

公司代码：600955

公司简称：维远股份

利华益维远化学股份有限公司

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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人魏玉东、主管会计工作负责人宋成国及会计机构负责人（会计主管人员）张景强声明：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

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

报告期内暂无可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。

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 18

第五节 重要事项 19

第六节 股份变动及股东情况 23

第七节 债券相关情况 27

第八节 财务报告 28

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
	报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、维远股份	指	利华益维远化学股份有限公司
维远控股	指	维远控股有限责任公司
实际控制人、徐云亭等 16 人	指	即徐云亭、李玉生、魏玉东、郭建国、张吉奎、索树城、赵宝民、王海峰、李秀民、袁崇敬、薄立安、陈国玉、张尧宗、王守业、陈敏华、郭兆年等 16 名自然人
永益投资	指	东营永益投资管理中心（有限合伙）
远达投资	指	东营远达投资管理中心（有限合伙）
汇泽投资	指	东营汇泽投资管理中心（有限合伙）
益安投资	指	东营益安股权投资管理中心（有限合伙）
显比投资	指	东营市显比股权投资基金合伙企业（有限合伙）
京阳科技	指	山东京阳科技股份有限公司
维远贸易	指	维远（东营）贸易有限公司，系公司全资子公司
利华益集团	指	利华益集团股份有限公司，系同一控制下关联方
利津炼化	指	利津炼化指利华益利津炼化有限公司，曾用名“利津石油化工厂有限公司”，系同一控制下关联方
中燃宝港	指	山东中燃宝港能源发展有限公司
PC	指	聚碳酸酯
DMC	指	碳酸二甲酯

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	利华益维远化学股份有限公司
公司的中文简称	维远股份
公司的外文名称	LihuayiWeiyuanChemical Co.,Ltd.
公司的法定代表人	魏玉东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕立强	李先新
联系地址	东营市利津县利十一路 118 号	东营市利津县利十一路 118 号
电话	0546-5666889	0546-5666889
传真	0546-5666688	0546-5666688
电子信箱	wyhxzqb@163.com	wyhxzqb@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省东营市利津县利十路 208 号
公司注册地址的历史变更情况	无

公司办公地址	山东省东营市利津县利十一路 118 号
公司办公地址的邮政编码	257400
公司网址	www.wyhx.net.cn
电子信箱	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

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、证券时报、证券日报
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	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

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
人民币普通股	上海证券交易所	维远股份	600955	不适用

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	5,601,413,530.56	4,600,750,405.94	21.75
利润总额	-34,220,828.74	-199,890,601.41	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-22,400,266.41	-167,538,817.24	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	22,635,835.25	-162,215,905.63	不适用
经营活动产生的现金流量净额	972,250,497.83	604,372,968.48	60.87
	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	7,554,422,713.30	7,596,161,420.99	-0.55
总资产	11,180,095,308.47	11,856,243,430.35	-5.70

(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)	-0.04	-0.31	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.31	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	-0.30	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.30	-1.97	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.30	-1.91	不适用

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	-59,227,865.29	
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	5,888,633.13	
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	16,972.60	
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	368,049.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-7,918,108.32	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-45,036,101.66	

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

报告期内，随着 25 万吨/年电解液溶剂项目的投产，公司打造的“丙烷脱氢-环氧丙烷-电解液溶剂”新能源产业链实现全链条贯通，丰富了公司产业布局，主营业务产品结构更加丰富。在多年深耕与布局下，公司已成功打造两大核心一体化产业链，形成新材料与新能源产业双轮驱动的发展格局，细分产品分别属于酚酮业务相关产品、新能源新材料相关产品、专用化学品和工业气体相关产品，市场情况如下：

（一）酚酮相关产品

苯酚：2026 年上半年，国内苯酚市场涨跌波动频繁，价格驱动主要受中东地缘冲突、原料成本、供需因素等主导，现货价格围绕 5800-11000 元/吨区间波动，价格处于近五年中高水平。5 月份以来纯苯高位回落，苯酚与纯苯价差逐步拉大，酚酮企业利润空间有所修复；2026 年 1-6 月份我国苯酚出口量总计 7.39 万吨，较 2025 年同期增加 4.51 万吨（+156.60%），出口量同比增长明显。下半年，需关注 7-8 月国内酚酮装置集中检修、四季度福建中沙等新增装置投产，以及下游市场需求变化对苯酚市场的影响，预计整体市场表现比上半年有所改善。

丙酮：2026 年上半年丙酮市场表现出急涨急跌的“过山车”式行情。主要是中东地缘冲突牵引成本端变动，原油价格暴涨直接推动下游化工品的上涨，丙酮产品短期涨幅超 60%。但是随着市场情绪逐步冷静叠加原油价格逐步下行，丙酮价格快速回调，纵观整个半年的丙酮市场行情，在成本端的驱动下，价格表现相对比较坚挺。

双酚 A：2026 年上半年，双酚 A 行业延续产能扩张趋势。国内双酚 A 总产能将达到 651.5 万吨/年，新增产能集中于 5 月中下旬陆续投产释放，双酚 A 供应能力进一步提升，现货供应基础更加充裕，市场竞争加剧，双酚 A 产业整体面临较大的去库存和盈利修复压力。2026 年下半年，随着传统消费旺季逐步到来，下游聚碳酸酯、环氧树脂装置集中检修周期结束，行业整体开工负荷企稳，以及部分下游行业新增产能陆续释放，双酚 A 需求有望边际改善，整体消费水平预计高于上半年。

异丙醇：2026 年上半年，国内异丙醇行业供需与成本交替变化，供应面进一步增加，需求面结构性分化，传统涂料、油墨、医药中间体等维持刚需跟进，需求增量有限；电子级产品受 AI 芯片产业扩张，需求保持强势增长。上半年，成本端对异丙醇价格形成强支撑，异丙醇价格企稳后利润有所改观。2026 年下半年丙酮法异丙醇装置预计仍存在差价，利润也会进一步提升。

（二）新能源新材料相关产品

聚碳酸酯：2026 年上半年国内聚碳酸酯行业延续无新增产能格局，处于历史性扩能真空期，行业整体盈利水平有所修复。同时依托产品稳定的品质优势与完善的供应链交付能力，海外客户认可

度持续提升，国内 PC 出口量大幅攀升。依托新能源、高端电子等下游市场需求扩容与产业升级，国内 PC 行业加速向高端化、绿色化转型，全产业链一体化企业竞争优势持续凸显，行业供需仍处于紧平衡状态。

碳酸酯（包含电子级碳酸丙烯酯、电子级碳酸二甲酯（DMC）、电子级碳酸甲乙酯（EMC）、电子级碳酸二乙酯（DEC）等）是锂电池电解液核心溶剂（占电解液质量 80%–85%）。2026 年上半年碳酸酯溶剂产能、产量、需求量呈增长的趋势，根据中汽协（全部新车批发销量口径）统计，2026 年 1-6 月新能源汽车累计渗透率 49.6%，新能源销量 744.6 万辆，同比上涨 7.3%，电解液需求量持续上涨。海外新能源车出口同比翻倍，出口增速加快，欧洲、东南亚电池工厂长单稳定锁货，配套中国溶剂，海外长单稳定放量，针对不同应用场景的定制化碳酸酯溶剂产品需求增长。碳酸酯溶剂市场已转变为“新能源汽车+储能”双轮驱动格局，未来全球新能源汽车及储能产业市场前景依然较大，利好锂电池及上游原材料发展，电解液溶剂出货量预期将呈继续扩张之势。

（三）专用化学品

丙烯：2026 年上半年丙烯行业供需整体宽松，全年新增产能投放偏少，仅依靠集中装置检修阶段性收紧货源，带来短期行情支撑。价格走势受地缘扰动成本主导，中东地缘冲突推升原油、丙烷价格，带动丙烯大幅冲高，6 月地缘风险降温、检修装置集中复工，供应增量叠加原料走弱，上半年行情波动依靠成本驱动，供需基本面无实质性好转。展望下半年，原油、丙烷大概率维持弱势震荡，成本端对丙烯的拉动支撑减弱。需求端下游终端需求有望稳步回暖，叠加多套下游新装置投产，整体需求有望得到明显提振；供应端年内新增产能体量有限，市场以存量产能消化为主。综合供需走势判断，下半年丙烯市场价格存在逐步走强的预期。

环氧丙烷：2026 年上半年，国内环氧丙烷市场在成本、政策与供需博弈下剧烈震荡，成交价格爆发式拉涨，震荡飙升至 13300 元/吨出厂的近五年新高点，产品盈利能力也出现阶段性新高。5-6 月，因需求乏力、供需宽松，市场转弱开启阶梯式回调，年中回归原点，价格表现为冲高回落。上半年整体进口量窄幅缩减，国内自给能力逐步提升。

（四）气体相关产品

工业气体包括氧气、氮气、氩气、二氧化碳等，是支撑国民经济全产业链运行的“工业血液”，几乎渗透到钢铁冶炼、高端化工、生物医药、电子半导体等国民经济的每一个重要行业。2026 年上半年，行业在全球供应链深度重构与国内产业结构加速升级的双重作用下，正从传统周期赛道向高成长、高壁垒赛道全面跃迁。

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

报告期内，面对国际地缘冲突加剧、国内经济复苏乏力、下游市场需求疲软、行业周期承压等多重复杂形势，公司紧扣战略发展规划及年度既定目标，坚持以“压低库存、快速周转，倒推成本、

有效运营”的营销策略，纵深开展“深耕细管、降本增效”主题管理，全体员工凝心聚力、攻坚克难，积极应对外部环境复杂多变带来的挑战与不利因素，精准研判行情走势、敏锐抢抓市场机遇，统筹推进生产运营、原料采购、产品销售及降本增效等各项经营工作有序落地开展。围绕战略主轴，公司聚焦核心经营目标，系统推进以下关键举措落地，各项工作取得阶段性成效：

1、筑牢底线，全维度夯实安全生产防线

报告期内，面对外部环境的起伏不定，公司严格执行“安（安全）、环（环保）、优（优质）、低（低耗）、稳（稳定）、长（周期）、满（满负荷）、高（高收率）”的“八字方针”，践行“四个确保”工作要求，即确保各装置安全运行、确保各装置平稳运行、确保各装置高收率运行，确保有效益的装置满负荷运行，深化研发前置布局投入力度，推动技术研发与市场精准营销双向联动、协同赋能；通过工艺参数精准优化、严格规范操作规程保障生产装置安全平稳运行，全力实现设备长周期运转、生产高效低耗的目标，全方位压实安全生产主体责任，为企业稳健经营打下坚实安全根基。

2、深化精益管理，深挖降本增效潜力

全面深化贯彻“深耕细管、降本增效”主题管理。面对严峻的市场环境，公司将“向内要效益”作为核心经营策略，构建成本竞争优势，以全价值链视角重新审视每个成本节点，不断挖潜增效，实施了“工作液净化再生项目”“循环水系统节能优化改造项目”等一系列降本降耗措施，在保障产品品质稳定的前提下持续优化运营成本。

3、强化创新驱动，构筑核心竞争力

报告期内，公司持续加大研发投入，始终将创新驱动作为构筑核心竞争力的根本路径，立足长远价值创造，在关键核心技术领域持续深耕，创新体系运行稳健，创新成果呈现双向输出格局：一方面，高附加值新产品密集推向市场，直接贡献增量收入并优化产品矩阵；另一方面，存量工艺路线与质量管控体系同步迭代升级，生产稳定性与产品良率持续改善，品牌市场认可度稳步提升。技术的长期积淀正从“单点优势”走向“系统护城河”，构筑起公司在行业变局中不易被模仿、不易被超越的底层竞争力。

