

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

前瞻性信息

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

3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析

项目	2026 年 6 月 30 日		
	1 年以内	1 年以上	账面价值
短期借款	197,814,729.71		197,814,729.71
应付票据	350,991,000.00		350,991,000.00
应付账款	307,041,081.73		307,041,081.73
其他应付款	148,262,152.13		291,928,951.26
一年内到期的非流动负债	14,875,401.12		14,875,401.12
其他流动负债	98,486,871.40		98,486,871.40
长期借款		61,723,286.09	61,723,286.09

接上表：

项目	2025 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	292,201,825.07		292,201,825.07
应付账款	301,232,398.82	14,131,013.52	315,363,412.34
其他应付款	148,176,515.87	397,873.78	148,574,389.65
一年内到期的非流动负债	311,454,950.00		311,454,950.00
其他流动负债	117,212,862.18		117,212,862.18
长期借款		69,178,037.21	69,178,037.21

4. 市场风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款或长期借款。由于固定利率借款均为短期借款或长期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	应收款项融资	123,076,878.92	已终止确认	所有的风险和报酬已经发生转移
票据背书或贴现	应收票据	87,278,188.18	未终止确认	所有的风险和报酬已经发生转移
合计	/	210,355,067.10	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书或贴现	123,076,878.92	
合计	/	123,076,878.92	

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资			47,356,700.24	47,356,700.24

持续以公允价值计量的资产总额			47,356,700.24	47,356,700.24
----------------	--	--	---------------	---------------

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用
第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用
第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用
第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

√适用 □不适用
第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
沧州大化集团有限责任公司	沧州市永济东路20号	化工生产	81,800.00	46.01	46.01

企业的母公司情况的说明

中国中化控股有限责任公司持有中国化工集团有限公司 100.00%的股权，中国化工集团有限公司持有中国化工农化有限公司 100.00%的股权，中国化工农化有限公司持有沧州大化集团有限责任公司 50.98%的股权。

本企业最终控制方是中国中化控股有限责任公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见附注十、（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沧州大化集团至正化工产品检测有限公司	母公司的全资子公司
沧州大化百利有限公司	母公司的全资子公司
中蓝国际化工有限公司	集团兄弟公司
江苏瑞恒新材料科技有限公司	集团兄弟公司
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	集团兄弟公司
河北中化滏鼎化工科技有限公司	集团兄弟公司
中化数智科技有限公司	集团兄弟公司
蓝星（北京）化工机械有限公司	集团兄弟公司
上海克劳斯玛菲机械有限公司	集团兄弟公司
华夏汉华化工装备有限公司	集团兄弟公司
黎明化工研究设计院有限责任公司	集团兄弟公司
中化广东有限公司	集团兄弟公司
中化塑料有限公司	集团兄弟公司
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	集团兄弟公司
SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS)PTE.LTD.（中化国际）	集团兄弟公司
中化国际（控股）股份有限公司	集团兄弟公司
东莞凯美隆塑料有限公司	集团兄弟公司
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	集团兄弟公司
克劳斯玛菲机械（中国）有限公司	集团兄弟公司
中国化工信息中心有限公司	集团兄弟公司
中化数智科技有限公司	集团兄弟公司
沈阳化工研究院有限公司	集团兄弟公司
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	集团兄弟公司
中国中化股份有限公司（本部）	集团兄弟公司
中化共享财务服务（上海）有限公司（本部）	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中化数智科技有限公司	管理费用	133,603.77	
沧州大化集团至正化工产品检测有限公司	检测费	262,264.20	262,264.20
江苏瑞恒新材料科技有限公司	原材料	11,072,843.41	118,833,361.15
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	原材料		21,153,289.83
河北中化滏鼎化工科技有限公司	原材料	2,120,389.38	309,026.55
华夏汉华化工装备有限公司	设备	1,760,485.84	24,336.29
上海克劳斯玛菲机械有限公司	原材料	158,405.30	
中化数智科技有限公司	原材料	95,569.81	
蓝星（北京）化工机械有限公司（本部）	原材料	1,757,522.12	
上海中化科技有限公司	检测费	5,100.00	
中国化工信息中心有限公司	咨询费	113,207.54	94,339.62
中蓝国际化工有限公司	咨询费		134,502,200.04

