

公司代码：600618 900908

公司简称：氯碱化工 氯碱 B 股

上海氯碱化工股份有限公司 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、公司负责人张伟民、主管会计工作负责人虞斌及会计机构负责人（会计主管人员）刘新艳声明：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
报告期内不分配不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的重大风险。

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 5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况 26

第七节 债券相关情况 29

第八节 财务报告 30

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	二、在中国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
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上海华谊	指	上海华谊控股集团有限公司
华谊集团	指	上海华谊集团股份有限公司
本公司、公司、氯碱化工	指	上海氯碱化工股份有限公司
华谊财务公司	指	上海华谊集团财务有限责任公司
烧碱	指	分子式：NaOH，是可溶性的强碱。烧碱易溶于水，呈强碱性，能提供 Na ⁺ 离子。这些性质使它被广泛地用于制肥皂、纺织、印染、漂白、造纸、精制石油、冶金及其他化学工业等各部门中。
氯气	指	分子式 Cl ₂ ，氯气是重要的化工原料，在造纸、印染、颜料、漂白粉、纺织、化学纤维、油脂、石油、橡胶、塑料、制药、消毒、农药、冶金、电子等工业中均得到广泛的应用。
EDC	指	二氯乙烷。无色或浅黄色透明液体，比重约为 1.26，有类似氯仿的气味，难溶于水，溶于乙醇和乙醚。主要用作蜡、脂肪、橡胶等的溶剂，还用于制造氯乙烯和聚碳酸酯。
EPVC、糊树脂	指	糊状聚氯乙烯。公司糊树脂生产主要采用种子乳液法生产工艺，主要用于人造革、地板革、墙纸、玩具和瓶盖等制品。
TPVC	指	特种树脂。公司生产的特种树脂主要是一些客户专用料，医用高聚合度树脂：主要生产血浆袋、输液管和高弹性封条等；还有汽车底涂专用料树脂。
VCM	指	氯乙烯。主要用以制造聚氯乙烯的均聚物和共聚物。也可与乙酸乙烯酯、丁二烯等共聚，还可用作染料及香料的萃取剂。用作多种聚合物的共聚单体，塑料工业的重要原料，也可用作冷冻剂等。
PVC	指	聚氯乙烯。是氯乙烯单体过氧化物、偶氮化合物等引发剂；或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。
HCL	指	氯化氢。是无色有刺激性气味的气体。其水溶液俗称盐酸，学名氢氯酸。主要用于制染料、香料、药物、各种氯化物及腐蚀抑制剂。
HPPO	指	一种先进的环氧丙烷生产工艺，通过双氧水直接氧化丙烯来生产环氧丙烷。

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	上海氯碱化工股份有限公司
公司的中文简称	氯碱化工
公司的外文名称	SHANGHAI CHLOR-ALKALI CHEMICAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	SCAC
公司的法定代表人	张伟民

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	虞斌	陈丽华
联系地址	上海市徐家汇路 560 号	上海市徐家汇路 560 号
电话	021-23536618	021-23536618
传真	021-23536618	021-23536618
电子信箱	yubin@shhuayi.com	Chenlihua_lj@shhuayi.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市化学工业区神工路 200 号
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时，注册地址为：上海市闵行区龙吴路 4747 号；2011 年 4 月，注册地址变更为：上海市闵行区龙吴路 4747 号、4800 号；2017 年 6 月，注册地址变更为：上海市化学工业区神工路 200 号。
公司办公地址	上海市黄浦区徐家汇路 560 号
公司办公地址的邮政编码	200025
公司网址	www.scacc.com
电子信箱	dshmss@scacc.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、香港商报
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	上海市黄浦区徐家汇路 560 号
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	氯碱化工	600618	无
B股	上海证券交易所	氯碱B股	900908	无

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	3,797,998,848.29	3,577,377,755.00	6.17
利润总额	433,755,739.86	477,992,193.36	-9.25
归属于上市公司股东的净利润	372,991,864.71	443,001,579.32	-15.80
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	367,059,388.91	441,186,407.20	-16.80
经营活动产生的现金流量净额	343,005,167.54	466,549,713.03	-26.48
	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	9,408,390,630.71	9,323,954,601.49	0.91
总资产	15,116,273,735.13	15,096,054,589.83	0.13

(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)	0.3225	0.3831	-15.82
稀释每股收益(元/股)	0.3225	0.3831	-15.82
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.3174	0.3815	-16.80
加权平均净资产收益率(%)	3.92	4.97	减少1.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	3.8614	4.9501	减少1.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期公司立足整体宏观与行业环境，坚持沪桂跨区域协同联动，深耕细分赛道，营业收入较上年同期有所上升，同时归属于上市公司股东的净资产和总资产较上年末均有所上升。公司所处行业整体经营压力显著加大，原料成本上升和相关出口退税政策调整导致公司主要产品烧碱和聚氯乙烯的价格下降，从而导致利润总额和归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所下降。

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	-11,915.00	
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	4,813,176.60	
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	574,307.78	
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	1,766,886.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,209,979.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,932,475.80	

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

2026 年上半年，氯碱行业延续了上一年的调整态势，整体呈现“高供应、弱需求、低利润”的格局。中东地缘冲突导致霍尔木兹海峡航运长期受阻、国际能源价格大幅波动，而国内化工行业产能持续释放，下游终端整体需求偏弱，乙烯、氯乙烯、烧碱、聚氯乙烯等大宗化工产品行情宽幅震荡，产品端虽有短暂脉冲式行情，但远不及原料端成本压力的抬高，叠加 PVC 出口退税政策调整，行业整体经营压力显著加大。

1、烧碱市场：供应宽松格局不改，价格震荡偏弱

截至 6 月末，华东区域氯碱企业 35 家，年设计产能 997 万吨，占全国总产能的 19%，上半年华东负荷维持中性水平，烧碱产量 401.2 万吨，同比上升 0.3%。液碱一季度呈现 1-2 月持续走弱，3 月因春节假期后出口回暖与下游复工震荡上涨的季节性行情；二季度 4 月起出口利好消退、需求转淡价格快速下行，5 月装置集中检修仅小幅托底市场维持稳中偏弱，6 月装置复产致上旬货源充裕价格承压，中下旬受山东坚挺报价支撑主流价止稳，整体维持弱势。

价格走势整体下行，阶段性反弹高度有限。2026 年上半年烧碱现货市场整体呈现震荡偏弱走势。年初受供应过剩及春节假期影响，液碱价格逐步走低。一季度末，随着下游复工补库及成本端上移，32% 离子膜液碱价格逐步企稳回升，5 月传统检修季带来供应收缩预期，价格再次筑底反弹。进入 6 月，供需矛盾再度凸显，多地价格呈现低位窄幅下降态势。

2、聚氯乙烯市场：供需两弱格局延续，价格重心承压

2026 年 1-6 月 PVC 产量整体弱稳，上半年累计同比微降 0.05%。1-3 月受检修淡季及 2025 年下半年新投产装置正常释放带动，产量同比明显增长；二季度受中东局势推高原油、乙烯成本影响，乙烯法企业减亏减产，整体产量同比下降。上半年 PVC 行业库存维持高位运行，春节后库存持续累积，社会库存在 3 月达到年内高点。尽管二季度检修季及“抢出口”行情带动阶段性去库，但截至 6 月下旬，国内 PVC 社会总库存仍维持在 110 万吨以上高位，华东、华南核心流通区域库存同比大幅增长。

上半年 PVC 价格整体承压下行。1 月至 2 月上旬，受春节因素影响价格低位盘整；3 月中东地缘冲突爆发，推涨国际原油及乙烯价格，带动 PVC 价格强势反弹，但受电石法 PVC 价格制约，反弹未能持续。二季度，随着海外装置恢复、出口退税政策调整落地，PVC 价格回吐前期涨幅，甚至再创新低。行业盈利持续处于盈亏线附近，企业大面积亏损，氯碱一体化企业虽凭借烧碱盈利缓冲，但整体经营压力显著。

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

2026 年上半年，公司立足整体宏观与行业环境，坚持“全面贯彻新发展理念，沪桂跨区域协同联动，发挥比较优势，深耕细分赛道，推动实现高质量、可持续发展”的经营总方针，以“推进精益生产，

安全、持续、可靠、高效运行，实现卓越运营；筑牢科技自立自强根基，提升研发自主创新能力；科技营销，产供销研协同，运营中获取价值；HPP0 及聚醚多元醇一体化项目开好开稳，提质增效”作为年度重点工作来抓。全体干部员工坚守责任担当，严守安全环保红线，保障生产经营平稳有序推进。

一、安全环保工作

2026 年上半年，公司隐患治理、合规排污、职业健康等多领域管控指标达标，过程管控整体可控。

1、持续夯实安全环保主体责任，提升 HSE 体系运行质效。公司严格落实安全生产重要论述，每月专题研判安全环保风险，安全生产责任书和承诺书的签订做到全员覆盖。严格执行党政同责、一岗双责，领导干部落实“三个一”“五带头”制度，压紧压实安全责任。深化沪桂基地管理经验互通，协同治理安全隐患。健全网格化管理，细化岗位安全职责，严格月度考核与责任问责。统筹推进 QHSE 体系、标准化及双重预防机制融合，常态化开展 AMAS 自评，巩固五星工厂建设成果。深入开展安全观察、隐患随手报等全员活动，从严治理“三违”行为，从源头筑牢安全防线。2、聚力治本攻坚收官提质，筑牢安全生产长效根基。2026 年是安全生产治本攻坚三年行动收官之年，公司严格对照任务清单逐项抓好落地，组织消防安全、仓储场所等专项整治，依托注册安全工程师工作站强化技术保障。紧盯危化品、外包场地、特殊作业、特种设备等高风险环节深挖隐患，借助安全小黄卡发动全员自查自纠。推动沪桂两地隐患信息互通、闭环整改，并联合同行开展交叉互查，确保重大隐患动态清零、一般隐患及时销号，持续健全长效安全管理机制。同时，公司加快工艺设备升级改造，通过加快设备智能化、绿色化升级，淘汰高故障老旧设备、依托智能工厂平台，提升安环数字化管控水平等多方面措施筑牢本质安全防线。3、严守环保合规底线，精细推进生态环境治理与提质增效。公司严格落实排污许可管理，搭建污染物全因子动态监控网络，规范总量减排、季报上报、环保税申报及信息披露，保障废气废水在线监测稳定传输。从严管控固废，制定固废管控方案，合规处置各类固废。严守环保“三同时”，多项技改环评顺利通过。牢牢守住环保合规红线。

二、生产运行工作

上半年，沪桂各装置保持高负荷稳定生产，顺利完成上海华胜区域年度大修与专项整治。严格工艺管理，做实工艺安全分析，健全安全技术资料，提升工艺本质安全。从严抓好节能降耗，有序推进碳管理与能源体系建设。加快数字化、智能化改造，智能制造项目初见成效。1、公司科学制定产量、能耗、检修总体计划，逐级分解月度任务，保障年度目标有序落地。上海广西两大基地全面运用时效利润模型，依据市场需求灵活调整装置负荷，确保烧碱满负荷稳定生产。坚持以效定产，统筹优化 EDC、VCM、PVC 等产品排产，做好沪桂两地物料平衡。建立周预测、月复盘机制，联动开展生产工况分析与月度成本核算。依托 MES 系统做实生产数据管理，持续优化排产、压降成本。严格落实三基考核，形成计划、执行、考核闭环，不断提升生产精细化水平，全力完成各项经营目标。2、公司抓实能源精益管理，助推绿色低碳增效。公司按月复盘能耗物耗，常态化开展成本分析，依靠高负荷生产、优化产品排产、科学管控离子膜更换周期深挖效益。公司编制新一轮绿色低碳三年方案，并启动烧碱能效对标行动，通过加快锅炉、压缩机及凝液回收技改，持续压降电耗与蒸汽消耗，全力争创行业能效标杆。