4、节能降碳深入推进，绿色运营夯实发展根基

公司积极响应“双碳”战略，将绿色制造理念融入生产运营全链条，推动节能降碳向系统化、精细化纵深发展。通过实施余热余压回收利用、循环水系统节能优化等一系列节能改造项目，持续提升装置能源利用效率，进一步降低装置综合能耗。节能降碳工作的持续深化，不仅有效压减了运营成本，巩固了公司在行业中的综合成本竞争优势，同时也切实响应国家“双碳”政策对化工行业绿色转型的要求，为公司高质量发展夯实了可持续根基。

通过上半年各项战略举措的协同推进，企业整体抗风险经营根基得到系统性夯实，核心市场竞争底气得到显著增强。公司发展动能正有序完成从规模驱动向创新驱动、质量驱动、效率驱动的深度转型，全面构建起抗周期的长效经营机制，最终实现可持续健康发展与更高质量的发展愿景，为股东、员工及地方经济发展创造更可观的长期综合效益。

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

1、“双链协同、闭环联动”，巩固全产业链竞争优势

公司始终坚持“建链、延链、补链、强链”的发展思路，聚焦高端化工、新能源、新材料核心方向，以打造“价值链中高附加值创造者和价值链顶端整合者”为目标，构建起传统优势产业链与新能源成长链互补共生的独特产业格局。一方面，深耕“丙烯-苯酚、丙酮-双酚A-聚碳酸酯-聚碳酸酯改性合金”新材料产业链，持续巩固技术厚度与规模优势；另一方面，前瞻布局“丙烷-丙烯-环氧丙烷-电解液溶剂”新能源产业链，成功开辟第二增长曲线。该互补型产业链布局，既从源头保障了关键原材料的自主可控供给，显著降低物流成本与价格波动冲击，又通过中间产品的梯级高效利用，大幅提升资源综合利用率，持续夯实公司的系统性成本优势与抗周期竞争实力。

2、“产学研贯通、全周期落地”，打造自主技术创新优势

公司始终将技术创新置于战略核心，统筹推进产业链优化与创新驱动双轮联动，确保主导产品在成本控制与技术水平持续领跑行业。依托山东省博士后创新实践基地、齐鲁工匠创新工作室、东营市工程研究中心、企业技术中心、重点实验室等多元化高端平台，与四川大学共建“高性能高分子材料研发中心”，构筑起覆盖“基础研究-中试验证-产业转化”全链条的创新策源地。在价值转化上，公司实施全生命周期精益管理，对产业化成果持续进行工艺挖潜与成本控制，确保技术领先优势在市场竞争中兑现利润空间，让创新真正成为穿越周期的硬通货。

3、“品质为根、品牌领航”，强化品牌引领优势

公司始终秉持“品质至上”理念，以标准化管理筑牢底线、以持续化创新驱动升级，持续迭代完善全流程品质追溯系统，通过多维度质量数据交叉分析，精准识别真正问题所在，实现从原料采购入库、生产过程全节点监控到成品出库、售后质量反馈的全流程闭环管控，稳步将产品硬实力转化为市场端的品牌引领优势。当前公司已形成成熟完善的品牌体系，拥有高稳定性的核心合作客群，积累了良好的行业市场声誉，“利华益维远”品牌成为行业内公认的优质品牌。

4、“精细管理、数智融合”，提升精细管理优势

公司以全链条穿透式精细化管理为核心抓手，锚定安全、环保、质量、研发、成本五大关键维度持续深耕，全方位夯实经营底盘、驱动高质量发展。同时公司积极优化企业数字化平台体系，持续推进企业产业数字化建设，积极开展“人工智能+智慧工厂”等数智融合工作，形成目标明确、指标量化、责任到人的管理模式。依托管理效能持续提升，企业综合服务能力稳步增强，为深耕高附加值优质客户、提升市场竞争力筑牢坚实基础。

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	5,601,413,530.56	4,600,750,405.94	21.75
营业成本	5,422,729,844.31	4,661,517,790.70	16.33
销售费用	2,015,203.47	1,277,166.79	57.79
管理费用	34,931,494.91	72,020,135.88	-51.50
财务费用	44,316,119.80	28,842,161.34	53.65
研发费用	18,410,845.67	17,065,646.25	7.88
经营活动产生的现金流量净额	972,250,497.83	604,372,968.48	60.87
投资活动产生的现金流量净额	-118,067,406.91	-305,492,536.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-694,450,240.67	-298,623,570.67	不适用

营业收入变动原因说明：本期较上年同期上升 21.75%，主要系本期产品价格上涨，新建项目投产后，产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明：本期较上年同期上升 16.33%，主要系本期主要原材料价格上涨，新建项目投产后，产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明：本期较上年同期上升 57.79%，主要系本期业务招待费和差旅费增加所致。

管理费用变动原因说明：本期较上年同期下降 51.50%，主要系本期折旧摊销减少所致。

财务费用变动原因说明：本期较上年同期上升 53.65%，主要系本期利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明：本期较上年同期上升 7.88%，主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期上升 60.87%，主要系本期产品价格上涨和产品销量增加，收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期上升，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期下降，主要系本期收到的其他与筹资活动有关的现金减少所致。

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	579,444,455.85	5.18	721,524,306.74	6.09	-19.69	
应收票据	10,997,224.28	0.10	758,484.25	0.01	1,349.89	应收票据增加
应收账款	80,904,142.34	0.72	1,050,265.85	0.01	7,603.21	应收账款

						款增加
应收款项融资	25,565,191.74	0.23	210,131,757.07	1.77	-87.83	银行承兑 汇票减少
预付款项	5,330,211.97	0.05	6,883,919.55	0.06	-22.57	
其他应收款	28,500.00	0.00	1,655.15	0.00	1,621.90	备用金增 加
存货	550,478,267.53	4.92	533,785,304.88	4.50	3.13	
其他流动资产	9,831,774.72	0.09	9,944,804.46	0.08	-1.14	
长期股权投资	52,857,782.59	0.47	44,734,315.19	0.38	18.16	
固定资产	8,914,247,396.60	79.73	9,433,133,733.47	79.56	-5.50	
在建工程	488,249,379.22	4.37	480,370,207.76	4.05	1.64	
无形资产	226,375,401.45	2.02	229,124,979.95	1.93	-1.20	
递延所得税资 产	188,901,662.33	1.69	177,047,787.80	1.49	6.70	
其他非流动资 产	46,883,917.85	0.42	7,751,908.23	0.07	504.80	预付设备 款增加
短期借款	110,000,000.00	0.98	410,000,000.00	3.46	-73.17	质押借款 减少
应付账款	888,149,091.79	7.94	961,579,687.78	8.11	-7.64	
合同负债	80,995,866.68	0.72	77,133,701.09	0.65	5.01	
应付职工薪酬	25,494,835.22	0.23	28,668,559.24	0.24	-11.07	
应交税费	14,609,945.93	0.13	16,607,936.95	0.14	-12.03	
其他应付款	3,835,955.81	0.03	4,070,747.25	0.03	-5.77	
一年内到期的 非流动负债	512,569,587.13	4.58	513,249,677.15	4.33	-0.13	
其他流动负债	12,368,088.46	0.11	10,100,181.14	0.09	22.45	
长期借款	1,895,356,323.93	16.95	2,150,589,985.41	18.14	-11.87	
递延收益	82,292,900.22	0.74	88,081,533.35	0.74	-6.57	

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	账面余额	账面价值	受限类 型	受限情况
货币资金	100,806,133.66	100,806,133.66	质押	承兑汇票保 证金
无形资产	68,385,950.78	62,899,203.29	抵押	抵押给银行
固定资产	2,483,701,132.48	2,086,822,770.87	抵押	抵押给银行
合计	2,652,893,216.92	2,250,528,107.82		

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 ☐不适用

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山东中燃宝港能源发展有限公司	仓储设备租赁服务	否	收购	47,500,000.00	19.00%	否	/	自有资金	茂展投资有限公司、山东宝港国际港务股份有限公司、山东润东新能源有限公司	长期	已完成		8,123,467.40	否	2022年11月22日	2022-066
合计	/	/	/	47,500,000.00	/	/	/	/	/	/	/		8,123,467.40	/	/	/

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	0.00	0.00			50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	0.00

产								
合计	0.00	0.00			50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	0.00

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：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
维远（东营）贸易有限公司	子公司	不带有储存设施的经营：氨、丙烯、苯、正戊烷、硫酸、氧[压缩的或液化的]、氩[压缩的或液化的]、盐酸、碳酸二甲酯、异丙基苯、1-氯-2,3-环氧丙烷、甲醇、氢氧化钠、丙酮、氮[压	10,000,000.00	113,615,454.18	11,385,588.99	801,029,239.99	617,875.31	584,160.04

		缩的或液化的]、苯酚、2-丙醇、1,4-二甲苯、氢氧化钠溶液[含量≥30%](以上经营事项涉及法律法规规定需报批的,凭批准证书经营)*** 仅限票据往来方式经营,经营场所内禁止存放(有效期以许可证为准);煤炭及其制品、五金产品、仪器仪表、机械设备及其零配件、实验分析仪器购销;货物或技术进出口业务(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外);贸易代理;仓储服务(不含危险化学品)						
山东中燃宝港能源发展有限公司	参股公司	一般项目:化工产品销售(不含许可类化工产品);石油制品制造(不含危险化学品);仓储设备租赁服务;低温仓储(不含危险化学品等需许可审批的项目);陆地管道运输;装卸搬运;仪器仪表销售;非居住房地产租赁;住房租赁(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动);许可项目:燃气经营;移动式压力容器/气瓶充装;保税仓库经营(不含危险化学品等需许可审批的项目)	250,000,000.00	856,512,003.49	270,622,711.74	104,062,630.39	50,331,032.05	42,755,091.59

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

(一) 安全生产风险

公司主营业务涉及化工产品的生产、储存及转运等核心环节，生产经营过程具有一定危险性。公司已按规定取得了相关业务的安全生产许可证，始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，全面落实安全生产主体责任，有效提升了本质安全水平。报告期内，公司未发生重大安全生产事故，亦未受到安全相关的任何行政处罚。

(二) 市场竞争风险

当前国际形势动荡复杂，供应链及产业链不稳定等外部风险持续存在，行业阶段性产能过剩、终端需求复苏缓慢等情况导致竞争加剧，公司受市场影响，存在效益下滑风险。

面对市场风险，我公司将坚持差异化、品质化发展路线，依托现有品牌优势与生产技术积淀，持续加大产品研发与工艺升级投入，不断优化产品性能、品质与品类结构，丰富高端化、精细化产品矩阵，摆脱低端同质化价格内卷。有效对冲各类市场竞争带来的经营不确定性风险。

(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

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

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	利华益维远化学股份有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	维远控股、实际控制人、益安投资	承诺内容 1	2021 年 9 月 15 日	是	长期	是		
	解决关联交易	维远控股、实际控制人、益安投资	承诺内容 2	2021 年 9 月 15 日	是	长期	是		
	解决关联交易	远达投资、永益投资、汇泽投资、显比投资	承诺内容 3	2021 年 9 月 15 日	是	长期	是		

承诺内容 1：承诺方维远控股、实际控制人（即徐云亭、李玉生、魏玉东、郭建国、张吉奎、索树城、赵宝民、王海峰、李秀民、袁崇敬、薄立安、陈国玉、张尧宗、王守业、陈敏华、郭兆年等 16 名自然人）、益安投资：不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份以及其他权益）直接或间接参与对公司构成竞争的任何业务或活动。