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黎明化工研究设计院有限责任公司	销售 TDI	394,539.77	421,706.59
沧州大化百利有限公司	销售材料	3,306,440.30	3,063,300.76
中化塑料有限公司	销售 PC	15,191,504.39	23,081,002.34
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	销售双酚 A	28,673,628.14	103,792,406.77
中化国际（控股）股份有限公司	销售 PC	10,645,132.72	6,248,495.59
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	销售 PC		
中化广东有限公司	销售双酚 A		8,104,778.72
SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS) PTE.LTD.（本部）	销售 PC/TDI	15,548,028.07	10,052,809.00
克劳斯玛菲机械（中国）有限公司	销售 PC	4,380.53	
中化香港化工国际有限公司	销售 TDI	3,885,519.00	16,527,309.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
沧州大化集团有限责任公司	35,000,000.00	2025.02.07	2026.02.07	
沧州大化集团有限责任公司	60,000,000.00	2025.03.10	2026.03.10	
沧州大化集团有限责任公司	30,000,000.00	2025.02.15	2026.02.15	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	138.24	126.84

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	项目名称	本期发生额	上期发生额
中化集团财务有限责任公司	利息收入	2,002,061.25	2,031,334.25
中化集团财务有限责任公司	利息支出	949,500.00	1,515,387.01
中化集团财务有限责任公司	手续费	5,575.00	124,160.00
中化集团财务有限责任公司	拆借金额		11,078,400.00
沧州大化集团有限责任公司	利息支出	1,318,750.00	1,533,333.36

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	河北中化滏鼎化工科技有限公司	3,100,794.03	-	427,497,391.59	-
银行存款	中化集团财务有限责任公司	600,985,960.99		373,310,974.65	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款_其他应付款	沧州大化集团有限责任公司（本部）	125,000,000.00	125,000,000.00
其他应付款_应付股利	沧州大化集团有限责任公司（本部）	143,612,437.69	143,612,437.69
其他应付款	中化数智科技有限公司	259,200.00	252,720.00
其他应付款	中国化工信息中心有限公司	75,000.00	75,000.00
其他应付款	沧州大化百利有限公司	-	88,333.00
其他应付款	沧州大化集团至正化工产品检测有限公司	49,800.00	-
合同负债	黎明化工研究设计院有限责任公司	34,500.00	39,000.00
应付账款	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	7,790,064.00	7,830,553.00
应付账款	中化信息技术有限公司	237,894.58	-
应付账款	华夏汉华化工装备有限公司	123,093.55	317,383.00
合同负债	中化国际（控股）股份有限公司	47,200.00	-
应付账款	中国化工信息中心有限公司	105,000.00	105,000.00
合同负债	SINOCHEN INTERNATIONAL(OVERSEAS) PTE.LTD.（本部）	530,058.82	168,410.05
应付账款	中化应急技术服务（舟山）有限公司		170,000.00
其他应付款	中化共享财务服务（上海）有限公司		287,500.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中化数智科技有限公司		408,125.87

(3) 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
银行存款	中化集团财务有限公司	600,985,960.99	373,310,974.65

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,521,103.35

公司 2025 年度利润分配预案：公司以 2025 年末总股本 413,961,015 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），共计分配现金红利 9,521,103.35 元，公司于 2026 年 7 月 16 日实施了现金红利的发放。内容详见披露于《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《公司 2025 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2026-028）。

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司主要在中国制造及销售 TDI、PC 及相关产品，而且大部分资产均位于中国境内。管理层根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本公司分配资源及评价业绩系以 TDI、PC 及相关产品的生产和销售为基础，亦是本公司内部报告的唯一经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☒适用 ☐不适用

(1) 借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额152, 212. 04元。
2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率：0. 84%。

(2) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额1, 111, 331. 08元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	43,308,803.55	33,465,449.51
1 年以内	43,308,803.55	33,465,449.51
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	60,585.69	60,585.69
合计	43,369,389.24	33,526,035.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	60,585.69	0.14	60,585.69	100.00		60,585.69	0.18	60,585.69	100.00	
按组合计提坏账准备	43,308,803.55	99.86	201,520.05	0.47	43,107,283.50	33,465,449.51	99.82	166,518.30	0.50	33,298,931.21
其中：										
账龄组合	43,308,803.55	99.86	201,520.05	0.47	43,107,283.50	33,465,449.51	99.82	166,518.30	0.50	33,298,931.21
合计	43,369,389.24	/	262,105.74	/	43,107,283.50	33,526,035.20	/	227,103.99	/	33,298,931.21