三、市场方面工作

上半年，受地缘局势、油价波动、产能过剩、内需不足及出口政策调整影响，氯碱市场起伏不定，行业经营压力加大。公司统筹沪桂两地生产经营，优化采购、销售与物流布局，凝心聚力攻坚，力争实现整体效益最优。1、碱氯酸实行沪桂差异化运营。上海灵活调整内外贸结构，年初扩出口、压内贸，大修期间稳住副产酸库存，优化物流成本，广西坚持产销平衡，南北联动争取效益最优化。2、攻坚市场采购难题，双向发力降本增效。原料方面，乙烯采购顶住航运不畅、价格大涨压力，统筹沪桂资源互济，保障装置平稳运行。工业盐灵活调整船期，规避高额海运附加费。库存方面，公司根据市场局势，在确保生产平稳运行前提下动态调整库存，有效抵御价格大幅波动。采购方面，物资采购择机低位备货，保障上海华胜大修物资准时到货。同时多方比价拓宽采购渠道，圆满完成保供降本任务。

四、数字化方面工作

公司积极推进数字化与信息化工作，围绕安全生产、信息化管控、系统建设及运维等核心领域展开。通过引入数字化与智能化的新理念，公司加速实现数字化转型。1、全面启动智慧华谊 2.0 整体规划编制工作。围绕生产、研发、贸易核心业务完成现状摸底与评估研判，立足长远谋划五年期管理运营、业务发展新模式，同步对标“十五五”发展目标明晰数字化转型发展蓝图。2、有序推进沪桂基地的数字化项目。上海的电气在线监测、广西的 AI 视频监控建设等项目，都已按照年度规划积极推进项目实施进度。

五、科研方面工作

公司坚持创新驱动，以科研引领产业升级。紧紧围绕主业发展需求，聚焦涉氯技术优化、PVC 树脂提质、高端聚醚新材料攻关三大方向，深化产学研合作，加快中试研发与产业化落地，着力破解生产瓶颈、迭代新产品，持续将技术优势转化为核心竞争力，为企业高质量发展筑牢技术根基。上半年，Deacon 产业化项目完成设备改造，顺利实现开车生产，PVC 树脂持续优化医用高聚合度树脂生产工艺，完善消光、医用树脂聚合配方，建立专属检测标准。聚醚多元醇板块，联合高校等积极开展多项科研项目。

六、人才培养工作

健全分层分类引育体系，夯实企业高质量发展人才支撑。1、公司按照校招储备、社招补位、专项引才分层构建人才供应链，保障研发、项目、生产用工需求。完成管培生定岗，推行导师带教与项目实战培养。上半年通过社会招聘引进成熟人才，补齐沪桂基地各生产装置人才缺口，保障新项目投产增效。2、公司全面启动产品经理制度。围绕年度经营目标明确攻坚任务，签订年度目标责任书，建立季度动态预警与年度考核机制，配套专项激励，做到权责利对等。通过轮岗锻炼、业务集训，持续培育产销研一体化复合型人才。3、紧扣国企改革深化提升行动，公司不断完善考核、薪酬与激励联动体系，推行全过程考核，实现薪酬与业绩贡献精准挂钩，有效激发全员干事创业动力。

七、财务方面工作

统筹资金与贷款管理，多措并举压降财务成本、提升资金效益。1、多措并举降财务成本、盘活存量资金。优化存款结构，增加利息收入，利用内部借款置换长期贷款，节约资金成本。实行全周期滚动预算，强化全过程经营管控，用精细化数据支撑经营决策。2、持续推进财务数字化转型，财务、生产、

销售、采购等部门搭建全产业链时效利润模型。上半年升级广西 HPP0 项目测算模型，新增产能负荷矩阵，细化成本核算，精准测算盈亏平衡点，并增加历史对比模块，深挖利润波动成因。打通采产销全链条数据，建立每日动态测算机制，紧跟原料价格变化，科学调整排产计划，依靠量化分析实现精益经营，稳步提升整体盈利水平。

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

(一) 坚定推进数字化战略

公司积极推进数字化赋能策略，投身数字化、信息化转型，紧密围绕安全生产与信息化管理，通过一系列举措推动系统升级与运维创新，提升运营管理能力。公司是上海市 100 家智能工厂之一，并获得国家级智能制造示范工厂荣誉称号，广西氯碱为智能工厂示范企业。

(二) 技术创新进一步升级

公司技术创新工作以耗氯及氯化氢新产品新工艺、聚氯乙烯树脂工艺优化、聚醚多元醇产业链三大研发方向为主线，创新项目涵盖了新产品、新工艺、技术营销、节能降耗等公司生产、经营多个领域。

氯化氢催化氧化制氯气产业化稳步推进，持续做好技术优化研究；聚氯乙烯树脂持续改进工艺技术，实现产品升级和装置降本降耗；聚醚多元醇产业链持续开拓，积极开展高端聚醚产品的产学研合作，广西基地千吨级 POP 中试放大项目启动。公司继续加大科研项目过程管理，进一步强化知识产权保护及标准化建设。公司通过引进多位博士和高端成熟人才，优化科研课题组长负责制等措施，强化研发团队建设，形成了一支高学历、高技能、年轻化的研发团队。

(三) 拥有强大的营销平台

公司是上海地区唯一的氯碱企业，通过化学工业园区内的上下游一体化供应链构建，实现了烧碱直接在园区内通过管道输送销售，运输成本优势明显，销售黏性较高。广西氯碱生产基地全面投入运行以来，公司烧碱合并产能 102 万吨，并达到产销平衡，为公司创造了较高的利润额。同时，沪桂两地聚氯乙烯也实现满产满销，且打开了东南亚 PVC 出口市场。公司面对瞬息万变的国际局势，错综复杂的市场形势，取得了较好的效益。

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	3,797,998,848.29	3,577,377,755.00	6.17
营业成本	3,146,747,139.70	3,004,957,706.59	4.72
销售费用	103,410,327.29	86,034,757.59	20.20
管理费用	48,440,174.60	44,656,944.12	8.47
财务费用	-13,205,318.95	-34,646,517.36	不适用
研发费用	178,513,988.45	110,995,277.01	60.83
经营活动产生的现金流量净额	343,005,167.54	466,549,713.03	-26.48
投资活动产生的现金流量净额	-623,550,788.76	-1,158,233,320.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-522,404,014.69	566,668,194.32	-192.19

销售费用变动原因说明：主要系本报告期储运费较上年同期增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本报告期利息收入较上年同期减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本报告期研发投入较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期销售收现较上年同期减少、支付的各项税费较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期购建长期资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期偿还债务支付的现金较上年同期增加所致。

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	2,096,599,896.08	13.87	2,918,426,203.11	19.33	-28.16	
应收账款	341,347,544.66	2.26	263,710,867.37	1.75	29.44	
应收款项融资	572,890,089.13	3.79	239,062,723.16	1.58	139.64	主要系持有的银行承兑汇票增加所致
存货	467,854,879.43	3.10	307,590,231.04	2.04	52.10	主要系库存商品增加所致
其他流动资产	353,585,126.37	2.34	263,033,948.04	1.74	34.43	主要系待抵扣进项税增加所致

长期股权投资	947,863,259.97	6.27	844,670,186.24	5.60	12.22	
固定资产	4,236,608,583.77	28.03	4,428,212,554.58	29.33	-4.33	
在建工程	5,119,159,086.06	33.87	4,694,330,348.12	31.10	9.05	
其他非流动资产	36,912,123.08	0.24	207,889,239.56	1.38	-82.24	主要系预付长期资产购置款下降所致
短期借款	371,478,482.01	2.46	1,674,765,413.08	11.09	-77.82	主要系本期归还短期借款所致
应付票据	1,398,868,437.00	9.25	897,309,056.35	5.94	55.90	主要系采购支付票据结算所致
合同负债	107,836,293.45	0.71	176,634,430.65	1.17	-38.95	主要系预收款项较年初减少所致
应付职工薪酬	39,801,539.06	0.26	98,367,235.14	0.65	-59.54	主要系支付年度奖金工资所致
其他应付款	421,044,633.30	2.79	116,648,092.08	0.77	260.95	主要系已宣告未支付的应付股利增加所致
长期借款	1,657,144,455.56	10.96	852,659,700.15	5.65	94.35	主要系本期增加长期借款所致

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,068.81	诉讼冻结
固定资产	2,347,311.21	抵押
合计	2,647,380.02	

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

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	增减变动额	本年较年初增减比例(%)
长期股权投资	94,786.33	84,467.02	10,319.31	12.22

说明：长期股权投资比期初增加 12.22%，主要系本期权益法确认上海亨斯迈聚氨酯有限公司的投资收益所致。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 ☐不适用

公司子公司广西华谊氯碱化工有限公司在广西钦州石化园区投资建设的 30 万吨/年折百双氧水、30 万吨/年双氧水直接氧化法环氧丙烷（HPP0）、20 万吨/年聚醚多元醇 PPG 和 5 万吨/年聚合物多元醇 POP，并配套建设循环水、冷冻站、变配电、空压站、消防站、罐区、火炬系统、事故水池等公辅设施。项目已完成中间交接，并获得安全试生产批复，聚醚装置已开展试生产，打通生产流程，产品指标达到设计要求。

(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
应收款项融资	239,062,723.16							572,890,089.13
其他权益工具投资	301,620,709.16		117,664,080.69					320,626,379.80
合计	540,683,432.32		117,664,080.69					893,516,468.93

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600623	华谊集团	690,000.00	法人股	1,102,530.00		464,010.00				1,154,010.00	其他权益工具投资
股票	600688	上海石化	900,000.00	法人股	1,251,000.00		418,500.00				1,318,500.00	其他权益工具投资
股票	600610	中毅达	1,272,952.61	法人股	15,530,520.00		8,971,247.39				10,244,200.00	其他权益工具投资
股票	000166	申万宏源	1,250,000.00	法人股	12,521,520.00		9,204,400.00				10,454,400.00	其他权益工具投资
股票	600637	东方明珠	86,967.00	法人股	1,113,611.45		1,200,752.23				939,503.67	其他权益工具投资
股票	600082	海泰发展	20,000.00	法人股	162,400.00		82,000.00				102,000.00	其他权益工具投资
股票	601229	上海银行	7,307,758.85	法人股	25,074,754.90		14,241,634.47				21,549,393.32	其他权益工具投资
合计	/	/	11,527,678.46	/	56,756,336.35		34,582,544.09				45,762,006.99	/