承诺内容 2：承诺方保证自身及其控制的其他企业，将尽可能地避免或减少与公司及其下属企业发生关联交易，亦不会以借款、代偿债务、代垫款项等其他方式占用公司及其下属企业的资金、资产和/或资源，或要求公司及其下属企业违规提供担保。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺方或其控制的其他企业将促使该等关联交易严格按照有关法律法规、公司章程和有关内部制度的规定履行有关程序，遵循一般商业原则，按照正常的商业条件进行，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离与独立第三方交易的市场价格或条件，以维护公司及其其他股东的利益。

承诺内容 3：承诺方将严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及公司章程的有关规定，尽量减少关联交易，避免资金占用，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按照法律、法规以及规范性文件的要求以及公司章程的有关规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易及资金占用损害公司及其他股东的合法权益。

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、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

2025 年 12 月 15 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司 2026 年度日常关联交易预计的议案》，该议案于 2025 年 12 月 31 日召开的 2025 年第二次临时股东会审议通过。2026 年度详细关联交易情况见财务报告第十四部分之关联方及关联交易。

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

4、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

5、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

6、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

7、 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

(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

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐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

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
利华益维远化学股份有限公司	公司本部	山东中燃宝港能源发展有限公司	145,540,000	2024.4.9	2024.4.9	2040.1.22	一般担保			否	否	/		是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								145,540,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								145,540,000.00							
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计								0.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）								145,540,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)								1.93							
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								145,540,000.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）								145,540,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								无							
担保情况说明															

(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)	34,423
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
维远控股有 限责任公司	0	108,737,000	19.77	0	无	-	境内非 国有法 人

东营远达投资管理中心（有限合伙）	0	59,500,000	10.82	0	无	-	其他
东营永益投资管理中心（有限合伙）	0	54,400,000	9.89	0	无	-	其他
东营汇泽投资管理中心（有限合伙）	0	51,000,000	9.27	0	无	-	其他
东营益安股权投资管理中心（有限合伙）	0	13,600,000	2.47	0	无	-	其他
山东京阳科技股份有限公司	0	12,500,000	2.27	0	无	-	境内非国有法人
徐云亭	0	10,500,000	1.91	0	无	-	境内自然人
香港中央结算有限公司	-527,634	4,123,690	0.75	0	无	-	其他
利华益维远化学股份有限公司回购专用证券账户	0	3,571,640	0.65	0	无	-	境内非国有法人
李玉生	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
魏玉东	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
郭建国	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
张吉奎	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
索树城	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
赵宝民	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
王海峰	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
李秀民	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
袁崇敬	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
薄立安	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
陈国玉	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
张尧宗	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人

王守业	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
陈敏华	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
郭兆年	0	3,500,000	0.64	0	无	-	境内自然人
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				
维远控股有限责任公司	108,737,000	人民币普通股	108,737,000				
东营远达投资管理中心（有限合伙）	59,500,000	人民币普通股	59,500,000				
东营永益投资管理中心（有限合伙）	54,400,000	人民币普通股	54,400,000				
东营汇泽投资管理中心（有限合伙）	51,000,000	人民币普通股	51,000,000				
东营益安股权投资管理中心（有限合伙）	13,600,000	人民币普通股	13,600,000				
山东京阳科技股份有限公司	12,500,000	人民币普通股	12,500,000				
徐云亭	10,500,000	人民币普通股	10,500,000				
香港中央结算有限公司	4,123,690	人民币普通股	4,123,690				
利华益维远化学股份有限公司回购专用证券账户	3,571,640	人民币普通股	3,571,640				
李玉生	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
魏玉东	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
郭建国	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
张吉奎	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
索树城	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
赵宝民	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
王海峰	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
李秀民	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
袁崇敬	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
薄立安	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
陈国玉	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
张尧宗	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
王守业	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
陈敏华	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
郭兆年	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
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	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为以徐云亭为代表的核心经营管理层，即徐云亭、李玉生、魏玉东、郭建国、张吉奎、索树城、赵宝民、王海峰、李秀民、袁崇敬、薄立安、陈国玉、张尧宗、王守业、陈敏华、郭兆年，共 16 名自然人；维远控股为公司控股股东，受公司实际控制人控制；益安投资执行事务合伙人为维远控股，益安投资与维远控股为一致行动人；除此之外，控股股东、实际控制人与其他股东之间无关联关系或一致行动的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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：利华益维远化学股份有限公司

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	七、1	579,444,455.85	721,524,306.74
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	七、4	10,997,224.28	758,484.25
应收账款	七、5	80,904,142.34	1,050,265.85
应收款项融资	七、7	25,565,191.74	210,131,757.07
预付款项	七、8	5,330,211.97	6,883,919.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	28,500.00	1,655.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	550,478,267.53	533,785,304.88
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	七、13	9,831,774.72	9,944,804.46
流动资产合计		1,262,579,768.43	1,484,080,497.95
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	七、17	52,857,782.59	44,734,315.19
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	七、21	8,914,247,396.60	9,433,133,733.47
在建工程	七、22	488,249,379.22	480,370,207.76

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	226,375,401.45	229,124,979.95
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	188,901,662.33	177,047,787.80
其他非流动资产	七、30	46,883,917.85	7,751,908.23
非流动资产合计		9,917,515,540.04	10,372,162,932.40
资产总计		11,180,095,308.47	11,856,243,430.35
流动负债：			
短期借款	七、32	110,000,000.00	410,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	888,149,091.79	961,579,687.78
预收款项			
合同负债	七、38	80,995,866.68	77,133,701.09
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	七、39	25,494,835.22	28,668,559.24
应交税费	七、40	14,609,945.93	16,607,936.95
其他应付款	七、41	3,835,955.81	4,070,747.25
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	512,569,587.13	513,249,677.15
其他流动负债	七、44	12,368,088.46	10,100,181.14
流动负债合计		1,648,023,371.02	2,021,410,490.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,895,356,323.93	2,150,589,985.41
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	七、51	82,292,900.22	88,081,533.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,977,649,224.15	2,238,671,518.76
负债合计		3,625,672,595.17	4,260,082,009.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,391,615,206.84	4,391,615,206.84
减：库存股	七、56	60,034,928.21	60,034,928.21
其他综合收益			
专项储备	七、58	15,070,263.78	7,087,287.06
盈余公积	七、59	328,884,240.33	328,884,240.33
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,328,887,930.56	2,378,609,614.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,554,422,713.30	7,596,161,420.99
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		7,554,422,713.30	7,596,161,420.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,180,095,308.47	11,856,243,430.35

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：利华益维远化学股份有限公司

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		478,826,361.35	721,298,717.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,997,224.28	758,484.25
应收账款	十九、1	80,881,702.39	1,050,265.85
应收款项融资		25,565,191.74	210,131,757.07
预付款项		4,533,765.98	6,883,919.55
其他应收款	十九、2	28,500.00	1,655.15
其中：应收利息			
应收股利			
存货		550,478,267.53	533,785,304.88

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			
流动资产合计		1,151,311,013.27	1,473,910,104.06
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	十九、3	62,857,782.59	54,734,315.19
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		8,914,247,396.60	9,433,133,733.47
在建工程		488,249,379.22	480,370,207.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		226,375,401.45	229,124,979.95
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		188,901,426.12	177,047,787.80
其他非流动资产		46,883,917.85	7,751,908.23
非流动资产合计		9,927,515,303.83	10,382,162,932.40
资产总计		11,078,826,317.10	11,856,073,036.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	410,000,000.00
应付账款		888,839,598.20	962,270,194.19
预收款项			
合同负债		80,670,435.20	77,267,545.34
应付职工薪酬		25,365,429.79	28,537,115.00
应交税费		14,533,880.14	16,528,965.84
其他应付款		3,835,255.81	4,070,447.25
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		512,569,587.13	513,249,677.15
其他流动负债		12,325,782.37	10,117,580.89

流动负债合计		1, 548, 139, 968. 64	2, 022, 041, 525. 66
非流动负债：			
长期借款		1, 895, 356, 323. 93	2, 150, 589, 985. 41
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		82, 292, 900. 22	88, 081, 533. 35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1, 977, 649, 224. 15	2, 238, 671, 518. 76
负债合计		3, 525, 789, 192. 79	4, 260, 713, 044. 42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		550, 000, 000. 00	550, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4, 391, 615, 206. 84	4, 391, 615, 206. 84
减：库存股		60, 034, 928. 21	60, 034, 928. 21
其他综合收益			
专项储备		15, 070, 263. 78	7, 087, 287. 06
盈余公积		328, 884, 240. 33	328, 884, 240. 33
未分配利润		2, 327, 502, 341. 57	2, 377, 808, 186. 02
所有者权益（或股东权益）合计		7, 553, 037, 124. 31	7, 595, 359, 992. 04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11, 078, 826, 317. 10	11, 856, 073, 036. 46

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

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		5, 601, 413, 530. 56	4, 600, 750, 405. 94
其中：营业收入	七、61	5, 601, 413, 530. 56	4, 600, 750, 405. 94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5, 532, 220, 412. 95	4, 790, 299, 497. 14
其中：营业成本	七、61	5, 422, 729, 844. 31	4, 661, 517, 790. 70
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	七、62	9,816,904.79	9,576,596.18
销售费用	七、63	2,015,203.47	1,277,166.79
管理费用	七、64	34,931,494.91	72,020,135.88
研发费用	七、65	18,410,845.67	17,065,646.25
财务费用	七、66	44,316,119.80	28,842,161.34
其中：利息费用		43,327,230.20	33,178,896.83
利息收入		1,473,844.45	4,747,309.37
加：其他收益	七、67	30,330,719.02	35,468,967.98
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	8,140,440.00	177,646.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,123,467.40	-672,700.91
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）	七、70		-205,337.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,744,708.50	-2,855,280.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-78,304,082.60	-30,509,717.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,071,214.38	-12,954,261.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,544,271.15	-200,427,073.18
加：营业外收入	七、74	535,049.40	536,471.77
减：营业外支出	七、75	58,300,149.29	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,220,828.74	-199,890,601.41
减：所得税费用	七、76	-11,820,562.33	-32,351,784.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,400,266.41	-167,538,817.24
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,400,266.41	-167,538,817.24
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）		-22,400,266.41	-167,538,817.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
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		-22,400,266.41	-167,538,817.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,400,266.41	-167,538,817.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.04	-0.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.04	-0.31

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

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

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	十九、4	5,600,528,530.49	4,600,750,405.94
减：营业成本	十九、4	5,422,729,844.31	4,664,757,790.70
税金及附加		9,585,201.03	8,675,459.31
销售费用		2,015,203.47	1,277,166.79
管理费用		34,631,594.98	73,571,210.38
研发费用		18,410,845.67	17,065,646.25
财务费用		44,581,762.41	25,016,915.35
其中：利息费用		43,104,396.87	29,369,650.17
利息收入		978,165.96	4,683,660.84
加：其他收益		30,330,701.65	35,468,807.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	8,140,440.00	177,646.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,123,467.40	-672,700.91
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）			-205,337.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,743,527.45	-2,855,280.02

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-78,304,082.60	-30,509,717.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,071,214.38	-12,954,261.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,926,395.84	-200,491,925.75
加：营业外收入		534,781.40	536,203.77
减：营业外支出		58,299,242.01	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,838,064.77	-199,955,721.98
减：所得税费用		-11,853,638.32	-32,355,422.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,984,426.45	-167,600,299.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,984,426.45	-167,600,299.39
（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		-22,984,426.45	-167,600,299.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