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
蓟县城关供销社第一批零商店	3,979.09	3,979.09	100.00	无收回可能性
沧州市有机合成化工厂	56,606.60	56,606.60	100.00	无收回可能性
合计	60,585.69	60,585.69	100.00	/

单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	43,308,803.55	201,520.05	0.50
合计	43,308,803.55	201,520.05	0.50

组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	166,518.30	35,001.75				201,520.05
按单项计提坏账准备	60,585.69	-				60,585.69
合计	227,103.99	35,001.75				262,105.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
金发科技股份有限公司	13,979,840.00		13,979,840.00	0.32	69,899.20
江苏金发科技新材料有限公司	7,852,480.00		7,852,480.00	0.18	39,262.40

沙伯基础创新塑料（中国）有限公司	4,309,197.74		4,309,197.74	0.10	21,545.99
L G 化学（广州）工程塑料有限公司	4,083,000.00		4,083,000.00	0.09	20,415.00
中广核俊尔（浙江）新材料有限公司	3,540,500.00		3,540,500.00	0.08	17,702.50
合计	33,765,017.74		33,765,017.74	0.78	168,825.09

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,069,453.77	5,854,104.93
合计	11,069,453.77	5,854,104.93

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,066,970.05	3,988,915.69
1 年以内	11,066,970.05	3,988,915.69
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		3,343.33
4 至 5 年	3,343.33	
5 年以上	25,262,751.77	27,139,393.23
合计	36,333,065.15	31,131,652.25

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
理财投资款	23,812,536.83	23,827,035.00
其他款项	12,520,528.32	7,304,617.25
合计	36,333,065.15	31,131,652.25

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	297.38	-	25,277,249.94	25,277,547.32
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			562.23	562.23
本期转回			14,498.17	14,498.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2026年6月30日余额	297.38	-	25,263,314.00	25,263,611.38
--------------	--------	---	---------------	---------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	25,277,249.94	-	14,498.17			25,262,751.77
按组合计提坏账准备	297.38	562.23	-			859.61
合计	25,277,547.32	562.23	14,498.17			25,263,611.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
燕园同德（北京）投资基金管理有限公司	23,812,536.83	0.66	理财投资款	5 年以上	23,812,536.83
医疗保险	1,424,317.59	0.04	预缴社保款	1 年以内	-
沧州大化新材料有限责任公司	1,862,143.29	0.06	往来款	1 年以内	-
养老保险	1,982,880.90	0.05	预缴社保款	1 年以内	-
沧州化肥设备配件储备有限公司	857,471.08	0.03	备件款	5 年以上	857,471.08
合计	29,939,349.69	0.84	/	/	24,670,007.91

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
对联营、合营企业投资	1,500,000.00		1,500,000.00			
合计	301,500,000.00	-	301,500,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
沧州大化 TDI 有限责任公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
合计	300,000,000.00						300,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额 （账面 价值）	减值 准备 期初 余额	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		
二、联营企业												
中化聚碳酸酯销售（聊城）有限公司			1,500,000.00								1,500,000.00	
小计			1,500,000.00								1,500,000.00	
合计			1,500,000.00								1,500,000.00	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,137,750,251.58	1,833,686,246.85	2,237,414,563.38	2,104,222,908.44
其他业务	19,060,684.46	19,676,549.15	19,968,405.45	18,842,215.33
合计	2,156,810,936.04	1,853,362,796.00	2,257,382,968.83	2,123,065,123.77

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-2,555,830.11	-3,907,703.37
合计	-2,555,830.11	-3,907,703.37

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	466,260.03	

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,555,830.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,215.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	-280,079.06	
少数股东权益影响额（税后）	21,856.51	
合计	-1,685,132.10	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.4527	0.2433	0.2433
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.4938	0.2474	0.2474

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：刘增

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 15 日

修订信息

☐适用 ☒不适用