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
上海氯碱新材料贸易有限公司	子公司	贸易	50,000,000.00	539,405,644.92	109,590,981.84	342,574,578.25	3,700,523.02	1,248,896.90
上海瑞胜企业有限公司	子公司	贸易	5,000,000.00	33,660,163.83	-2,302,914.98	8,839,565.36	59,344.50	59,344.50
上海金源自来水有限公司	子公司	自来水	7,000,000.00	14,477,520.45	14,417,036.50		-115,825.96	-115,825.96
上海氯威塑料有限公司	子公司	CPVC 管材管件生产	50,000,000.00	2,965,294.71	-61,734,071.42	336,457.20	-537,588.60	-537,588.60
广西华谊氯碱化工有限公司	子公司	烧碱、聚氯乙烯制造、销售	3,135,750,000.00	8,904,992,270.74	3,488,439,958.84	2,218,084,505.74	28,071,266.82	30,208,883.60
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	参股公司	其他日用化学产品制造	712,385,787.10	4,272,539,632.13	2,983,588,830.49	2,843,653,307.58	450,941,157.36	344,863,678.84

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一)可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1、政策端不确定性等核心矛盾依然突出，而中东地缘冲突对市场的影响难以估量；

2、与去年同期相比，烧碱和聚氯乙烯新增产能投放压力虽有所缓和，但存量产能过剩，PVC 核心下游地产、基建等需求复苏乏力，烧碱下游氧化铝行业缺乏主动补库，难以拉动产品价格上行；

3、PVC 产品取消出口退税削弱海外价格竞争力，海外本土氯碱产能释放、多国贸易壁垒、反倾销风险上升，出口分流货源作用减弱。

(二)其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
曹贵平	独立董事	离任	其他	任期满六年

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

曹贵平先生辞职后，将导致公司第十一届董事会中独立董事人数少于董事会人数的三分之一，在公司股东会选举出新任独立董事前，曹贵平先生将按照有关法律、法规和《公司章程》的规定继续履行独立董事及董事会专门委员会中的职责。

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	上海氯碱化工股份有限公司	https://e2.sthj.sh.gov.cn/jsp/view/hjpl/index.jsp

2	广西华谊氯碱化工有限公司	https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/frontal/index.html#/home/index
---	--------------	---

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

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

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易比例(%)
广西华谊能源化工有限公司	母公司的下属企业	购买商品	材料采购	按协议价结算	4,045.92	1.39
安徽华谊中控技术有限公司	母公司的下属企业	购买商品	材料采购	按协议价结算	45.96	0.02
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	联营企业	购买商品	材料采购	按协议价结算	35.91	0.01
上海化工研究院有限公司	母公司的下属企业	购买商品	材料采购	按协议价结算	32.95	0.01
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的下属企业	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	2,167.99	2.41
上海华谊信息技术有限公司广西分公司	母公司的下属企业	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	90.05	0.10
上海华谊信息技术有限公司	母公司的下属企业	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	78.38	0.09
上海华谊检验检测技术有限公司	母公司的下属企业	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	73.46	0.08
广西华谊能源化工有限公司	母公司的下属企业	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	47.30	0.05
上海华谊信息技术有限公司广西分公司	母公司的下属企业	接受劳务	工程服务	按协议价结算	71.43	0.08
上海华谊信息技术有限公司广西分公司	母公司的下属企业	接受劳务	工程服务	按协议价结算	23.00	0.03
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	联营企业	销售商品	产品销售	按协议价结算	14,209.74	3.76
广西华谊能源化工有限公司	母公司的下属企业	销售商品	产品销售	按协议价结算	6,210.50	1.64
上海华谊新材料有限公司	母公司的下属企业	销售商品	产品销售	按协议价结算	2,093.97	0.55
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的下属企业	销售商品	产品销售	按协议价结算	892.97	0.24
广西华谊新材料有限公司	母公司的下属企业	销售商品	产品销售	按协议价结算	754.98	0.20
上海化工供销有限公司	母公司的下属企业	销售商品	产品销售	按协议价结算	289.75	0.08
浙江天原医用材料有限公司	母公司的下属企业	销售商品	产品销售	按协议价结算	41.65	0.01
合计	/				31,205.92	10.75
大额销售退回的详细情况	无					
关联交易说明	公司与关联方的交易，是公司因购买原材料、销售产品的经常性经营活动需要，以及因非经常性资产和非核心业务剥离所产生的支付劳务、托管业务等支出。这些是公司 与控股股东及其部分下属企业间专业化协作、优势互补的必要补充，今后这种关联交易还将延续。					

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2026 年 3 月 11 日，公司披露了《关于向与关联方共同投资的参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2026-002），公司与控股股东上海华谊、华谊集团共同对华谊财务公司进行同比例增资。按照持股比例，公司以华谊财务公司未分配利润转增注册资本 3,000 万元，以自有资金增资 3,000 万元，共计投资 6,000 万元。以未分配利润转增及增资事项均已完成，工商变更尚未完成。

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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海华谊能源化工有限公司	母公司的下属企业	4.93	0.00	4.93	0.00	0.00	0.00
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的下属企业	180.17	-159.40	20.77	844.42	-760.17	84.25
上海华谊新材料有限公司	母公司的下属企业	685.48	324.44	1,009.92	0.00	0.00	0.00
广西华谊新材料有限公司	母公司的下属企业	184.12	108.60	292.72	161.44	-161.44	0.00
上海华谊控股集团有限公司	控股股东	0.00	0.00	0.00	776.02	12,879.09	13,655.11
广西华谊能源化工有限公司	母公司的下属企业	1,189.24	3,709.11	4,898.35	692.06	256.29	948.35
上海吴泾化工有限公司	母公司的下属企业	3.94	82.96	86.90	0.00	0.00	0.00
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的下属企业	13.03	0.59	13.62	0.00	0.00	0.00
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	联营企业	2,368.87	592.45	2,961.32	4.56	7.44	12.00
上海华谊信息技术有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	61.87	-58.57	3.30
上海化工供销有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	61.57	-58.65	2.92
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	51.39	48.85	100.24
上海华谊企发劳动服务有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	445.32	-445.32	0.00
上海化工研究院有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	329.74	50.60	380.34
上海华谊检验检测技术有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	0.00	9.45	9.45
安徽华谊中控技术有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	11.75	6.27	18.02
上海华谊集团资产管理有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00
上海汇丰树脂有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	4.55	0.00	4.55
上海达凯塑胶有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	0.35	0.00	0.35
上海试四化学品有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海牡丹油墨有限公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	0.13	0.00	0.13
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的下属企业	0.00	0.00	0.00	92,598.08	-76,391.47	16,206.61
合计		4,629.78	4,658.75	9,288.54	96,243.25	-64,617.63	31,625.62
关联债权债务形成原因		正常生产经营中采购销售往来所形成的					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及其财务状况无影响					

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	80,000.00	0.20%-2.15%	79,611.67	2,016,774.60	2,016,476.48	79,909.80
合计	/	/	/	79,611.67	2,016,774.60	2,016,476.48	79,909.80

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	139,136.70	2.65%	92,591.18	7,679.00	84,069.84	16,200.34
合计	/	/	/	92,591.18	7,679.00	84,069.84	16,200.34

3、 授信业务或其他金融业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	票据贴现	100,000.00	1,058.99

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	76,617
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	
上海华谊控股集团有限公司	0	538,805,647	46.59	0	无	0	国有法人
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	693,100	9,587,909	0.83	0	未知		境外法人
香港中央结算有限公司	449,074	7,223,421	0.62	0	无	0	未知
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	7,074,887	7,074,887	0.61	0	未知		境外法人
SSGA SPDR ETFs EUROPE I PUBLIC LIMITED COMPANY(SFPB)	3,543,200	6,955,008	0.60	0	未知		境外法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	6,349,390	0.55	0	未知		境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	0	5,370,897	0.46	0	未知		境外法人

SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	45,500	4,317,520	0.37	0	未知		境外法人
孙月龙	0	3,903,201	0.34	0	无	0	境内自然人
ARROWSTREET EMERGING MARKET ALPHA EXTENSION TRUST FUND	-379,000	3,588,688	0.31	0	未知		境外法人

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
上海华谊控股集团有限公司	538,805,647	人民币普通股	538,805,647
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	9,587,909	境内上市外资股	9,587,909
香港中央结算有限公司	7,223,421	人民币普通股	7,223,421
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	7,074,887	境内上市外资股	7,074,887
SSGA SPDR ETFs EUROPE I PUBLIC LIMITED COMPANY(SPFb)	6,955,008	境内上市外资股	6,955,008
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	6,349,390	境内上市外资股	6,349,390
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,370,897	境内上市外资股	5,370,897
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	4,317,520	境内上市外资股	4,317,520
孙月龙	3,903,201	人民币普通股	3,903,201
ARROWSTREET EMERGING MARKET ALPHA EXTENSION TRUST FUND	3,588,688	境内上市外资股	3,588,688
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人		
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

审计报告

□适用 √ 不适用

财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 上海氯碱化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	2,096,599,896.08	2,918,426,203.11
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			
应收账款	(五)	341,347,544.66	263,710,867.37
应收款项融资	(七)	572,890,089.13	239,062,723.16
预付款项	(八)	140,360,046.12	137,935,335.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(九)	139,874.54	506,705.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(十)	467,854,879.43	307,590,231.04
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	(十三)	353,585,126.37	263,033,948.04
流动资产合计		3,972,777,456.33	4,130,266,013.22
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	(十七)	947,863,259.97	844,670,186.24
其他权益工具投资	(十八)	320,626,379.80	301,620,709.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(二十一)	4,236,608,583.77	4,428,212,554.58
在建工程	(二十二)	5,119,159,086.06	4,694,330,348.12
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	(二十五)	15,291,316.68	16,086,987.54
无形资产	(二十六)	396,896,725.63	398,884,585.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(二十八)	30,444,806.68	34,399,969.25
递延所得税资产	(二十九)	39,693,997.13	39,693,997.13
其他非流动资产	(三十)	36,912,123.08	207,889,239.56
非流动资产合计		11,143,496,278.80	10,965,788,576.61
资产总计		15,116,273,735.13	15,096,054,589.83
流动负债：			
短期借款	(三十二)	371,478,482.01	1,674,765,413.08
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	(三十五)	1,398,868,437.00	897,309,056.35
应付账款	(三十六)	1,386,766,579.27	1,624,345,103.78
预收款项	(三十七)		16,511.92
合同负债	(三十八)	107,836,293.45	176,634,430.65
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	(三十九)	39,801,539.06	98,367,235.14
应交税费	(四十)	33,692,690.60	34,326,285.41
其他应付款	(四十一)	421,044,633.30	116,648,092.08
其中：应付利息		4,063,675.76	4,063,675.76
应付股利		282,311,196.23	2,724,553.75
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	(四十三)	5,434,705.48	3,998,244.40
其他流动负债	(四十四)	13,341,546.99	20,934,719.81
流动负债合计		3,778,264,907.16	4,647,345,092.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(四十五)	1,657,144,455.56	852,659,700.15
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(四十七)	11,237,364.91	11,277,265.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(四十九)	83,066,859.42	84,270,000.00
预计负债			
递延收益	(五十一)	114,905,424.82	111,097,424.82