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		6,267,711,326.59	5,036,470,587.27
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		35,735.87	114,050,199.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	3,622,327.67	15,415,013.39
经营活动现金流入小计		6,271,369,390.13	5,165,935,800.44
购买商品、接受劳务支付的现金		5,102,385,463.60	4,375,938,369.66
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		101,934,572.03	110,111,082.46
支付的各项税费		80,921,107.64	12,522,290.48
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	13,877,749.03	62,991,089.36
经营活动现金流出小计		5,299,118,892.30	4,561,562,831.96
经营活动产生的现金流量净额		972,250,497.83	604,372,968.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78（2）	50,000,000.00	259,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,972.60	930,136.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,575.50	2,078,376.26
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		50,026,548.10	262,008,513.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78（2）	118,093,955.01	467,501,049.68
投资支付的现金	七、78（2）	50,000,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		168,093,955.01	567,501,049.68
投资活动产生的现金流量净额		-118,067,406.91	-305,492,536.45
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	29,827,166.67	624,190,753.34
筹资活动现金流入小计		29,827,166.67	624,190,753.34
偿还债务支付的现金		255,233,661.48	178,660,471.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,997,636.54	67,153,852.27

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	七、78（3）	400,046,109.32	677,000,000.00
筹资活动现金流出小计		724,277,407.34	922,814,324.01
筹资活动产生的现金流量净额		-694,450,240.67	-298,623,570.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-308,810.45	120,379.57
五、现金及现金等价物净增加额		159,424,039.80	377,240.93
加：期初现金及现金等价物余额		319,214,282.39	634,216,753.65
六、期末现金及现金等价物余额		478,638,322.19	634,593,994.58

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

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		6,203,012,362.02	5,036,470,587.27
收到的税费返还		35,735.87	114,050,199.78
收到其他与经营活动有关的现金		3,618,762.76	15,408,013.77
经营活动现金流入小计		6,206,666,860.65	5,165,928,800.82
购买商品、接受劳务支付的现金		5,408,376,463.60	3,937,033,576.22
支付给职工及为职工支付的现金		101,643,869.36	109,804,223.90
支付的各项税费		80,651,354.27	11,570,540.31
支付其他与经营活动有关的现金		13,820,014.00	64,771,441.50
经营活动现金流出小计		5,604,491,701.23	4,123,179,781.93
经营活动产生的现金流量净额		602,175,159.42	1,042,749,018.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,972.60	873,886.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,575.50	2,078,376.26
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		50,026,548.10	252,952,263.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,093,955.01	467,501,049.68
投资支付的现金		50,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		168,093,955.01	567,501,049.68
投资活动产生的现金流量净额		-118,067,406.91	-314,548,786.45
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			

收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		-	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		255,233,661.48	178,660,471.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,997,636.54	67,153,852.27
支付其他与筹资活动有关的现金		46,109.32	477,000,000.00
筹资活动现金流出小计		324,277,407.34	722,814,324.01
筹资活动产生的现金流量净额		-324,277,407.34	-721,814,324.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-308,810.45	120,379.57
五、现金及现金等价物净增加额		159,521,534.72	6,506,288.00
加：期初现金及现金等价物余额		318,988,692.96	627,936,536.50
六、期末现金及现金等价物余额		478,510,227.68	634,442,824.50

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

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		
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		7,087,287.06	328,884,240.33		2,378,609,614.97		7,596,161,420.99	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		7,087,287.06	328,884,240.33		2,378,609,614.97		7,596,161,420.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								7,982,976.72			-49,721,684.41		-41,738,707.69	
（一）综合收益总额											-22,400,266.41		-22,400,266.41	
（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														

利华益维远化学股份有限公司2026 年半年度报告

所有者权益的金 额														
4. 其他														
（三）利润分配										-27,321,418.00		-27,321,418.00		-27,321,418.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险 准备														
3. 对所有者（或 股东）的分配										-27,321,418.00		-27,321,418.00		-27,321,418.00
4. 其他														
（四）所有者权 益内部结转														
1. 资本公积转增 资本（或股本）														
2. 盈余公积转增 资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补 亏损														
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							7,982,976.72					7,982,976.72		7,982,976.72
1. 本期提取							11,480,751.78					11,480,751.78		11,480,751.78
2. 本期使用							-3,497,775.06					-3,497,775.06		-3,497,775.06
（六）其他														
四、本期期末余 额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21	15,070,263.78	328,884,240.33		2,328,887,930.56		7,554,422,713.30		7,554,422,713.30

项目	2025 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少 所有者权益合

利华益维远化学股份有限公司2026 年半年度报告

	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	数 股 东 权 益	计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		951,142.79	328,884,240.33		3,386,558,476.13		8,597,974,137.88		8,597,974,137.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		951,142.79	328,884,240.33		3,386,558,476.13		8,597,974,137.88		8,597,974,137.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								7,731,487.04			-183,931,668.04		-176,200,181.00		-176,200,181.00
（一）综合收益总额											-167,538,817.24		-167,538,817.24		-167,538,817.24
（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											-16,392,850.80		-16,392,850.80		-16,392,850.80
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或											-16,392,850.80		-16,392,850.80		-16,392,850.80

利华益维远化学股份有限公司2026 年半年度报告

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							7,731,487.04					7,731,487.04		7,731,487.04
1. 本期提取							12,234,586.44					12,234,586.44		12,234,586.44
2. 本期使用							-4,503,099.40					-4,503,099.40		-4,503,099.40
(六) 其他														
四、本期期末余 额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21	8,682,629.83	328,884,240.33		3,202,626,808.09		8,421,773,956.88		8,421,773,956.88

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

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	永续	其他							

利华益维远化学股份有限公司2026 年半年度报告

		股	债								
一、上年期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		7,087,287.06	328,884,240.33	2,377,808,186.02	7,595,359,992.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		7,087,287.06	328,884,240.33	2,377,808,186.02	7,595,359,992.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								7,982,976.72		-50,305,844.45	-42,322,867.73
（一）综合收益总额										-22,984,426.45	-22,984,426.45
（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										-27,321,418.00	-27,321,418.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,321,418.00	-27,321,418.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								7,982,976.72			7,982,976.72
1. 本期提取								11,480,751.78			11,480,751.78
2. 本期使用								-3,497,775.06			-3,497,775.06
（六）其他											
四、本期期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		15,070,263.78	328,884,240.33	2,327,502,341.57	7,553,037,124.31

利华益维远化学股份有限公司2026 年半年度报告

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	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		951,142.79	328,884,240.33	3,385,832,796.37	8,597,248,458.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		951,142.79	328,884,240.33	3,385,832,796.37	8,597,248,458.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								7,731,487.04		-183,993,150.19	-176,261,663.15
（一）综合收益总额										-167,600,299.39	-167,600,299.39
（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										-16,392,850.80	-16,392,850.80
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-16,392,850.80	-16,392,850.80
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								7,731,487.04			7,731,487.04
1．本期提取								12,234,586.44			12,234,586.44
2．本期使用								-4,503,099.40			-4,503,099.40

利华益维远化学股份有限公司2026 年半年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		8,682,629.83	328,884,240.33	3,201,839,646.18	8,420,986,794.97

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

利华益维远化学股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为利华益维远化工有限责任公司，成立于 2010 年 12 月 23 日。公司注册地址为山东省东营市利津县利十路 208 号，总部办公地址为山东省东营市利津县利十一路 118 号。公司法定代表人为魏玉东，统一社会信用代码：9137050056674827X0。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2021】2737 号”文件核准，本公司于 2021 年 9 月 8 日以公开发行股票的方式，发行 A 股股票 13,750 万股，股票面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 29.56 元/股，并于 2021 年 9 月 15 日在上海证券交易所上市。本公司注册资本变为人民币 550,000,000.00 元，股份总数变为 550,000,000 股。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司的注册资本为人民币 550,000,000.00 元，股份总数为 550,000,000 股。

本公司属于化学原料和化学制品制造业行业，主营业务为“苯酚、丙酮-双酚 A-聚碳酸酯-改性合金”新材料产业链和“丙烷-丙烯-环氧丙烷-电解液溶剂”新能源产业链产品的研发、生产与销售，主要产品包括苯酚、丙酮、双酚 A、聚碳酸酯、丙烯、DMC、环氧丙烷、异丙醇、双氧水、电解液溶剂等。

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。本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	单项金额占合并财务报表净资产 1%以上
重要的投资活动	单项金额超过 5,000 万元人民币的

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

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以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，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。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

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

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

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。

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），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

(2). 金融资产分类和计量方法

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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

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：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本

金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

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：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括应收款项融资。

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。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括交易性金融资产。

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

只有能够消除或显著减少会计错配时，本公司才将金融资产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资产。

(3). 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于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，以摊余成本计量的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

以摊余成本计量的金融负债，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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本公司才将金融负债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能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

(4). 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄/根据合同约定收款日计算逾期账龄。

②应收票据的组合类别及确定依据

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：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5). 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，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；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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

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

应收票据详见附注“五、11、金融工具”。

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

应收票据详见附注“五、11、金融工具”。

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

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

应收账款详见附注“五、11、金融工具”。

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

应收账款详见附注“五、11、金融工具”。

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

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

应收款项融资详见附注“五、11、金融工具”。

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

应收款项融资详见附注“五、11、金融工具”。

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

各阶段划分依据:本公司将账龄 3-5 年的其他应收款划分为第二阶段, 账龄 5 年以上的其他应收款划分为第三阶段, 其他账龄的为第一阶段。

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

本公司根据其他应收账款确认时确定账龄。

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

本公司存货主要包括原材料、库存商品、自制半成品及在产品、备品备件等。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司原材料、库存商品、自制半成品及在产品、备品备件按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品、和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

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

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

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表或者参与被投资单位财务和经营政策制定过程的或者与被投资单位之间发生重要交易的或向被投资单位派出管理人员的或向被投资单位提供关键技术资料等，综合考虑以上多种事实和情况本公司认为对被投资单位具有重大影响。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司以 4,750.00 万元收购了山东中燃宝港能源发展有限公司 19%的股权，在中燃宝港董事会中派有一名董事，参与其财务和经营政策的制定过程，综合考虑以上情况，本公司认为对被投资单位中燃宝港具有重大影响。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性

证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

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

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及构筑物	平均年限法	15-20	5	4.75-6.33
机器设备	平均年限法	3-15	0、5	6.33-33.33
运输设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备及其他	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22、 在建工程

√适用□不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建设工程在达到预定设计要求后，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产
需安装调试的机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定地产出合格产品；（4）设备经过资产管理人员和使用人员验收

23、 借款费用

√适用□不适用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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和办公软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层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，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

□适用 √不适用

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、 预计负债

□适用 √不适用

32、 股份支付

□适用 √不适用

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) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：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。

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

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，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，包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(3) 本公司具体收入确认原则：

本公司主要从事化工产品的制造与销售，具体收入确认政策如下：

(1) 内销业务

①客户自提：公司将产品装至客户指定车辆后，根据双方最终确认重量和验收质量合格后，开具过磅单并由客户签字确认，公司以此来确认收入。

②公司负责运输业务：公司将产品运至客户指定地点，客户验收合格后，根据双方最终确认重量，由客户出具验收单据签字确认，公司以此来确认收入。

(2) 外销业务

①FOB 模式：公司收到代理机构传回报关单、海运提单来确认收入。

②EXW 模式：客户来厂提货，公司将产品装至客户指定车辆后，根据双方最终确认重量和验收质量合格后，开具过磅单和销售出库单并由客户指定车辆的司机签字确认，公司以此来确认收入。

(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

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 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) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。公司单项租赁资产为苯甲醚罐，资产原值为 78,017.25 元。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

□适用 √不适用

39、其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、 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

41、 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	商品销售及服务收入	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	应交流转税税额	5.00%
教育费附加	应交流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应交流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后的余额	1.20%
土地使用税	土地面积	8.00 元/平方米

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（%）
利华益维远化学股份有限公司	15%
维远（东营）贸易有限公司	20%