递延所得税负债	(二十九)	72,749,505.30	74,774,641.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,939,103,610.01	1,134,079,031.89
负债合计		5,717,368,517.17	5,781,424,124.51
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	(五十三)	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十五)	1,643,561,936.57	1,643,561,936.57
减：库存股			
其他综合收益	(五十七)	49,694,874.39	58,664,067.40
专项储备			
盈余公积	(五十九)	580,342,441.87	580,342,441.87
一般风险准备			
未分配利润	(六十)	5,978,391,401.88	5,884,986,179.65
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		9,408,390,630.71	9,323,954,601.49
少数股东权益		-9,485,412.75	-9,324,136.17
所有者权益(或股东权益)合计		9,398,905,217.96	9,314,630,465.32
负债和所有者权益(或股东权益)总计		15,116,273,735.13	15,096,054,589.83

公司负责人：张伟民

主管会计工作负责人：虞斌

会计机构负责人：刘新艳

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海氯碱化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,228,172,551.07	2,189,256,772.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	789,498,540.38	618,684,918.19
应收款项融资		217,768,969.14	128,409,192.74
预付款项		37,918,787.71	73,032,122.07
其他应收款	(二)	2,278,269,141.21	1,754,237,538.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货		224,765,792.19	182,122,826.30
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		37,554,233.26	3,132,639.06
流动资产合计		4,813,948,014.96	4,948,876,009.47

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	(三)	4,215,123,835.02	4,111,930,761.29
其他权益工具投资		298,035,482.81	275,269,942.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,553,672,028.78	1,637,074,590.70
在建工程		390,534,828.27	267,176,546.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,185,391.18	5,459,942.36
无形资产		136,376,779.82	140,013,109.60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		15,681,715.15	17,951,311.60
递延所得税资产		24,886,013.50	24,886,013.50
其他非流动资产		3,076,873.15	3,757,926.00
非流动资产合计		6,643,572,947.68	6,483,520,144.06
资产总计		11,457,520,962.64	11,432,396,153.53
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		1,370,479,669.74	1,668,738,964.69
应付账款		298,746,606.06	252,420,417.25
预收款项			
合同负债		68,457,894.22	97,783,474.80
应付职工薪酬		39,055,403.23	82,776,493.58
应交税费		29,108,550.95	19,169,304.18
其他应付款		362,329,933.11	75,058,999.17
其中：应付利息			
应付股利		280,776,319.38	1,189,676.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,029,462.99	1,997,616.73
其他流动负债		8,785,838.00	12,590,238.94
流动负债合计		2,178,993,358.30	2,210,535,509.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,491,340.76	3,181,304.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬		83,066,859.42	84,270,000.00

预计负债			
递延收益		58,872,433.79	58,872,433.79
递延所得税负债		67,473,987.71	68,559,156.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		213,904,621.68	214,882,894.58
负债合计		2,392,897,979.98	2,425,418,403.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,690,183,466.46	1,690,183,466.46
减：库存股			
其他综合收益		39,944,891.90	46,094,182.90
专项储备			
盈余公积		580,342,441.87	580,342,441.87
未分配利润		5,597,752,206.43	5,533,957,682.38
所有者权益（或股东权益）合计		9,064,622,982.66	9,006,977,749.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,457,520,962.64	11,432,396,153.53

公司负责人：张伟民

主管会计工作负责人：虞斌

会计机构负责人：刘新艳

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	（六十一）	3,797,998,848.29	3,577,377,755.00
其中：营业收入		3,797,998,848.29	3,577,377,755.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,477,352,788.95	3,218,777,831.35
其中：营业成本	（六十一）	3,146,747,139.70	3,004,957,706.59
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	（六十二）	13,446,477.86	6,779,663.40
销售费用	（六十三）	103,410,327.29	86,034,757.59
管理费用	（六十四）	48,440,174.60	44,656,944.12
研发费用	（六十五）	178,513,988.45	110,995,277.01
财务费用	（六十六）	-13,205,318.95	-34,646,517.36
其中：利息费用		13,973,920.27	15,502,930.57
利息收入		34,840,266.50	58,141,093.80

加：其他收益	(六十七)	12,087,690.58	19,244,141.09
投资收益（损失以“-”号填列）	(六十八)	103,767,381.51	100,771,718.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		103,193,073.73	94,977,731.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七十一)	-4,500,362.64	-2,435,546.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七十三)	-11,915.00	1,628,015.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		431,988,853.79	477,808,252.82
加：营业外收入	(七十四)	3,978,324.80	185,250.09
减：营业外支出	(七十五)	2,211,438.73	1,309.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		433,755,739.86	477,992,193.36
减：所得税费用	(七十六)	60,925,151.73	35,171,848.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		372,830,588.13	442,820,345.17
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		372,830,588.13	442,820,345.17
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）		372,991,864.71	443,001,579.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-161,276.58	-181,234.15
六、其他综合收益的税后净额		-8,969,193.01	14,366,616.57
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,969,193.01	14,366,616.57
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-8,969,193.01	14,366,616.57
(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		-8,969,193.01	14,366,616.57
(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		363,861,395.12	457,186,961.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		364,022,671.70	457,368,195.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-161,276.58	-181,234.15
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.3225	0.3831
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3225	0.3831

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：张伟民

主管会计工作负责人：虞斌

会计机构负责人：刘新艳

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	(四)	2,510,015,801.12	2,560,373,031.44
减：营业成本	(四)	2,059,563,765.29	2,182,121,399.70
税金及附加		9,339,499.40	3,996,906.12
销售费用		59,193,289.36	51,883,962.66
管理费用		27,271,003.45	31,691,712.61
研发费用		106,457,096.81	68,871,766.79
财务费用		-51,084,353.75	-59,281,688.49
其中：利息费用		8,395,523.61	6,966,405.36
利息收入		57,734,492.41	72,437,581.25
加：其他收益		8,734,302.83	18,989,071.34
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	103,221,198.73	100,225,535.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		103,193,073.73	94,977,731.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,999,374.17	-36,527,369.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,205.10	1,628,015.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		402,225,422.85	365,404,225.85
加：营业外收入		3,013,324.80	26,050.00
减：营业外支出		118,293.77	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		405,120,453.88	365,430,275.85
减：所得税费用		61,739,287.35	28,859,909.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		343,381,166.53	336,570,366.39
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		343,381,166.53	336,570,366.39
(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		-6,149,291.00	11,637,005.81
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-6,149,291.00	11,637,005.81
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		-6,149,291.00	11,637,005.81

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		337,231,875.53	348,207,372.20
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：张伟民

主管会计工作负责人：虞斌

会计机构负责人：刘新艳

合并现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	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		3,226,356,349.62	3,693,176,895.38
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		66,875,332.17	36,354,043.86
收到其他与经营活动有关的现金	(七十九)	50,775,131.65	74,500,292.50
经营活动现金流入小计		3,344,006,813.44	3,804,031,231.74
购买商品、接受劳务支付的现金		2,447,641,202.03	2,849,212,495.17
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		215,481,967.46	197,030,031.85
支付的各项税费		178,305,125.41	65,638,511.51
支付其他与经营活动有关的现金	(七十九)	159,573,351.00	225,600,480.18
经营活动现金流出小计		3,001,001,645.90	3,337,481,518.71
经营活动产生的现金流量净额		343,005,167.54	466,549,713.03

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			133,703,309.35
取得投资收益收到的现金		574,307.78	1,155,987.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,790.00	32,690.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七十九)	11,500,000.00	
投资活动现金流入小计		12,084,097.78	134,891,986.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		605,614,886.54	1,293,125,307.48
投资支付的现金		30,000,000.00	
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	(七十九)	20,000.00	
投资活动现金流出小计		635,634,886.54	1,293,125,307.48
投资活动产生的现金流量净额		-623,550,788.76	-1,158,233,320.85
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		1,128,389,301.13	1,218,224,264.23
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,128,389,301.13	1,218,224,264.23
偿还债务支付的现金		1,627,201,013.14	634,114,754.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,592,302.68	16,967,417.62
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	(七十九)		473,897.49
筹资活动现金流出小计		1,650,793,315.82	651,556,069.91
筹资活动产生的现金流量净额		-522,404,014.69	566,668,194.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,376,671.14	-2,261,773.07
五、现金及现金等价物净增加额		-810,326,307.05	-127,277,186.57
加：期初现金及现金等价物余额		2,906,626,134.32	2,629,142,704.25
六、期末现金及现金等价物余额		2,096,299,827.27	2,501,865,517.68

公司负责人：张伟民

主管会计工作负责人：虞斌

会计机构负责人：刘新艳

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,067,651,602.67	2,336,851,757.33
收到的税费返还		7,517,926.00	1,519,342.21
收到其他与经营活动有关的现金		39,813,810.51	392,815,092.22
经营活动现金流入小计		2,114,983,339.18	2,731,186,191.76
购买商品、接受劳务支付的现金		2,171,543,968.50	2,204,232,120.31

支付给职工及为职工支付的现金		138,823,329.49	142,593,281.21
支付的各项税费		141,538,527.35	44,127,247.86
支付其他与经营活动有关的现金		574,136,895.11	111,337,137.61
经营活动现金流出小计		3,026,042,720.45	2,502,289,786.99
经营活动产生的现金流量净额		-911,059,381.27	228,896,404.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			133,703,309.35
取得投资收益收到的现金		28,125.00	609,804.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			32,690.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,641,111.11	
投资活动现金流入小计		13,669,236.11	134,345,803.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,027,332.11	13,292,131.65
投资支付的现金		30,000,000.00	720,000,000.00
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		62,027,332.11	733,292,131.65
投资活动产生的现金流量净额		-48,358,096.00	-598,946,327.80
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,230,969.18	6,543,415.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,230,969.18	6,543,415.19
筹资活动产生的现金流量净额		-1,230,969.18	-6,543,415.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-435,775.21	-1,192,399.42
五、现金及现金等价物净增加额		-961,084,221.66	-377,785,737.64
加：期初现金及现金等价物余额		2,189,256,772.73	2,271,954,009.76
六、期末现金及现金等价物余额		1,228,172,551.07	1,894,168,272.12

公司负责人：张伟民

主管会计工作负责人：虞斌

会计机构负责人：刘新艳

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,156,399,976.00				1,643,561,936.57		58,664,067.40		580,342,441.87		5,884,986,179.65		9,323,954,601.49	-9,324,136.17	9,314,630,465.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,643,561,936.57		58,664,067.40		580,342,441.87		5,884,986,179.65		9,323,954,601.49	-9,324,136.17	9,314,630,465.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,969,193.01				93,405,222.23		84,436,029.22	-161,276.58	84,274,752.64
（一）综合收益总额							-8,969,193.01				372,991,864.71		364,022,671.70	-161,276.58	363,861,395.12
（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											-279,586,642.48		-279,586,642.48		-279,586,642.48
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											-279,586,642.48		-279,586,642.48		-279,586,642.48
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								13,700,910.46					13,700,910.46		13,700,910.46
2.本期使用								13,700,910.46					13,700,910.46		13,700,910.46
（六）其他															
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,643,561,936.57		49,694,874.39		580,342,441.87		5,978,391,401.88		9,408,390,630.71	-9,485,412.75	9,398,905,217.96