2、 税收优惠

☒适用☐不适用

利华益维远化学股份有限公司收到由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202337001656，发证日期为 2023 年 11 月 29 日，证书有效期三年。根据国家对高新技术企业税收优惠的相关规定，获得高新技术企业资格后，公司自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

公司为先进制造业企业，根据财政部、税务总局于2023年9月发布的《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年第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%抵减应纳税增值税税额。本公司享受该增值税加计抵扣政策。

根据《山东省人民政府关于调整部分县(市、区)城镇土地使用税税额标准的通知》(鲁政发〔2023〕3号)规定，自2023年4月1日起，为进一步贯彻落实国家宏观调控政策，促进土地节约集约利用，根据《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》(国务院令 第483号)、《财政部关于贯彻落实〈国务院关于支持山东深化新旧动能转换推动绿色低碳高质量发展的意见〉的实施意见》(财预〔2022〕137号)、《山东省人民政府关于修改〈山东省实施中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例办法〉的决定》(省政府令 第197号)等有关规定，按照“全省统筹、效益优先、税负稳定”的原则，对部分县(市、区)城镇土地使用税税额标准进行调整。根据上述政策，利津县一级土地按8.00元/平方米执行；同时，高新技术企业城镇土地使用税适用税额按照相应标准的50%及80%执行。本公司适用上述税收优惠。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）规定，自2023年1月1日至2024年12月31日，为支持小微企业和个体工商户发展，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对个体工商户年应纳税所得额不超过100万元的部分，在现行优惠政策基础上，减半征收个人所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，对个体工商户年应纳税所得额不超过200万元的部分，减半征收个人所得税。个体工商户在享受现行其他个人所得税优惠政策的基础上，可叠加享受本条优惠政策。本公司之子公司维远贸易享受上述优惠。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第10号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，为进一步支持小微企业发展，现将有关税费政策公告如下：一、由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；二、增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附

加、地方教育附加等其他优惠政策的，可叠加享受本公告第一条规定的优惠政策；三、本公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司之子公司维远贸易享受上述优惠。

根据财税[2018]80 号及国家税务总局公告 2021 年第 26 号的相关规定，对享受增值税期末留抵退税的纳税人，自收到留抵退税额之日起，允许在下一个纳税申报期从城建税、教育费附加和地方教育费附加的计税（征）依据中扣除退还的增值税税额，当期末扣除完的余额，在以后纳税申报期按规定继续扣除。本公司适用上述优惠。

根据《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）规定：企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）、《财政部国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2015〕106 号）等相关规定执行。按照《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）规定，上述政策的执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。《财政部税务总局公告 2023 年第 37 号》规定企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）、《财政部国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2015〕106 号）等相关规定执行。本公司适用上述优惠。

3、 其他
☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,865.76	59,604.45

银行存款	478,602,456.43	319,154,677.94
其他货币资金	100,316,133.67	400,270,024.35
应计利息	489,999.99	2,040,000.00
存放财务公司存款		
合计	579,444,455.85	721,524,306.74
其中：存放在境外的款项总额		

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	8,645,172.48	758,484.25
商业承兑票据	2,352,051.80	
合计	10,997,224.28	758,484.25

(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		1,615,163.79
商业承兑票据		131,530.71
合计		1,746,694.50

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

按 组 合 计 提 坏 账 准 备	11,576,025.56	100	578,801.28	5	10,997,224.28	798,404.47	100	39,920.22	5	758,484.25
其中：										
账 龄 组 合	11,576,025.56	100	578,801.28	5	10,997,224.28	798,404.47	100	39,920.22	5	758,484.25
合 计	11,576,025.56	100	578,801.28	5	10,997,224.28	798,404.47	100	39,920.22	5	758,484.25

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：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（%）
银行承兑汇票	9,100,181.56	455,009.08	5
商业承兑汇票	2,475,844.00	123,792.20	5
合 计	11,576,025.56	578,801.28	—

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

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	
银行承兑汇票	39,920.22	504,608.74	89,519.88			455,009.08
商业承兑汇票		123,792.20				123,792.20
合 计	39,920.22	628,400.94	89,519.88			578,801.28

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）	85,162,255.10	1,105,543.00
1 年以内小计	85,162,255.10	1,105,543.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	85,162,255.10	1,105,543.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	85,162,255.10	100	4,258,112.76	5	80,904,142.34	1,105,543.00	100	55,277.15	5	1,050,265.85
其中：										
账 龄 组 合	85,162,255.10	100	4,258,112.76	5	80,904,142.34	1,105,543.00	100	55,277.15	5	1,050,265.85
合计	85,162,255.10	100	4,258,112.76	5	80,904,142.34	1,105,543.00	100	55,277.15	5	1,050,265.85

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：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(含)以内	85,162,255.10	4,258,112.76	5
合计	85,162,255.10	4,258,112.76	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,277.15	4,202,835.61				4,258,112.76
合计	55,277.15	4,202,835.61				4,258,112.76

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
单位 1	9,857,275.00		9,857,275.00	11.57	492,863.75
单位 2	9,832,432.00		9,832,432.00	11.55	491,621.60
单位 3	7,146,253.00		7,146,253.00	8.39	357,312.65
单位 4	6,081,128.00		6,081,128.00	7.14	304,056.40
单位 5	5,326,808.00		5,326,808.00	6.25	266,340.40
合计	38,243,896.00		38,243,896.00	44.90	1,912,194.80

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
银行承兑汇票	25,565,191.74	210,131,757.07
合计	25,565,191.74	210,131,757.07

(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

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
银行承兑汇票	666,198,778.57	
合计	666,198,778.57	

(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	5,250,211.97	98.50	6,639,231.39	96.45
1 至 2 年	30,000.00	0.56	227,439.49	3.3
2 至 3 年	50,000.00	0.94	17,248.67	0.25
3 年以上				
合计	5,330,211.97	100	6,883,919.55	100

(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(%)
按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总	4,507,848.44	84.57
合计	4,507,848.44	84.57

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	28,500.00	1,655.15
合计	28,500.00	1,655.15

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

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 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

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 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

(12) 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

(13) 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）	30,000.00	163.32
1 年以内小计	30,000.00	163.32
1 至 2 年		
2 至 3 年		3,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	3,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	33,000.00	3,163.32

(14) 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
押金保证金	3,000.00	3,000.00
其他	30,000.00	163.32
合计	33,000.00	3,163.32

(15) 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	1,508.17			1,508.17
2026年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	-1,500.00	1,500.00		0
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,500.00	1,500.00		3,000.00
本期转回	8.17			8.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,500.00	3,000.00		4,500.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
本公司将账龄 3-5 年的其他应收款划分为第二阶段，账龄 5 年以上的其他应收款划分为第三阶段，其他账龄的为第一阶段。坏账准备计提比例为：1 年内坏账比例为 5%，1-2 年为 20%，2-3 年为 50%，3-4 年为 100%。
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

(16) 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	
处于第一阶段的其他应收款	1,508.17	1,500.00	8.17		-1,500.00	1,500.00
处于第二阶段的其他应收款		1,500.00			1,500.00	3,000.00
合计	1,508.17	3,000.00	8.17		0	4,500.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(17) 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

(18) 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
备用金	30,000.00	90.91	备用金	1年以内	1,500.00
浙江开山能源装备有限公司	3,000.00	9.09	押金保证金	3-4年	3,000.00
合计	33,000.00	100.00	/	/	4,500.00

(19) 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	97,308,233.03	8,918,133.14	88,390,099.89	85,826,285.64	7,210,268.30	78,616,017.34
库存商品	278,056,428.74	43,145,682.13	234,910,746.61	238,575,967.74	11,392,242.36	227,183,725.38
自制半成品及在产品	69,931,497.94	6,249,505.84	63,681,992.10	84,062,140.17	4,715,198.01	79,346,942.16
备品备件	157,297,455.77	474,900.01	156,822,555.76	148,635,634.74	474,900.01	148,160,734.73
发出商品	6,672,873.17		6,672,873.17	477,885.27		477,885.27
合计	609,266,488.65	58,788,221.12	550,478,267.53	557,577,913.56	23,792,608.68	533,785,304.88

(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	7,210,268.30	17,211,442.63		15,503,577.79		8,918,133.14
库存商品	11,392,242.36	53,525,126.78		21,771,687.01		43,145,682.13

自制半成品及在产品	4,715,198.01	7,567,513.19		6,033,205.36		6,249,505.84
备品备件	474,900.01	-				474,900.01
合计	23,792,608.68	78,304,082.60	-	43,308,470.16	-	58,788,221.12

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	本年转回或转销原因
原材料	生产领用和销售
库存商品	销售
自制半成品及在产品	生产领用

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)
原材料	97,308,233.03	8,918,133.14	9.16	85,826,285.64	7,210,268.30	8.40
库存商品	278,056,428.74	43,145,682.13	15.52	238,575,967.74	11,392,242.36	4.78
自制半成品及在产品	69,931,497.94	6,249,505.84	8.94	84,062,140.17	4,715,198.01	5.61
备品备件	157,297,455.77	474,900.01	0.30	148,635,634.74	474,900.01	0.32
发出商品	6,672,873.17	-	-	477,885.27		-
合计	609,266,488.65	58,788,221.12	9.65	557,577,913.56	23,792,608.68	4.27

按组合计提存货跌价准备的计提标准

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据
原材料	存货的估计售价减去估计再加工成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定
库存商品	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
自制半成品及在产品	存货的估计售价减去估计再加工成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定

(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

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣及待认证进项税	9,831,774.72	9,944,043.36
预缴企业所得税		761.10
合计	9,831,774.72	9,944,804.46

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		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
山东中燃宝港能源发展 有限公司	44,734,315.19				8,123,467.40						52,857,782.59	
小计	44,734,315.19				8,123,467.40						52,857,782.59	
合计	44,734,315.19				8,123,467.40						52,857,782.59	

(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	8,914,247,396.60	9,433,133,733.47
固定资产清理	-	-
合计	8,914,247,396.60	9,433,133,733.47

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1, 503, 174, 298. 29	12, 843, 633, 676. 20	8, 337, 375. 51	14, 433, 550. 82	14, 369, 578, 900. 82
2.本期增加金额	0. 00	84, 388, 282. 99	0. 00	727, 843. 01	85, 116, 126. 00
(1) 购置	0. 00	84, 388, 282. 99	0. 00	727, 843. 01	85, 116, 126. 00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1, 953, 144. 77	132, 619, 248. 09	0. 00	0. 00	134, 572, 392. 86
(1) 处置或报废	0. 00	132, 619, 248. 09	0. 00	0. 00	132, 619, 248. 09
(2) 其他减少	1, 953, 144. 77	0. 00	0. 00	0. 00	1, 953, 144. 77
4.期末余额	1, 501, 221, 153. 52	12, 795, 402, 711. 10	8, 337, 375. 51	15, 161, 393. 83	14, 320, 122, 633. 96
二、累计折旧					

1.期初余额	381,104,055.25	3,929,116,296.56	4,569,326.21	11,900,325.03	4,326,690,003.05
2.本期增加金额	43,525,068.20	498,488,989.23	331,016.66	490,043.69	542,835,117.78
(1) 计提	43,525,068.20	498,488,989.23	331,016.66	490,043.69	542,835,117.78
3.本期减少金额	-	73,376,118.21	0.00	0.00	73,376,118.21
(1) 处置或报废	-	73,376,118.21	0.00	0.00	73,376,118.21
4.期末余额	424,629,123.45	4,354,229,167.58	4,900,342.87	12,390,368.72	4,796,149,002.62
三、减值准备					
1.期初余额		609,755,164.30			609,755,164.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	0	28,929.56	0	0	28,929.56
(1) 处置或报废	0	28,929.56	0	0	28,929.56
4.期末余额	0	609,726,234.74	0	0	609,726,234.74
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,076,592,030.07	7,831,447,308.78	3,437,032.64	2,771,025.11	8,914,247,396.60
2.期初账面价值	1,122,070,243.04	8,304,762,215.34	3,768,049.30	2,533,225.79	9,433,133,733.47