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,156,399,976.00				1,643,561,464.55		111,580,571.06		580,342,441.87		5,199,364,540.71		8,691,248,994.19	-8,091,493.24	8,683,157,500.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,643,561,464.55		111,580,571.06		580,342,441.87		5,199,364,540.71		8,691,248,994.19	-8,091,493.24	8,683,157,500.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-51,460,225.59				265,984,426.52		214,524,200.93	-181,234.15	214,342,966.78
（一）综合收益总额							14,366,616.57				443,001,579.32		457,368,195.89	-181,234.15	457,186,961.74
（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											-242,843,994.96		-242,843,994.96		-242,843,994.96
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											-242,843,994.96		-242,843,994.96		-242,843,994.96
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-65,826,842.16				65,826,842.16				
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							-65,826,842.16				65,826,842.16				
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取								14,390,382.28					14,390,382.28		14,390,382.28
2. 本期使用								14,390,382.28					14,390,382.28		14,390,382.28
（六）其他															
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,643,561,464.55		60,120,345.47		580,342,441.87		5,465,348,967.23		8,905,773,195.12	-8,272,727.39	8,897,500,467.73

公司负责人：张伟民

主管会计工作负责人：虞斌

会计机构负责人：刘新艳

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	1,156,399,976.00				1,690,183,466.46		46,094,182.90		580,342,441.87	5,533,957,682.38	9,006,977,749.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,690,183,466.46		46,094,182.90		580,342,441.87	5,533,957,682.38	9,006,977,749.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,149,291.00			63,794,524.05	57,645,233.05
（一）综合收益总额							-6,149,291.00			343,381,166.53	337,231,875.53
（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										-279,586,642.48	-279,586,642.48
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-279,586,642.48	-279,586,642.48
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取								8,032,863.84			8,032,863.84
2．本期使用								8,032,863.84			8,032,863.84
（六）其他											
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,690,183,466.46		39,944,891.90		580,342,441.87	5,597,752,206.43	9,064,622,982.66

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	1,156,399,976.00				1,690,182,994.44		100,996,390.82		580,342,441.87	4,982,997,667.19	8,510,919,470.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,690,182,994.44		100,996,390.82		580,342,441.87	4,982,997,667.19	8,510,919,470.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-54,189,836.35			159,553,213.59	105,363,377.24
（一）综合收益总额							11,637,005.81			336,570,366.39	348,207,372.20
（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										-242,843,994.96	-242,843,994.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-242,843,994.96	-242,843,994.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-65,826,842.16			65,826,842.16	
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							-65,826,842.16			65,826,842.16	
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								8,231,742.88			8,231,742.88
2. 本期使用								8,231,742.88			8,231,742.88
（六）其他											
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,690,182,994.44		46,806,554.47		580,342,441.87	5,142,550,880.78	8,616,282,847.56

公司负责人：张伟民

主管会计工作负责人：虞斌

会计机构负责人：刘新艳

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

上海氯碱化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经上海市经委沪经企[1992]307 号文批准于 1992 年 7 月由上海氯碱总厂改制为上海氯碱化工股份有限公司。本公司的母公司及实际控制人为上海华谊控股集团有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310000400016749，统一社会信用代码：91310000607200180E。1992 年 8 月 20 日发行 B 股上市，1992 年 11 月 13 日发行 A 股上市。股票代码：A 股 600618；B 股 900908。

公司于 2006 年 1 月 11 日实施了《股权分置改革方案》：上海华谊控股集团有限公司向流通 A 股股东以每 10 股送 4.3 股的方式支付对价，换取所有非流通股份的上市流通权。实施上述股改方案后，股本总数仍为 1,164,483,067 股，股份结构发生相应变化，其中：有限售条件股份为 718,122,706 股，占股份总数的 61.67%，无限售条件股份为 446,360,361 股，占股份总数的 38.33%。

2006 年 9 月 13 日公司实施大股东及其附属企业以股抵债方案，减少股本 8,083,091 元，已经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具信长会师报字（2006）第 11533 号验资报告。公司注册资本变更为 1,156,399,976 元，股本总数亦为 1,156,399,976 股，其中：有限售条件股份为 710,039,615 股，占股份总数的 61.40%，无限售条件股份为 446,360,361 股，占股份总数的 38.60%。

公司于 2009 年 1 月完成了股权分置改革，自 2009 年 1 月起，公司的股本 1,156,399,976 股均为无限售条件流通股。

公司注册地址为：上海市化学工业区神工路 200 号。

公司总部地址为：上海市黄浦区徐家汇路 560 号 16 楼。

公司行业类别：化工类。

公司经营范围：许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；用于传染病防治的消毒产品生产；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品），化工产品销售（不含许可类化工产品），化工机械设备、包装材料的批发、佣金代理（拍卖除外），消毒剂销售（不含危险化学品），普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），仓储设备租赁服务，非居住房地产租赁。（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）

本公司的母公司为上海华谊控股集团有限公司。本公司的最终控制方为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 24 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（十五）存货”、“三、（二十）固定资产”、“三、（二十五）无形资产”、“三、（三十三）收入”、“三、（三十六）递延所得税资产和递延所得税负债”等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

√ 适用 □ 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√ 适用 □ 不适用

1. 控制的判断标准

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

2. 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

✓ 适用 □ 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十八）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分。本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

(1) 计提预期信用损失的组合类别及确定依据：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、合同资产	账龄组合	本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。
应收票据	票据类型	银行承兑汇票
应收票据	票据类型	商业承兑汇票
应收款项融资	票据类型	信用风险较低银行承兑汇票
其他应收款	款项性质	应收股利和应收利息
其他应收款	账龄组合	除应收股利和应收利息外的款项，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期损失率 (%)	合同资产预期损失率 (%)	其他应收款预期损失率 (%)
1 年以内	5	5	5
1 至 2 年	30	30	30
2 至 3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(十二) 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

详见三、重要会计政策及估计（十）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

详见三、重要会计政策及估计（十）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

详见三、重要会计政策及估计（十）金融工具

(十三) 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

详见三、重要会计政策及估计（十）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

详见三、重要会计政策及估计（十）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

详见三、重要会计政策及估计（十）金融工具

(十四) 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

详见三、重要会计政策及估计（十）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

详见三、重要会计政策及估计（十）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

详见三、重要会计政策及估计（十）金融工具

(十五) 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

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

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

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

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

(十六) 合同资产

√适用 □不适用

1. 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

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

(十七) 持有待售和终止经营

□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

1. 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

2. 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十八)长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十九) 投资性房地产

不适用

(二十) 固定资产**1. 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2. 折旧方法

√适用 □不适用

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
通用设备	年限平均法	12	5.00%	7.92%
专用设备	年限平均法	5-20	5.00%	4.75%-19.00%

自2014年1月1日起，公司因使用SAP-ERP信息系统软件，并采用SAP-ERP信息系统软件进行会计信息核算，固定资产分类由原来的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他设备变更为房屋及建筑物、通用设备和专用设备。

2014年1月1日之前购入的各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4.00-5.00	1.90-4.80
通用设备	年限平均法	8-20	4.00-10.00	4.50-12.00
专用设备	年限平均法	4-20	4.00-10.00	4.50-24.00

3. 固定资产处置

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

(二十一) 在建工程

√适用 □不适用

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

类别	转为固定资产的标准和时点
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) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收； (3) 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。
专用设备及通用设备	(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的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

(二十二)借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

(二十三)生物资产

□适用 √不适用

(二十四)油气资产

□适用 √不适用

(二十五)无形资产

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

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	30 年、50 年	年限平均法	权利证书有效期
软件	4 年、10 年	年限平均法	预计收益年限
专利权	10 年	年限平均法	权利证书有效期
非专利技术	8 年、10 年、11 年	年限平均法	预计收益年限
车辆牌照	不摊销	/	
其他	20 年	年限平均法	预计收益年限

注：由于外购或其他等特殊原因，导致受益期低于上述摊销年限的，按实际受益期进行摊销。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

- (1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- (2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

研发支出的归集范围及相关会计处理方法

✓适用 □不适用

4. 研发支出的归集范围

公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

5. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

6. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十六)长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十七)长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本公司长期待摊费用包括催化剂、离子膜等。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
离子膜	直线摊销法	预计受益年限
装修费	直线摊销法	预计受益年限
催化剂	直线摊销法	预计受益年限

(二十八)合同负债

√适用 □不适用

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

(二十九)职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

2. 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

3. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(三十)预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

(三十一)股份支付

□适用 √不适用

(三十二)优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(三十三)收入**按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约

进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司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或服务前能够控制该商品或服务的，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，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）销售商品收入

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品的控制权转移时，本公司确认收入的实现。具体控制权转移时点的确认方法：

- ①本公司的销售商品采用自提方式的，控制权转移时点为公司开出提货单且货物运出厂区时；
- ②本公司的销售商品采取配送方式的，控制权转移时点为货物运到并由客户确认签收时；
- ③本公司的销售商品采取管道运输方式的，控制权转移时点为货物进入客户方管道时；
- ④本公司的国外销售业务，主要价格条款为 FOB、CIF、C&F 等，控制权转移时点为装船完成时。

（2）提供劳务收入

本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3. 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

（三十四）合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十五) 政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的政府补助用于购建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生的相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(三十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

(三十七) 租赁

√ 适用 □ 不适用

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

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

1. 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（二十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

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

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 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

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

(4) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3. 售后租回交易

公司按照本附注“三、（三十三）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（三十七）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（三十八）重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项账龄逾期超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 5,000 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元
合同负债账面价值发生重大变动	单项合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
重要的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元
重要的其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元
收到/支付的重要的投资活动有关的现金	发生额大于 1,000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占公司合并净资产 5%以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 500 万元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司合并净资产的 2%以上且金额大于 1 亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润的 10%以上

（三十九）其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

（四十）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

其他说明

（1）执行《企业会计准则解释第 19 号》

财政部于 2025 年 12 月 19 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号，以下简称“解释第 19 号”），该解释自 2026 年 1 月 1 日起施行。

①关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理

解释第 19 号规定，在非同一控制下企业合并中，出售方与购买方可能作出合同约定，针对被购买方某些或有事项，或者特定资产或负债的某些不确定性结果，出售方给予购买方补偿，购买方因此获得补偿性资产。

购买方在其合并财务报表中确认被补偿项目的同时，应当确认补偿性资产，以与被补偿项目相同的基础计量，并需考虑管理层对其可收回性的估计，将预期无法收回的金额从补偿性资产入账价值中扣除。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照与被补偿项目相同的基础并考虑合同对补偿金额的限制，对补偿性资产进行后续计量；被补偿项目账面价值发生变动的，相应调整补偿性资产的账面价值，并计入投资收益。对于未以公允价值进行后续计量的补偿性资产，还应单独再考虑管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。购买方收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产的权利时，应当终止确认该资产，所得价款等与补偿性资产账面价值之间存在差额的，应当计入投资收益。

购买方在其个别财务报表中应当在符合或有资产确认为资产的条件（即企业基本确定能够收到且其金额能够可靠计量）时，确认补偿性资产，同时冲减长期股权投资的初始投资成本。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定，同时考虑合同对补偿金额的限制和管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。

企业在首次执行时，对于施行日存在的补偿性资产，应当进行追溯调整；对于施行日前已经收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产权利的，不再进行追溯调整。本公司执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理

解释第 19 号规定，企业处置原通过同一控制下企业合并取得的子公司并丧失控制权时，无论交易对手方是企业的关联方还是非关联方，原合并日因长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值差额调整的资本公积，在个别财务报表和合并财务报表中不得转出至当期损益或留存收益。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整。本公司执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认

解释第 19 号规定，企业采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的，仅当企业已启动付款指令并同时满足下列条件时，可选择在结算日之前将其终止确认：1. 企业没有实际能力撤回、停止或取消付款指令；2. 企业没有实际能力支取因付款指令而将用于结算的现金；3. 与电子支付系统相关的结算风险不重大。例如，电子支付系统是按照标准管理流程完成付款指令，且从满足前述两项条件至向交易对手交付现金之间的时间间隔很短。如果付款指令的执行取决于企业在结算日能否交付现金，则与电子支付系统相关的结算风险不可视为不重大。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。本公司作出前述会计政策选择，并将其应用于通过同一电子支付系统进行的所有结算，本公司执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

④关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露

解释第 19 号规定，企业在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排一致时，可能需考虑利息的不同构成要素。利息的评估应当聚焦于企业基于什么获得了补偿，而非获得补偿的金额，尽管后者可能表明企业获得了对除基本借贷风险和成本以外的其他要素的补偿。如果合同现金流量与非基本借贷风险或成本的变量（如权益工具的价值或商品的价格）挂钩，或者合同现金流量代表债务人收入或利润的一部分，则该合同现金流量与基本借贷安排不一致。

或有特征引起的合同现金流量在合同现金流量变动（不管现金流量变动可能性的大小）前后均与基本借贷安排一致的，企业仍需评估或有事项的性质。如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动直接相关，且合同现金流量的变动方向与基本借贷风险和成本的变动方向相同，则相关金融资产产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动不直接相关（如利率随企业达到合同约定的碳减排量而下调约定基点的贷款），则仅当在所有可能的合同情景下，其合同现金流量与具有相同合同条款、但不包含该或有特征的金融工具所产生的合同现金流量不存在显著差异时，相关金融资产产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。本公司执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

⑤关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露

解释第 19 号规定，企业应当至少按类别披露指定为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在报告期末的公允价值，以及其在报告期内的公允价值变动，可根据重要性原则并结合企业的实际情况按项目等作进一步披露。其中，与报告期内终止确认的投资有关的变动额和与报告期末持有的投资有关的变动额应当分别披露。企业还应披露与报告期内终止确认的投资有关的计入权益的累计利得或损失的转出情况。

本公司按照该要求披露其他权益工具投资的相关信息，执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 20 号》

财政部于 2026 年 6 月 17 日发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号，以下简称“解释第 20 号”），该解释自公布之日起施行。

① 关于金融资产合同现金流量特征的评估

解释第 20 号规定了“具有无追索权特征的金融资产”和“合同挂钩工具”是否符合合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付特征的特别分类要求。

对于某项金融资产，当企业收取现金流量的最终合同权利仅限于特定资产的现金流量时，该金融资产具有无追索权特征，此时企业面临的主要风险取决于特定资产的业绩而非债务人的信用风险。对于具有无追索权特征的金融资产，企业在确定其是否符合合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付特征（以下简称本金加利息的合同现金流量特征）时，应当评估特定基础资产或其现金流量与该金融资产的合同现金流量之间的联系（即穿透），并考虑该联系如何受债务人发行的次级债务或权益工具等其他合同安排的影响。如果金融资产的合同条款产生了其他现金流量或以一种与代表本金和利息的支付不一致的方式限制了现金流量，则该金融资产不符合本金加利息的合同现金流量特征。基础资产是金融资产还是非金融资产不影响前述合同现金流量特征的评估。

在某些具有无追索权特征的交易中，发行人可能利用多个合同挂钩工具（即多个分级）来确定向金融资产持有人付款的顺序，每一分级都有其优先劣后顺序，该顺序明确了发行人将金融工具基础池产生的现金流量分配至该分级的次序，即形成“瀑布支付结构”。这种通过“瀑布支付结构”建立的向不同分级持有人付款的优先顺序，引发了信用风险集中，并导致基础资产的现金短缺在不同分级持有人之间不成比例的分配；对于某一分级持有人，仅当发行人取得足够的现金流量以满足更优先级的支付时，其才有权取得对本金和利息的支付。在所述类型的交易中，各分级持有人应当适用合同挂钩工具的分类要求，而不适用具有无追索权特征的金融资产分类要求。合同挂钩工具符合本金加利息的合同现金流量特征的条件之一，是其基础资产必须包含一项或多项符合本金加利息的合同现金流量特征的工具。前述基础资产可以包含不适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》分类要求，但其合同现金流量等同为仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的金融工具（如某些租赁应收款）。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。本公司执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露

解释第 20 号规定，一种货币可兑换为另一种货币，是指企业能够在一定时间范围内通过可在兑换交易中产生可强制执行权利和义务的某一市场或兑换机制将该货币兑换为另一种货币。企业应当在计量日基于特定目的评估一种货币是否可兑换为另一种货币。如果企业在计量日基于特定目的只能取得金额不重大的另一种货币，则该货币不可兑换为另一种货币。即使另一种货币可以反向兑换为该货币，企业仍可能认定该货币不可兑换为另一种货币。

当一种货币不可兑换为另一种货币时，企业应当对计量日的即期汇率进行估计，使其能够如实反映在当前主要经济状况下市场参与者在计量日进行的有序兑换交易所采用的汇率。

企业在首次执行时，无需调整前期比较财务报表数据，并按以下规定进行衔接处理：

i) 企业采用记账本位币报告外币交易并确定相关外币与其记账本位币缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的外币货币性项目和按外币公允价值计量的非货币性项目进行折算，首次执行本解释规定的影响调整期初留存收益。本公司执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

ii) 企业采用的列报货币不同于其记账本位币或企业折算境外经营的财务状况和经营成果时，认定企业的记账本位币或该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，应当采用首次

执行日的估计即期汇率对受影响的资产、负债进行折算；如企业的记账本位币处于恶性通货膨胀状态，还应采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的权益项目进行折算。首次执行本解释规定的影响应当作为对报表折算差额累积金额（作为单独项目计入权益）的调整进行处理。本公司执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》（2020 年修订）

财政部于 2020 年 12 月 24 日修订发布了《企业会计准则第 25 号——保险合同》（财会〔2020〕20 号）（财会〔2020〕20 号，以下简称“新保险合同准则”）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2023 年 1 月 1 日起执行；其他执行企业会计准则的企业自 2026 年 1 月 1 日起执行。

新保险合同准则规定首次执行日之前的保险合同会计处理与本准则规定不一致的，企业应当采用追溯调整法处理；对合同组采用追溯调整法不切实可行的，企业应当采用修正追溯调整法或公允价值法；对合同组采用修正追溯调整法也不切实可行的，企业应当采用公允价值法。企业进行追溯调整的，无需披露当期和各个列报前期财务报表受影响的项目和每股收益的调整金额。

本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行新保险合同准则，本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

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

（四十一）其他

☐适用 ☒不适用

四、税项

（一）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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
土地使用税	实际使用土地的面积	1.2 元/平方米、1.5 元/平方米、1.8 元/平方米、3 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（%）
上海氯碱化工股份有限公司	15
上海金源自来水有限公司	20
上海瑞胜企业有限公司	25
上海氯威塑料有限公司	25
上海氯碱新材料贸易有限公司	25
广西华谊氯碱化工有限公司	9

(二) 税收优惠

√适用 □不适用

1、高新技术企业税收优惠：

母公司上海氯碱化工股份有限公司于 2024 年 12 月 4 日取得编号为 GR202431001320 的高新技术企业证书。2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日企业所得税适用税率为 15%。

子公司广西华谊氯碱化工有限公司于 2024 年 11 月 28 日取得编号为 GR202445000024 的高新技术企业证书。2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日企业所得税适用税率为 15%。

2、根据财政部、税务总局、国家发展改革委工业和信息化部、环境保护部《关于印发节能节水环境保护专用设备企业所得税优惠目录(2017 年版)的通知》(财税[2017]71 号)、《关于印发安全生产专用设备企业所得税优惠目录(2018 年版)的通知》(财税[2018]84 号)，企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10% 可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

3、根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《广西壮族自治区城镇土地使用税暂行实施办法》、《广西壮族自治区人民政府关于同意钦州市人民政府调整钦州市城镇土地使用税适用税额标准的批复》(桂政函〔2022〕82 号)等有关规定，自 2022 年 1 月 1 日起，对钦州市中心城区(包括钦防铁路和钦北铁路以南、六景高速公路以西至茅尾海，以及对坎龙水库、金窝水库以南至钦州湾范围)以及钦南区、钦北区各镇区的城镇土地使用税适用税额标准、土地等级地段范围进行调整。其中，中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区适用税额标准：对中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区(红线内、红线外)应税土地的城镇土地使用税适用税额，按桂政函〔2015〕225 号文件规定的标准降低 40%，即按桂政函〔2015〕225 号文件所列土地等级和税额标准的 60%征收城镇土地使用税。子公司广西华谊氯碱化工有限公司享受上述税收优惠政策。

4、根据《广西壮族自治区人民政府关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》(桂政发(2020)42 号)规定：对在广西北部湾经济区包括南宁、北海、防城港、钦州玉林和崇左 6 个设区市所辖行政区域内新注册开办，经认定为高新技术企业或符合享受国家西部大开发企业所得税税收优惠政策条件的企业，自其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年。根据国务院关于明确中央与地方所得税收入分享比例的通知(国发〔2003〕26 号)，国务院决定，从 2004 年起，中央与地方所得税收入分享比例继续按中央分享 60%，地方分享 40%执行。子公司广西华谊氯碱化工有限公司在该 5 年内享受企业所得税优惠税率 9%。

5、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)，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、地方教育费附加，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，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、地方教育费附加等其他优惠政策的，可叠加享受前述优惠政策；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。子公司上海金源自来水有限公司符合小型微利企业的认定条件，享受上述各项税收优惠政策。

6、根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 19 号)规定：自 2023 年 8 月 1 日执行至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。子公司上海金源自来水有限公司和上海瑞胜企业有限公司为增值税小规模纳税人，享受上述税收优惠政策。

(三) 其他

□适用 √不适用

五、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,297,165,569.25	2,110,469,357.40
其他货币资金	336,364.72	11,840,100.31
存放财务公司存款	799,097,962.11	796,116,745.40
合计	2,096,599,896.08	2,918,426,203.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末受限的货币资金详见本附注（三十一）所有权或使用权受限的资产。

(二)交易性金融资产

□适用 √不适用

(三)衍生金融资产

□适用 √不适用

(四)应收票据

1. 应收票据分类列示

□适用 √不适用

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

4. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

5. 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

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

(五)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）	358,565,152.92	276,935,342.13
其中：1 年以内（含 1 年）	358,565,152.92	276,935,342.13
1 至 2 年	544,030.60	81,918.41
2 至 3 年	638,351.86	1,129,898.96
3 年以上	9,739,987.71	9,184,016.78
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	369,487,523.09	287,331,176.28

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										
按组合计提坏账准备	369,487,523.09	100.00	28,139,978.43	7.62	341,347,544.66	287,331,176.28	100.00	23,620,308.91	8.22	263,710,867.37
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	369,487,523.09	100.00	28,139,978.43	7.62	341,347,544.66	287,331,176.28	100.00	23,620,308.91	8.22	263,710,867.37
合计	369,487,523.09	100.00	28,139,978.43	7.62	341,347,544.66	287,331,176.28	100.00	23,620,308.91	8.22	263,710,867.37

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: 信用风险特征组合

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 (%)
信用风险特征组合	369,487,523.09	28,139,978.43	7.62
合计	369,487,523.09	28,139,978.43	7.62