(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
机器设备	38,997,743.45	20,900,079.86	9,031,452.39	9,066,211.20	
催化剂	51,247,607.09		51,247,607.09		
合计	90,245,350.54	20,900,079.86	60,279,059.48	9,066,211.20	

(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
----	------	------------

警卫传达室（北）	32,435.95	正在办理中
警卫传达室（东）	32,053.69	正在办理中
警卫传达室（西）	32,065.51	正在办理中
凝结水站（北）	69,401.62	正在办理中
南门卫	25,809.04	正在办理中
苯酚丙酮装置泵房	1,242,105.73	正在办理中
223 厂房	99,158.33	正在办理中
404 加药间	275,841.65	正在办理中
聚碳废料仓库	340,427.40	正在办理中
南门卫框架	107,132.28	正在办理中
东门卫框架	78,221.50	正在办理中
机修车间仓库	147,367.96	正在办理中
臭氧设备间	28,868.47	正在办理中
清洗厂房	403,738.71	正在办理中
冷冻站	2,243,509.00	正在办理中
泡沫站	356,637.80	正在办理中
加药间	877,217.47	正在办理中
扩建消防泵房	268,718.77	正在办理中
现场机柜间	1,601,187.23	正在办理中
苯酚丙酮变配电所	4,235,344.54	正在办理中
低压瓦斯气变配电所	1,419,837.30	正在办理中
研发中心-除展厅	15,147,386.99	正在办理中
研发中心-展厅	1,045,104.57	正在办理中
研发试验车间	1,360,111.65	正在办理中
研发中心门卫	314,427.90	正在办理中
生产车间	33,005,551.67	正在办理中
控制室	4,567,403.08	正在办理中
冷冻站	2,632,540.59	正在办理中
变电所	3,465,016.88	正在办理中
循环水站-泵房	4,294,378.26	正在办理中
中水厂房-泵房	2,757,897.76	正在办理中
供排水消防泵房	325,563.78	正在办理中
分析化验室	13,090,986.27	正在办理中
中心控制室	22,570,056.85	正在办理中
检维修及备品备件库	3,383,068.58	正在办理中
消防水泵房	682,056.17	正在办理中
总变配电所	33,991,847.98	正在办理中
PDH 机柜间	12,403,915.55	正在办理中
南厂区北门卫	650,940.35	正在办理中
循环水加药间	948,863.52	正在办理中
化学品库 B	1,487,670.03	正在办理中
危废暂存间	834,130.16	正在办理中
罐区配电室	2,609,927.61	正在办理中
储运控制室	5,348,720.22	正在办理中
北厂区门卫	1,011,301.30	正在办理中
南厂区南门卫	1,099,331.42	正在办理中

凝结水精制处理厂房	359,440.97	正在办理中
物资仓库	3,194,197.87	正在办理中
南厂区南门卫东值班室（环氧丙烷）	87,864.18	正在办理中
可移动式板房（丙烷脱氢区）	57,111.60	正在办理中
化学品库 1	101,703.11	正在办理中
化学品库 2	559,346.48	正在办理中
污水预处理	556,885.24	正在办理中
空压及冷冻	5,235,989.00	正在办理中
全厂总变电所	22,540,241.85	正在办理中
环氧丙烷变电所	5,946,733.66	正在办理中
双氧水变电所	5,887,754.70	正在办理中
环氧丙烷机柜室	6,141,206.53	正在办理中
循环水站加药间	1,075,661.68	正在办理中
泡沫站 1	501,947.43	正在办理中
泡沫站 2	224,283.31	正在办理中
空压机厂房	2,501,858.58	正在办理中
富氧压缩机厂房	1,254,038.44	正在办理中
变电所	3,114,769.89	正在办理中
变配电室	10,165,338.69	正在办理中
现场机柜室	4,570,677.68	正在办理中
门卫 1	150,766.38	正在办理中
门卫 3	425,688.47	正在办理中
门卫 2	211,431.86	正在办理中
泡沫站	199,647.08	正在办理中
灌装车间	2,098,633.09	正在办理中
区域配电室	1,692,634.46	正在办理中
EMC 装置配电室	1,532,101.26	正在办理中
门卫	107,029.46	正在办理中
变电所	3,952,047.91	正在办理中
机柜间	3,261,419.38	正在办理中
化学品库 A	1,142,846.75	正在办理中
挤出造粒	17,512,857.77	正在办理中
产品包装	15,275,011.45	正在办理中
合计	304,584,445.30	

(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

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	488,249,379.22	480,370,207.76
工程物资		
合计	488,249,379.22	480,370,207.76

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
60 万吨/年丙烷脱氢及 20 万吨/年高性能聚丙烯项目	603,075,673.07	120,289,091.63	482,786,581.44	600,568,733.35	120,289,091.63	480,279,641.72
AMS 分离提纯技术改造项目	2,857,197.36		2,857,197.36	-		-
聚碳酸酯共混改性装置扩能改造项目	2,250,282.62		2,250,282.62	90,566.04		90,566.04
50t/d 污泥干化减量处理技术改造项目	289,280.06		289,280.06	-		-
工作液净化再生项目	66,037.74		66,037.74	-		-
合计	608,538,470.85	120,289,091.63	488,249,379.22	600,659,299.39	120,289,091.63	480,370,207.76

(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
60 万吨/年丙烷脱氢及 20 万吨/年高性能聚丙烯项目	4,376,560,000.00	600,568,733.35	2,506,939.72	-	-	603,075,673.07	81.67	100	3,884,384.82	0.00	-	募集资金、自有资金及贷款

AMS 分离 提纯技术 改造项目	208,130,000.00	-	2,857,197.36	-	-	2,857,197.36	64.60	64.60	0.00	0.00	0	自有资金
聚碳酸酯 共混改性 装置扩能 改造项目	25,460,000.00	90,566.04	2,159,716.58	-	-	2,250,282.62	8.84	8.84	0.00	0.00	0	自有资金
50t/d 污泥 干化减量 处理技术 改造项目	11,766,800.00	-	289,280.06	-	-	289,280.06	2.46	2.46	0.00	0.00	0	自有资金
工作液净 化再生项 目	5,100,000.00	-	66,037.74	-	-	66,037.74	1.29	1.29	0.00	0.00	0	自有资金
合计	4,627,016,800.00	600,659,299.39	7,879,171.46	-	-	608,538,470.85		—	3,884,384.82	0.00	—	

(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

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

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

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☐适用 ☒不适用

(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	266,404,519.82			1,068,554.49	267,473,074.31
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	266,404,519.82			1,068,554.49	267,473,074.31
二、累计摊销					
1. 期初余额	37,982,065.62			366,028.74	38,348,094.36
2. 本期增加金额	2,696,150.75			53,427.75	2,749,578.50
(1) 计提	2,696,150.75			53,427.75	2,749,578.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	40,678,216.37			419,456.49	41,097,672.86
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	225,726,303.45			649,098.00	226,375,401.45
2. 期初账面价值	228,422,454.20			702,525.75	229,124,979.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
维远办公楼北地块 1	3,348,437.77	正在办理中
维远办公楼北地块 2	5,701,897.87	正在办理中
合计	9,050,335.64	

(4) 无形资产的减值测试情况

☐ 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

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	788,803,547.49	118,320,532.13	753,836,864.60	113,075,529.69
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,082,592,474.20	162,388,871.13	1,040,383,015.44	156,057,452.32
信用减值准备	4,841,414.04	726,271.16	96,705.54	14,505.84
合计	1,876,237,435.73	281,435,674.42	1,794,316,585.58	269,147,487.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产账面价值与计税基础差异	616,893,413.94	92,534,012.09	613,998,000.35	92,099,700.05
合计	616,893,413.94	92,534,012.09	613,998,000.35	92,099,700.05

(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	92,534,012.09	188,901,662.33	92,099,700.05	177,047,787.80
递延所得税负债	92,534,012.09		92,099,700.05	

(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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付设备款	46,883,917.85		46,883,917.85	7,751,908.23		7,751,908.23
合计	46,883,917.85	-	46,883,917.85	7,751,908.23	-	7,751,908.23

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	100,806,133.66	100,806,133.66	质押	承兑汇票保证金	402,310,024.35	402,310,024.35	质押	承兑汇票保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	2,483,701,132.48	2,086,822,770.87	抵押	抵押给银行	2,233,516,257.33	1,984,951,349.98	抵押	抵押给银行
无形资产	68,385,950.78	62,899,203.29	抵押	抵押给银行	68,385,950.78	63,583,062.83	抵押	抵押给银行
其中：数据资源								
合计	2,652,893,216.92	2,250,528,107.82	/	/	2,704,212,232.46	2,450,844,437.16	/	/

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	110,000,000.00	410,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	110,000,000.00	410,000,000.00

(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

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）	343,908,147.17	419,539,149.83
1 年以上	544,240,944.62	542,040,537.95
合计	888,149,091.79	961,579,687.78

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	184,581,969.92	未结算
单位 2	54,188,586.77	未结算
单位 3	42,886,388.82	未结算

单位 4	27,561,305.35	未结算
单位 5	21,363,542.63	未结算
单位 6	18,245,176.33	未结算
单位 7	10,763,573.79	未结算
合计	359,590,543.61	/

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	80,995,866.68	77,133,701.09
合计	80,995,866.68	77,133,701.09

(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	28,668,559.24	90,210,878.65	93,384,602.67	25,494,835.22
二、离职后福利-设定提存计划		11,554,731.67	11,554,731.67	

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,668,559.24	101,765,610.32	104,939,334.34	25,494,835.22

(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	15,826,944.94	76,182,486.30	77,854,876.14	14,154,555.10
二、职工福利费		130,270.00	130,270.00	
三、社会保险费		6,255,615.63	6,255,615.63	
其中：医疗保险费		5,535,200.80	5,535,200.80	
工伤保险费		720,414.83	720,414.83	
生育保险费				
四、住房公积金		6,118,857.00	6,118,857.00	
五、工会经费和职工教育经费	12,841,614.30	1,523,649.72	3,024,983.90	11,340,280.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	28,668,559.24	90,210,878.65	93,384,602.67	25,494,835.22

(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		11,070,401.60	11,070,401.60	
2、失业保险费		484,330.07	484,330.07	
3、企业年金缴费				
合计		11,554,731.67	11,554,731.67	

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	9,578,382.58	11,754,365.58
消费税	-	
营业税	-	
企业所得税	41,827.61	
个人所得税	69,820.90	143,738.60
城市维护建设税	-	11.46
教育费附加	-	6.87
地方教育附加	-	4.59
土地使用税	1,439,810.35	1,439,810.35

印花税	1, 730, 206. 27	1, 198, 903. 70
房产税	1, 268, 995. 76	1, 663, 868. 43
环境保护税	480, 902. 46	407, 227. 37
合计	14, 609, 945. 93	16, 607, 936. 95

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		
应付股利		
其他应付款	3, 835, 955. 81	4, 070, 747. 25
合计	3, 835, 955. 81	4, 070, 747. 25

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(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
押金保证金	1, 417, 100. 00	1, 751, 900. 00
代垫款项	334, 988. 33	327, 659. 84
其他	2, 083, 867. 48	1, 991, 187. 41
合计	3, 835, 955. 81	4, 070, 747. 25