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

无

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	
按账龄组合计提坏账准备	23,620,308.91	4,519,669.52				28,139,978.43
合计	23,620,308.91	4,519,669.52				28,139,978.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

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
科思创聚合物（中国）有限公司	94,169,651.64		94,169,651.64	25.49	4,708,482.58
广西华谊能源化工有限公司	48,983,525.71		48,983,525.71	13.26	2,449,176.29
TRICON DRY CHEMICALS, LLC	39,540,761.58		39,540,761.58	10.70	1,977,038.08
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	35,880,465.13		35,880,465.13	9.71	1,794,023.26
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	29,613,247.31		29,613,247.31	8.01	1,480,662.37
合计	248,187,651.37		248,187,651.37	67.17	12,409,382.58

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

(六) 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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

其他说明：
无

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

(七) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	572,890,089.13	239,062,723.16
合计	572,890,089.13	239,062,723.16

2. 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

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	239,062,723.16	1,159,904,747.95	826,077,381.98		572,890,089.13	

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
应收票据	415,716,609.21	
合计	415,716,609.21	

4. 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

5. 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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

6. 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

其他说明：

无

7. 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

8. 其他说明:

□适用 √不适用

(八) 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	131,809,840.27	93.91	137,301,596.04	99.53
1 至 2 年	8,339,276.60	5.94	311,034.58	0.23
2 至 3 年	157,424.41	0.11	217,200.00	0.16
3 年以上	53,504.84	0.04	105,504.84	0.08
合计	140,360,046.12	100.00	137,935,335.46	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

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 (%)
SOLVAY SA	31,995,301.57	22.80
广西电网有限责任公司钦州供电局	24,941,660.37	17.77
巴斯夫一体化基地(广东)有限公司	13,544,469.02	9.65
钦州胜利天然气利用有限公司	12,489,115.89	8.90
新浦化学(泰兴)有限公司	10,095,129.23	7.19
合计	93,065,676.08	66.31

其他说明:

无

其他说明

□适用 √不适用

(九) 其他应收款

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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	139,874.54	506,705.04
合计	139,874.54	506,705.04

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 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

其他说明：

无

(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

3. 应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	48,294.25	434,431.63
其中：1 年以内（含 1 年）	48,294.25	434,431.63
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	1,635,859.09	1,635,859.09
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,684,153.34	2,070,290.72

其他说明：
√适用 □不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	93,995.00	5.58			93,995.00	93,995.00	4.54			93,995.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,590,158.34	94.42	1,544,278.80	97.11	45,879.54	1,976,295.72	95.46	1,563,585.68	79.12	412,710.04
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	1,590,158.34	94.42	1,544,278.80	97.11	45,879.54	1,976,295.72	95.46	1,563,585.68	79.12	412,710.04
合计	1,684,153.34	100.00	1,544,278.80		139,874.54	2,070,290.72	100.00	1,563,585.68		506,705.04

按信用风险特征组合计提坏账准备：
组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备	1,590,158.34	1,544,278.80	97.11

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	21,721.59		1,541,864.09	1,563,585.68
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	19,306.88			19,306.88
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	2,414.71		1,541,864.09	1,544,278.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,563,585.68		19,306.88			1,544,278.80
合计	1,563,585.68		19,306.88			1,544,278.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按款项性质分类情况

☒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
往来款	1,206,082.96	1,127,082.96
备用金	195,452.02	226,157.77
其他	151,698.36	586,129.99
保证金及押金	130,920.00	130,920.00
合计	1,684,153.34	2,070,290.72

(7) 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
琮伟机械（昆山）有限公司	726,780.00	43.15	往来款	3年以上	726,780.00
丽水市玻璃纤维厂	246,600.00	14.64	往来款	3年以上	246,600.00
员工备用金	98,294.25	5.84	员工备用金	1年以内 48,294.25 元， 3年以上 50,000.00 元	98,294.25
新潮期货股份有限公司上海分公司	93,995.00	5.58	押金、保证金	3年以上	93,995.00
浙江华泰汽车有限公司	79,000.00	4.69	往来款	3年以上	79,000.00
合计	1,244,669.25	73.90	/	/	1,244,669.25

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

(十) 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	279,557,189.39	46,229,073.55	233,328,115.84	263,130,494.36	46,229,073.55	216,901,420.81
在产品						
库存商品	289,521,230.27	56,864,346.57	232,656,883.70	146,102,425.56	56,864,346.57	89,238,078.99
周转材料	1,869,879.89		1,869,879.89	1,450,731.24		1,450,731.24
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	570,948,299.55	103,093,420.12	467,854,879.43	410,683,651.16	103,093,420.12	307,590,231.04

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	46,229,073.55					46,229,073.55
在产品						
库存商品	56,864,346.57					56,864,346.57
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	103,093,420.12					103,093,420.12

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用**4. 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**☐适用 ☒不适用**5. 合同履约成本本期摊销金额的说明**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**(十一)持有待售资产**☐适用 ☒不适用**(十二)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

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

(十三)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		
待抵扣进项税	322,398,040.30	259,883,521.98
预缴企业所得税	31,187,086.07	3,150,426.06
合计	353,585,126.37	263,033,948.04

补偿性资产相关信息
□ 适用 √ 不适用

其他说明：

与碳排放权交易相关的信息
碳排放配额变动情况

项目	本期		上期	
	数量（单位：吨）	金额	数量（单位：吨）	金额
1. 本期期初碳排放配额	916,833.00		885,640.00	
2. 本期增加的碳排放配额	348,668.00		195,790.00	
（1）免费分配取得的配额	348,668.00		195,790.00	
（2）购入取得的配额				
（3）其他方式增加的配额				
3. 本期减少的碳排放配额	978,983.00		822,983.00	
（1）履约使用的配额	978,983.00		822,983.00	
（2）出售的配额				
（3）其他方式减少的配额				
4. 本期期末碳排放配额	286,518.00		258,447.00	

(十四)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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

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

其他说明：

无

(十五)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

(十六) 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

其他说明:

无

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

(十七) 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												
二、联营企业												
内蒙古君正天 原化工有限责 任公司	53,052,640.74				320,123.18						53,372,763.92	
上海亨斯迈聚 氨脂有限公司	791,617,545.50				102,872,950.55						894,490,496.05	
小计	844,670,186.24				103,193,073.73						947,863,259.97	
合计	844,670,186.24				103,193,073.73						947,863,259.97	

2. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

(十八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其他综 合收益的利得	累计计入其他 综合收益的损失	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因
		追加投资	减少 投资	本期计入其他综 合收益的利得	本期计入其他综 合收益的损失	其他					
上海华谊集团股份有限公司	1,102,530.00			51,480.00			1,154,010.00		464,010.00		
上海华谊集团财务有限责任 公司	121,334,396.71	30,000,000.00					151,334,396.71		61,334,396.71		
苏州天原物流有限公司	2,447,494.39						2,447,494.39		1,106,604.19		
上海华谊天原化工物流有限 公司	118,616,089.29						118,616,089.29		18,476,600.83		
中国石化上海石油化工股份 有限公司	1,251,000.00			67,500.00			1,318,500.00		418,500.00		
天津天女化工集团股份有限 公司	239,957.55						239,957.55				
电力材料技术开发公司										100,000.00	
贵州中毅达股份有限公司	15,530,520.00				5,286,320.00		10,244,200.00		8,971,247.39		
上海水仙电器股份有限公司										9,440,000.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	2,226,434.87						2,226,434.87	28,125.00	2,163,934.87		
申万宏源集团股份有限公司	12,521,520.00				2,067,120.00		10,454,400.00		9,204,400.00		
上海银行股份有限公司	25,074,754.90				3,525,361.58		21,549,393.32	546,182.78	14,241,634.47		
天津海泰科技发展股份有限 公司	162,400.00				60,400.00		102,000.00		82,000.00		
东方明珠新媒体股份有限公 司	1,113,611.45				174,107.78		939,503.67		1,200,752.23		
合计	301,620,709.16	30,000,000.00		118,980.00	11,113,309.36		320,626,379.80	574,307.78	117,664,080.69	9,540,000.00	/

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

3. 其他权益工具投资的股利收入

单位：元 币种：人民币

股利收入	本期金额	上期金额
与期末持有的投资有关的股利收入	574,307.78	5,793,987.28
与本期终止确认的投资有关的股利收入		
合计	574,307.78	5,793,987.28

(十九)其他非流动金融资产

□适用 ✓不适用

(二十)投资性房地产

投资性房地产计量模式
 不适用

(二十一)固定资产

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
固定资产	4,232,146,996.21	4,423,742,303.30
固定资产清理	4,461,587.56	4,470,251.28
合计	4,236,608,583.77	4,428,212,554.58

其他说明：
 无

2. 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	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	2,479,105,740.69	1,011,846,286.33	5,618,196,100.12	9,109,148,127.14
2. 本期增加金额	339,380.52	1,266,024.64	33,834,124.92	35,439,530.08
(1) 购置	339,380.52	15,800.00	30,163,827.89	30,519,008.41
(2) 在建工程转入		1,250,224.64	3,670,297.03	4,920,521.67
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			238,300.00	238,300.00
(1) 处置或报废			238,300.00	238,300.00
4. 期末余额	2,479,445,121.21	1,013,112,310.97	5,651,791,925.04	9,144,349,357.22
二、累计折旧				
1. 期初余额	970,588,749.75	446,117,635.38	2,934,625,519.23	4,351,331,904.36
2. 本期增加金额	44,597,741.36	23,232,360.29	159,192,820.52	227,022,922.17
(1) 计提	44,597,741.36	23,232,360.29	159,192,820.52	227,022,922.17

3. 本期减少金额			226,385.00	226,385.00
(1) 处置或报废			226,385.00	226,385.00
4. 期末余额	1,015,186,491.11	469,349,995.67	3,093,591,954.75	4,578,128,441.53
三、减值准备				
1. 期初余额	120,054,573.26	121,316,249.85	92,703,096.37	334,073,919.48
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	120,054,573.26	121,316,249.85	92,703,096.37	334,073,919.48
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,344,204,056.84	422,446,065.45	2,465,496,873.92	4,232,146,996.21
2. 期初账面价值	1,388,462,417.68	444,412,401.10	2,590,867,484.52	4,423,742,303.30

(2) 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

3. 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	390,503,023.52	251,817,569.55	117,042,700.73	21,642,753.24	
通用设备	42,576,383.83	32,732,877.64	9,419,469.51	424,036.68	
专用设备	574,878,170.03	365,763,743.41	204,599,876.71	4,514,549.91	

4. 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	31,182,333.45
通用设备	28,455,798.48
专用设备	22,678,424.91

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	50,424,574.20	40,881,319.84	149,501,548.60	240,807,442.64
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	50,424,574.20	40,881,319.84	149,501,548.60	240,807,442.64
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	16,252,207.43	10,977,942.60	125,902,083.47	153,132,233.50
(2) 本期增加金额	979,373.63	1,447,578.76	921,040.22	3,347,992.61
— 计提	979,373.63	1,447,578.76	921,040.22	3,347,992.61
(3) 本期减少金额				

(4) 期末余额	17,231,581.06	12,425,521.36	126,823,123.69	156,480,226.11
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额	2,010,659.69			2,010,659.69
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	2,010,659.69			2,010,659.69
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	31,182,333.45	28,455,798.48	22,678,424.91	82,316,556.84
(2) 上年年末账面价值	32,161,707.08	29,903,377.24	23,599,465.13	85,664,549.45