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		
一年内到期的应付债券		

一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款及利息	512,569,587.13	513,249,677.15
合计	512,569,587.13	513,249,677.15

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,529,462.67	10,027,381.14
期末已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票	1,838,625.79	72,800.00
合计	12,368,088.46	10,100,181.14

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,895,356,323.93	2,150,589,985.41
保证借款		
信用借款		
合计	1,895,356,323.93	2,150,589,985.41

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	88,081,533.35		5,788,633.13	82,292,900.22	
合计	88,081,533.35		5,788,633.13	82,292,900.22	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
关于产业振兴和技术改造 2012 年中央预算内投资项目的复函	23,936,833.76		2,519,666.64	21,417,167.12	与资产相关
关于下达 2016 年度工业提质增效升级专项资金预算指标的通知	890,000.00		60,000.00	830,000.00	与资产相关
关于做好增强制造业核心竞争力 2017 年中央预算内投资项目有关工作的通知	18,136,222.07		1,222,666.68	16,913,555.39	与资产相关
关于下达东营市 2017 年科技发展计划（第一批）的通知	197,777.93		13,333.32	184,444.61	与资产相关
关于下达 2019 年省级石油装备产业和石化产业集群转型升级示范项目资金分配的通知	45,543.86		27,428.58	18,115.28	与资产相关
2019 年中央外经贸发展专项资金聚碳酸酯项目进口项目补贴	4,063,529.04		244,656.60	3,818,872.44	与资产相关
2 万立方低压瓦斯气项目	7,054,501.45		325,592.40	6,728,909.05	与资产相关
关于调整 2020 年度中央大气污染防治资金预算指标的通知	715,333.40		35,766.66	679,566.74	与资产相关
关于清算下达省级支持新一轮高水平技术改造综合奖补资金预算指标的通知	342,524.26		48,932.04	293,592.22	与资产相关
煤场封闭技改补贴	68,178.56		3,408.96	64,769.60	与资产相关
VOCs 综合治理提升项目	10,286,466.79		431,599.98	9,854,866.81	与资产相关
聚碳酸酯共混改性（一期）项目 2021 年第二批市级技术改造资金	2,027,439.10		91,463.40	1,935,975.70	与资产相关
聚碳酸酯共混改性（一期）项目市级技术改造直接奖补项目清算资金（第三批）	2,104,430.50		94,936.68	2,009,493.82	与资产相关
低压瓦斯气回收技术改造项目市级技术改造直接奖补项目清算资金（第三批）	712,903.25		32,903.22	680,000.03	与资产相关
2023 年省级工业转型发展资金 30 万吨/年直	2,236,666.60		81,333.36	2,155,333.24	与资产相关

接氧化法环氧丙烷项目					
2 万吨/年高纯碳酸二甲酯技术许可项目服务贸易创新发展(支持技术进出口业务)补助	30,759.06		1,246.98	29,512.08	与资产相关
2024 年山东省重点研发计划（科技示范工程）项目拨款	1,502,084.72		52,203.36	1,449,881.36	与资产相关
2025 年第一批中央超长期特别国债（大规模设备更新领域）	12,207,740.12	-	423,389.82	11,784,350.30	与资产相关
2025 年省级工业转型发展资金	1,522,598.88		78,104.45	1,444,494.43	与资产相关
合计	88,081,533.35	-	5,788,633.13	82,292,900.22	

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	550,000,000.00						550,000,000.00

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）	4,261,394,127.91			4,261,394,127.91
其他资本公积	130,221,078.93			130,221,078.93
合计	4,391,615,206.84			4,391,615,206.84

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	60,034,928.21			60,034,928.21
合计	60,034,928.21			60,034,928.21

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,087,287.06	11,480,751.78	3,497,775.06	15,070,263.78
合计	7,087,287.06	11,480,751.78	3,497,775.06	15,070,263.78

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	328,884,240.33			328,884,240.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	328,884,240.33			328,884,240.33

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	2,378,609,614.97	3,386,558,476.13
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	2,378,609,614.97	3,386,558,476.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,400,266.41	-991,556,010.36
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	27,321,418.00	16,392,850.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,328,887,930.56	2,378,609,614.97

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,595,925,725.48	5,420,628,028.63	4,590,881,061.33	4,658,255,128.47
其他业务	5,487,805.08	2,101,815.68	9,869,344.61	3,262,662.23
合计	5,601,413,530.56	5,422,729,844.31	4,600,750,405.94	4,661,517,790.70

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
酚酮相关产品	2,291,939,745.82	2,205,199,095.67	2,291,939,745.82	2,205,199,095.67
新能源新材料相关产品	1,595,660,457.92	1,521,453,831.70	1,595,660,457.92	1,521,453,831.70
专用化学品	1,509,972,698.35	1,604,401,589.74	1,509,972,698.35	1,604,401,589.74
气体相关产品	141,735,247.43	38,941,994.60	141,735,247.43	38,941,994.60
产业链副产品	56,617,575.96	50,631,516.92	56,617,575.96	50,631,516.92
其他业务	5,487,805.08	2,101,815.68	5,487,805.08	2,101,815.68
按商品转让的时间分类				
某一时点确认收入	5,601,413,530.56	5,422,729,844.31	5,601,413,530.56	5,422,729,844.31
某一时段确认收入				
合计	5,601,413,530.56	5,422,729,844.31	5,601,413,530.56	5,422,729,844.31

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
合同	某一时点		收入	是		客户要求的品类、标准和时间及时履行供货

						义务
合计	/	/	/	/		/

公司根据合同的约定，履约义务属于在某一时点履行。对于在某一时点履行的履约义务，在客户签收后确认收入，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。公司的销售模式包括预收款销售和赊销。

(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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	56.81	7.14
教育费附加	56.81	4.28
资源税	-	-
房产税	2,537,991.52	2,179,260.00
土地使用税	2,879,620.70	2,879,620.70
车船使用税	-	-
印花税	3,488,350.92	3,525,120.12
环保税	910,828.03	992,581.09
地方教育附加	-	2.85
合计	9,816,904.79	9,576,596.18

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	1,409,714.37	1,034,710.27
业务招待费	248,447.00	113,181.39
差旅费	294,412.09	63,710.80
咨询费	23,584.90	50,943.39
其他	39,045.11	14,620.94
合计	2,015,203.47	1,277,166.79

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	13,380,445.30	21,269,248.47
排污费	6,532,803.93	6,630,783.02
折旧摊销费	8,279,147.15	33,242,039.98

办公费	1,246,477.25	601,754.35
其他	5,492,621.28	10,276,310.06
合计	34,931,494.91	72,020,135.88

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
人工成本	12,004,138.90	12,007,757.35
折旧费与摊销费	3,715,898.57	4,175,616.40
技术服务费		
其他	2,690,808.20	882,272.50
合计	18,410,845.67	17,065,646.25

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
利息费用	43,327,230.20	33,178,896.83
减：利息收入	1,473,844.45	4,747,309.37
加：汇兑损失	423,196.44	-84,046.29
加：其他支出	2,039,537.61	494,620.17
合计	44,316,119.80	28,842,161.34

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
税收返还	19,371.75	348,245.93
政府补助	5,888,633.13	5,834,935.50
增值税加计抵减	24,422,714.14	29,285,786.55
合计	30,330,719.02	35,468,967.98

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	8,123,467.40	-672,700.91
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	16,972.60	850,347.23
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		
合计	8,140,440.00	177,646.32

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-205,337.92
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-205,337.92

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-4,744,708.50	-2,855,280.02
合计	-4,744,708.50	-2,855,280.02

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	-78,304,082.60	-30,509,717.33
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	-78,304,082.60	-30,509,717.33
----	----------------	----------------

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
非流动资产处置收益	-1,071,214.38	-12,954,261.01
其中：固定资产处置收益	-1,071,214.38	-12,954,261.01
合计	-1,071,214.38	-12,954,261.01

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款	421,142.99	536,471.77	421,142.99
保险理赔	113,906.41		113,906.41
合计	535,049.40	536,471.77	535,049.40

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	58,133,149.47		58,133,149.47
其中：固定资产处置损失	58,133,149.47		58,133,149.47
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	166,999.82		166,999.82
合计	58,300,149.29		58,300,149.29

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		
递延所得税费用	-11,820,562.33	-32,351,784.17
合计	-11,820,562.33	-32,351,784.17

(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	-34,220,828.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,133,124.31
子公司适用不同税率的影响	-62,018.87
调整以前期间所得税的影响	2,257.81
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	267,074.24
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	
税法规定的额外可扣除费用	-6,894,751.20
所得税费用	-11,820,562.33

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
利息收入中的现金收入	3,003,760.86	14,001,587.89
押金	26,000.00	22,000.00
政府补助	100,000.00	600,000.00
营业外收入其他	457,920.90	777,085.45
代付代缴款	34,645.91	14,340.05
合计	3,622,327.67	15,415,013.39

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
付现费用	11,646,547.76	9,251,337.93
押金	371,800.00	53,570,650.00
财务手续费支出	1,859,401.27	169,101.43
合计	13,877,749.03	62,991,089.36

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	50,000,000.00	159,000,000.00
大额存单		100,000,000.00
合计	50,000,000.00	259,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,093,955.01	467,501,049.68
银行理财产品	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	168,093,955.01	567,501,049.68

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	-	1,000,000.00
票据贴现	29,827,166.67	623,190,753.34
合计	29,827,166.67	624,190,753.34

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现票据到期		310,000,000.00
支付保证金	400,000,000.00	367,000,000.00
其他	46,109.32	

合计	400,046,109.32	677,000,000.00
----	----------------	----------------

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	2,150,589,985.41		1,051,132.09	256,284,793.57		1,895,356,323.93
一年内到期的非流动负债	513,249,677.15		296,264,134.95	296,944,224.97		512,569,587.13
短期借款	410,000,000.00	100,000,000.00		400,000,000.00		110,000,000.00
应付股利			27,321,418.00	27,321,418.00		
合计	3,073,839,662.56	100,000,000.00	324,636,685.04	980,550,436.54		2,517,925,911.06

(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	-22,400,266.41	-167,538,817.24
加：资产减值准备	78,304,082.60	30,509,717.33
信用减值损失	4,744,708.50	2,855,280.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	469,458,999.57	442,734,080.47
使用权资产摊销	-	
无形资产摊销	2,749,578.50	2,749,578.48
长期待摊费用摊销	-	
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）	1,071,214.38	12,954,261.01
固定资产报废损失（收益以“-”号	58,133,149.47	

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)	43,700,426.64	33,408,350.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,140,440.00	-177,646.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,853,874.53	-45,273,320.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	12,917,898.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	-94,997,045.25	130,092,904.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	84,780,587.75	122,184,349.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	366,699,376.61	26,956,332.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	972,250,497.83	604,372,968.48
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	478,638,322.19	634,593,994.58
减: 现金的期初余额	319,214,282.39	634,216,753.65
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	159,424,039.80	377,240.93

(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	478,638,322.19	319,214,282.39
其中: 库存现金	35,865.76	59,604.45
可随时用于支付的银行存款	478,602,456.43	319,154,677.94
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	478,638,322.19	319,214,282.39
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
承兑汇票保证金	100,806,133.66	402,310,024.35	不能随时支取
合计	100,806,133.66	402,310,024.35	/

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	-	-	
其中：美元	34.13	6.8109	232.46
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
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

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用		
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用		
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	4,574.40	4,574.40
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	4,986.12	4,986.12
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

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

(2) 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
人工成本	12,004,138.90	12,007,757.35
折旧费与摊销费	3,715,898.57	4,175,616.40
其他	2,690,808.20	882,272.50
合计	18,410,845.67	17,065,646.25
其中：费用化研发支出	18,410,845.67	17,065,646.25
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

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	
维远（东营）贸易有限公司	东营	10,000,000.00	东营	批发和零售	100		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

☐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

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √ 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	52,857,782.59	44,734,315.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,123,467.40	-19,226.67
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,123,467.40	-19,226.67

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √ 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √ 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √ 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √ 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √ 不适用

6、其他

□适用 √ 不适用

十一、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

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	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	88,081,533.35			5,788,633.13		82,292,900.22	与资产相关
合计	88,081,533.35			5,788,633.13		82,292,900.22	/

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	5,788,633.13	5,234,935.50
与收益相关	100,000.00	600,000.00
合计	5,888,633.13	5,834,935.50

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

2、 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

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(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

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

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

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

子公司情况详见本报告“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□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
利华益集团股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华利益津炼化有限公司	实际控制人控制的其他企业
东营益安股权投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
利华利益津清洁能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
东营综合保税区益远能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华利益津炼化产品销售有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益（青岛）科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东国能石化进出口有限公司	实际控制人控制的其他企业
利多国际发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津利华益丰汇置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东凤凰制药股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津县利华益恒信小额贷款股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
利达国际发展亚洲有限公司	实际控制人控制的其他企业
LIYA01LPTE. LTD.（利亚石油有限公司）	实际控制人控制的其他企业
东营盛阳化工有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津宏祥成品油销售有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津利华益远达贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益（海南）贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益（青岛）商业保理有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津利华益丰汇物业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益集团股份有限公司技术中心	实际控制人控制的其他企业
利华益神剑化工有限公司	实际控制人参股的其他企业
山东华药控股有限公司	实际控制人控制的其他企业
东营丹芪贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津利华益物流园区运营管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
东营益津企业管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业

东营润普企业管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
利华益利津炼化有限公司化工分公司	实际控制人控制的其他企业
利津东津清洁能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益汇海新材料（利津）有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益（利津）工程塑料有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益卓讯数字科技（山东）有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津智远智能设备有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津智科新材料有限公司	实际控制人控制的其他企业
东营胜宏地产开发投资有限公司	徐云亭担任董事
东营市化学工业协会	徐云亭担任法定代表人
东营市见义勇为基金会	徐云亭担任副理事长
华东石油交易中心有限公司	郭建国担任董事
山东利津黄河公路大桥有限公司	赵宝民担任董事
山东利津农村商业银行股份有限公司	赵宝民担任董事
利津县玉生吊装服务站	魏玉东之弟魏玉生登记注册的个体工商户
东营冠艺建筑装饰工程有限公司	李玉生之姐李金荣持股 50%
利津县瑞记五金装饰材料部	王海峰妻兄扈瑞勤登记注册的个体工商户
利津县博客定制家纺店（曾用名：利津县素万寝具店）	李秀民妻弟的配偶陈秋梅登记注册的个体工商户
同济大学管理高等研究院	独立董事刘兴华任职单位
中国科学院中国经济研究中心	独立董事刘兴华任职单位
梅花生物科技集团股份有限公司	独立董事刘兴华任职单位
山东中明会计师事务所有限公司	独立董事巴树青任职单位
山东财经大学	独立董事巴树青任职单位
中国注册会计师协会	独立董事巴树青任职单位
山东省注册会计师协会	独立董事巴树青任职单位
北京航空航天大学	独立董事殷鹏刚任职单位
中远海运能源运输股份有限公司	李润生担任独立董事
三阳纺织（香港）有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
东营综合保税区利阳纺织有限公司	三阳纺织（香港）有限公司持股 90.09%
利津新科新能源有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
三阳纺织有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
盛阳（越南）纺织有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
利津力能热电有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
山东三阳恒丰线业有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
东营三阳优世富服装有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
舟山润普能源有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
百盛（中国）贸易有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
山东晟阳新型建材有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
济南利通不动产合伙企业（有限合伙）	实际控制人可施加重大影响的企业

5、 关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
利华益利津炼化有限公司	购买蒸汽	95,675,787.88			126,764,138.94
利华益利津炼化有限公司	购买可燃废气	5,610,879.15			4,079,326.25
利华益利津炼化有限公司	购买合成气	39,042,212.41			
利华益利津炼化有限公司	购买氧气	2,764,421.26			
利华益利津炼化有限公司	购买氢气	3,001,426.53			
利华益利津炼化有限公司	购买 ASA 树脂	818,831.86			
利华益汇海新材料(利津)有限公司	购买 ABS 树脂	12,057,072.52			9,301,033.66

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
利华益利津炼化有限公司	销售除盐水	13,939,336.51	8,819,485.97
利华益利津炼化有限公司	销售氮气	76,853,070.80	73,982,328.56
利华益利津炼化有限公司	销售仪表风	4,252,662.78	5,400,961.23
利华益利津炼化有限公司	销售氧气		37,268,437.96
利华益利津炼化有限公司	循环水降温服务	2,296,851.26	2,201,279.95
利华益利津炼化有限公司	销售氢气	19,747,559.76	49,665,121.29
利华益利津炼化有限公司	销售丙烯	103,541,734.29	31,638,141.61
利华益利津炼化有限公司	销售双氧水	125,979.65	149,900.88
利华益利津炼化有限公司	销售 a-甲基苯乙烯	5,393,955.76	13,246,017.62
利华益利津炼化有限公司	销售碳四	13,593,417.67	-
利华益汇海新材料(利津)有限公司	销售仪表风	37,456,771.63	2,901,870.54
利华益汇海新材料(利津)有限公司	销售丙酮	182,746,443.75	133,256,637.25
利华益汇海新材料(利津)有限公司	销售丙烯	170,813,729.75	154,880,884.99

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

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
利华益利津炼化有限公司	苯甲醚罐租赁	4,574.40		4,986.12			4,574.40		4,986.12		

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东中燃宝港能源发展有限公司	145,540,000.00	2024-4-9	2040-1-22	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
利华益集团股份有限公司	1,563,518,584.78	2023-1-13	2030-9-21	否
利华益集团股份有限公司	842,305,057.11	2023-9-28	2031-7-21	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	194.36	392.32

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

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

(2) 应付项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	利华益利津炼化有限公司	12,310,813.98	6,762,029.76

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	利华益汇海新材料（利津）有限公司	3,468,413.23	9,511,907.00
应付账款	利华益利津炼化有限公司	15,164,597.39	41,335,599.81
应付账款	利华益汇海新材料（利津）有限公司	465,437.00	

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

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

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

(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

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）	85,138,634.10	1,105,543.00
1 年以内小计	85,138,634.10	1,105,543.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	85,138,634.10	1,105,543.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	85,138,634.10	100.00	4,256,931.71	5.00	80,881,702.39	1,105,543.00	100.00	55,277.15	5.00	1,050,265.85
其中：										
账龄组合	85,138,634.10	100.00	4,256,931.71	5.00	80,881,702.39	1,105,543.00	100.00	55,277.15	5.00	1,050,265.85
合计	85,138,634.10	/	4,256,931.71	/	80,881,702.39	1,105,543.00	/	55,277.15	/	1,050,265.85

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目：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(含)以内	85,138,634.10	4,256,931.71	5.00
合计	85,138,634.10	4,256,931.71	5.00

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
1 年(含)以内坏账计提比例为 5%。
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	
单项金额重大并单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,277.15	4,201,654.56				4,256,931.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备						
合计	55,277.15	4,201,654.56				4,256,931.71

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
单位 1	9,857,275.00		9,857,275.00	11.58	492,863.75
单位 2	9,832,432.00		9,832,432.00	11.55	491,621.60
单位 3	7,146,253.00		7,146,253.00	8.39	357,312.65
单位 4	6,081,128.00		6,081,128.00	7.14	304,056.40
单位 5	5,326,808.00		5,326,808.00	6.26	266,340.40
合计	38,243,896.00		38,243,896.00	44.92	1,912,194.80

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	28,500.00	1,655.15
合计	28,500.00	1,655.15

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

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 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

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 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

(12) 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

(13) 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）	30,000.00	163.32
1 年以内小计	30,000.00	163.32
1 至 2 年		
2 至 3 年		3,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	3,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	33,000.00	3,163.32

(14) 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
押金保证金	3,000.00	3,000.00
其他	30,000.00	163.32
合计	33,000.00	3,163.32

(15) 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	1,508.17			1,508.17
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-1,500.00	1,500.00		0
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,500.00	1,500.00		3,000.00
本期转回	8.17			8.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,500.00	3,000.00		4,500.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：本公司将账龄 3-5 年的其他应收款划分为第二阶段，账龄 5 年以上的其他应收款划分为第三阶段，其他账龄的为第一阶段。坏账准备计提比例为：1 年内坏账比例为 5%，1-2 年为 20%，2-3 年为 50%，3-4 年为 100%。

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

(16) 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	
处于第一阶段的其他应收款	1,508.17	1,500.00	8.17		-1,500.00	1,500.00
处于第二阶段的其他应收款		1,500.00			1,500.00	3,000.00
处于第三阶段的其他应收款						
合计	1,508.17	3,000.00	8.17		0	4,500.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(17) 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

(18) 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
备用金	30,000.00	90.91	备用金	1 年以内	1,500.00
浙江开山能源装备有限公司	3,000.00	9.09	押金保证金	3-4 年	3,000.00
合计	33,000.00	100.00			4,500.00

(19) 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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资	52,857,782.59		52,857,782.59	44,734,315.19		44,734,315.19
合计	62,857,782.59		62,857,782.59	54,734,315.19		54,734,315.19

(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		
维远贸易（东营）有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	10,000,000.00						10,000,000.00	

(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		

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		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
山 东 中 燃 宝 港 能 源 发 展 有 限 公 司	44,734,315.19				8,123,467.40						52,857,782.59	
小计	44,734,315.19				8,123,467.40						52,857,782.59	
合计	44,734,315.19				8,123,467.40						52,857,782.59	

(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	5,595,040,725.41	5,420,628,028.63	4,590,881,061.33	4,661,495,128.47
其他业务	5,487,805.08	2,101,815.68	9,869,344.61	3,262,662.23
合计	5,600,528,530.49	5,422,729,844.31	4,600,750,405.94	4,664,757,790.70

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
酚酮相关产品	2,291,054,745.75	2,205,199,095.67	2,291,054,745.75	2,205,199,095.67
新能源新材料相关产品	1,595,660,457.92	1,521,453,831.70	1,595,660,457.92	1,521,453,831.70
专用化学品	1,509,972,698.35	1,604,401,589.74	1,509,972,698.35	1,604,401,589.74
气体相关产品	141,735,247.43	38,941,994.60	141,735,247.43	38,941,994.60
产业链副产品	56,617,575.96	50,631,516.92	56,617,575.96	50,631,516.92
其他业务	5,487,805.08	2,101,815.68	5,487,805.08	2,101,815.68
按商品转让的时间分类				
某一时点确认收入	5,600,528,530.49	5,422,729,844.31	5,600,528,530.49	5,422,729,844.31
合计	5,600,528,530.49	5,422,729,844.31	5,600,528,530.49	5,422,729,844.31

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
合同	某一时点		收入	是		客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务
合计	/	/	/	/		/

公司根据合同的约定，履约义务属于在某一时点履行。对于在某一时点履行的履约义务，在客户签收后确认收入，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。公司的销售模式包括预收款销售和赊销。

(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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	8,123,467.40	-672,700.91
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	16,972.60	850,347.23
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		
合计	8,140,440.00	177,646.32

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	-59,227,865.29	
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	5,888,633.13	
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	16,972.60	
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		

项目	金额	说明
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	368,049.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-7,918,108.32	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-45,036,101.66	

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	-0.30	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.04	0.04

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：魏玉东
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用