5. 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
房屋及建筑物	2,332,355.87	吴泾区域临时用地上房屋建筑物

6. 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	4,461,587.56	4,470,251.28
合计	4,461,587.56	4,470,251.28

其他说明：

无

(二十二) 在建工程

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
在建工程	5,100,829,398.78	4,685,608,496.81
工程物资	18,329,687.28	8,721,851.31
合计	5,119,159,086.06	4,694,330,348.12

其他说明：

无

2. 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
双氧水法环氧丙烷（HPP0）及聚醚多元醇一体化项目	4,617,395,930.29		4,617,395,930.29	4,328,589,636.82		4,328,589,636.82
3 万吨/年催化氧化法 HCl 回收循环利用产业化项目	154,112,757.58		154,112,757.58	131,850,664.54		131,850,664.54
技措项目	172,339,897.70		172,339,897.70	121,089,473.41		121,089,473.41
报废重置项目	37,769,810.48		37,769,810.48	26,071,438.25		26,071,438.25
信息化项目	119,121,151.72		119,121,151.72	78,007,283.79		78,007,283.79
先进材料配套废盐综合利用项目	89,851.01		89,851.01			
合计	5,100,829,398.78		5,100,829,398.78	4,685,608,496.81		4,685,608,496.81

3. 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
双氧水法环氧丙烷（HPP0）及聚醚多元醇一体化项目	6,063,570,000.00	4,328,589,636.82	288,806,293.47			4,617,395,930.29	76.15	建造阶段	59,212,970.42	31,390,115.13	2.65	自有资金、借款
3 万吨/年催化氧化法 HCl 回收循环利用产业化项目	322,760,000.00	131,850,664.54	22,262,093.04			154,112,757.58	47.75	建造阶段				自有资金
千吨级 POP 中试放大	86,152,000.00	10,180,775.09	16,888,491.32			27,069,266.41	31.42	建造阶段				自有资金
合计		4,470,621,076.45	327,956,877.83			4,798,577,954.28			59,212,970.42	31,390,115.13		

(1) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(2) 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

4. 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	18,329,687.28		18,329,687.28	8,721,851.31		8,721,851.31
合计	18,329,687.28		18,329,687.28	8,721,851.31		8,721,851.31

其他说明：

无

(二十三) 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

(二十四) 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

其他说明：

无

(二十五) 使用权资产

1. 使用权资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,025,930.07	6,404,465.87	22,430,395.94
2. 本期增加金额	1,905,965.51		1,905,965.51
(1) 新增租赁	1,905,965.51		1,905,965.51
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	17,931,895.58	6,404,465.87	24,336,361.45
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,063,013.84	1,280,394.56	6,343,408.40
2. 本期增加金额	2,541,587.05	160,049.32	2,701,636.37
(1) 计提	2,541,587.05	160,049.32	2,701,636.37
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,604,600.89	1,440,443.88	9,045,044.77
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	10,327,294.69	4,964,021.99	15,291,316.68
2. 期初账面价值	10,962,916.23	5,124,071.31	16,086,987.54

2. 使用权资产的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(二十六)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	车辆牌照	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	484,278,134.15	17,939,529.05	115,201,952.57	88,000.00	4,491,759.51	63,067,993.08	685,067,368.36
2. 本期增加金额	7,701,514.69						7,701,514.69
(1) 购置	7,701,514.69						7,701,514.69
(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	491,979,648.84	17,939,529.05	115,201,952.57	88,000.00	4,491,759.51	63,067,993.08	692,768,883.05
二、累计摊销							
1. 期初余额	119,571,445.71	17,939,529.05	77,791,110.07		2,077,803.96	355,398.77	217,735,287.56
2. 本期增加金额	4,940,675.57		4,301,229.96		438,089.04	9,379.52	9,689,374.09
(1) 计提	4,940,675.57		4,301,229.96		438,089.04	9,379.52	9,689,374.09
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	124,512,121.28	17,939,529.05	82,092,340.03		2,515,893.00	364,778.29	227,424,661.65
三、减值准备							
1. 期初余额			5,962,255.35		77,480.67	62,407,759.75	68,447,495.77
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			5,962,255.35		77,480.67	62,407,759.75	68,447,495.77
四、账面价值							
1. 期末账面价值	367,467,527.56		27,147,357.19	88,000.00	1,898,385.84	295,455.04	396,896,725.63
2. 期初账面价值	364,706,688.44		31,448,587.15	88,000.00	2,336,474.88	304,834.56	398,884,585.03

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
龙吴路 4747 号内闵行区吴泾街道 109 街坊 51 丘		土地所在区域由于规划暂停办理续期

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

(二十七) 商誉**1. 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海氯威塑料有限公司	1,510,241.45			1,510,241.45
合计	1,510,241.45			1,510,241.45

2. 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海氯威塑料有限公司	1,510,241.45			1,510,241.45
合计	1,510,241.45			1,510,241.45

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

(二十八)长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
离子膜	15,577,527.91	4,469,035.64	7,674,872.24		12,371,691.31
装修费	11,018,224.02		487,754.34		10,530,469.68
催化剂	7,804,217.32	2,431,567.04	2,693,138.67		7,542,645.69
合计	34,399,969.25	6,900,602.68	10,855,765.25		30,444,806.68

其他说明：

无

(二十九)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	106,607,398.45	11,931,003.37	106,607,398.45	11,931,003.37
内部交易未实现利润	21,925,517.57	1,973,296.58	21,925,517.57	1,973,296.58
可抵扣亏损	16,288,434.82	4,072,108.70	16,288,434.82	4,072,108.70
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	9,440,000.00	1,416,000.00	9,440,000.00	1,416,000.00
确认递延收益的政府补助	111,097,424.82	13,531,114.26	111,097,424.82	13,531,114.26
租赁负债	14,585,092.12	2,148,434.31	14,585,092.12	2,148,434.31
薪酬福利	30,813,599.40	4,622,039.91	30,813,599.40	4,622,039.91
合计	310,757,467.18	39,693,997.13	310,757,467.18	39,693,997.13

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	117,315,865.13	19,114,996.88	128,310,194.49	21,140,133.23
固定资产折旧	342,226,948.31	51,334,042.25	342,226,948.31	51,334,042.25
使用权资产	16,086,987.54	2,300,466.17	16,086,987.54	2,300,466.17
合计	475,629,800.98	72,749,505.30	486,624,130.34	74,774,641.65

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

4. 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	548,218,526.68	532,525,007.29
可抵扣亏损	11,608,836.88	22,484,396.90
合计	559,827,363.56	555,009,404.19

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年	1,016,723.38	3,546,019.86	
2029 年	6,519,246.60	15,716,375.28	
2030 年	3,595,370.68	3,222,001.76	
2031 年	477,496.22		
合计	11,608,836.88	22,484,396.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十)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						
预付长期资产购置款	36,912,123.08		36,912,123.08	207,889,239.56		207,889,239.56
合计	36,912,123.08		36,912,123.08	207,889,239.56		207,889,239.56

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(三十一)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					11,500,000.00	11,500,000.00	抵押	保证金
货币资金	300,068.81	300,068.81	冻结	诉讼冻结	300,068.79	300,068.79	冻结	诉讼冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	2,347,311.21	2,347,311.21	抵押	借款抵押	2,490,313.74	2,490,313.74	抵押	借款抵押
无形资产			抵押	借款抵押			抵押	借款抵押
其中：数据资源								
合计	2,647,380.02	2,647,380.02	/	/	14,290,382.53	14,290,382.53	/	/

其他说明：

无

(三十二)短期借款

1. 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	371,361,259.80	1,674,093,769.75
信用借款应计利息	117,222.21	671,643.33
合计	371,478,482.01	1,674,765,413.08

短期借款分类的说明：

无

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(三十三)交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十四)衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十五)应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,398,868,437.00	897,309,056.35
合计	1,398,868,437.00	897,309,056.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

(三十六)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）	1,191,799,319.15	1,547,868,065.78
1-2年（含2年）	115,112,823.36	7,206,649.29
2-3年（含3年）	20,796,878.15	22,276,860.40
3年以上	59,057,558.61	46,993,528.31
合计	1,386,766,579.27	1,624,345,103.78

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
项目预留款	44,920,544.31	工程项目未完成决算
合计	44,920,544.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十七)预收款项**1. 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		16,511.92
合计		16,511.92

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

(三十八) 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
货款	107,836,293.45	176,634,430.65
合计	107,836,293.45	176,634,430.65

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

(三十九) 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	65,159,438.29	140,142,189.67	198,507,522.72	6,794,105.24
二、离职后福利-设定提存计划	2,054,867.42	21,055,051.70	21,255,414.73	1,854,504.39
三、辞退福利	31,152,929.43	52,881.48	52,881.48	31,152,929.43
四、一年内到期的其他福利				
合计	98,367,235.14	161,250,122.85	219,815,818.93	39,801,539.06

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	62,455,333.00	98,363,265.11	155,488,098.11	5,330,500.00
二、职工福利费		13,459,240.09	13,459,240.09	
三、社会保险费	1,267,331.83	11,269,138.70	11,353,743.34	1,182,727.19
其中：医疗保险费	1,146,856.94	10,330,517.64	10,406,080.30	1,071,294.28

工伤保险费	120,474.89	938,621.06	947,663.04	111,432.91
生育保险费				
四、住房公积金		12,552,066.00	12,626,295.00	-74,229.00
五、工会经费和职工教育经费	1,076,773.46	2,224,634.36	3,235,321.55	66,086.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	360,000.00	2,273,845.41	2,344,824.63	289,020.78
合计	65,159,438.29	140,142,189.67	198,507,522.72	6,794,105.24

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	1,963,246.55	17,423,237.62	17,557,571.22	1,828,912.95
2、失业保险费	63,051.87	544,502.27	548,693.10	58,861.04
3、企业年金缴费	28,569.00	3,087,311.81	3,149,150.41	-33,269.60
合计	2,054,867.42	21,055,051.70	21,255,414.73	1,854,504.39

其他说明：

□适用 √不适用

(四十)应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,490.82	14,708,573.73
企业所得税	28,970,797.77	10,914,757.36
个人所得税	490,736.04	734,545.19
城市维护建设税	2,565.83	742,791.56
房产税	1,061,490.44	1,058,736.32
水资源税		11,687.80
教育费附加	1,539.49	445,674.91
印花税	2,703,520.14	4,904,904.47
土地使用税	454,523.75	453,306.69
环境保护税		54,190.77
地方教育费附加	1,026.32	297,116.61
合计	33,692,690.60	34,326,285.41

其他说明：

无

(四十一)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	4,063,675.76	4,063,675.76
应付股利	282,311,196.23	2,724,553.75

其他应付款	134,669,761.31	109,859,862.57
合计	421,044,633.30	116,648,092.08

2. 应付利息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
诉讼迟延履行罚息	4,063,675.76	4,063,675.76
合计	4,063,675.76	4,063,675.76

逾期的重要应付利息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

3. 应付股利

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	282,311,196.23	2,724,553.75
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	282,311,196.23	2,724,553.75

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
外购动力款	76,183,462.17	50,594,995.54
往来应付款	16,987,566.68	16,987,566.68
押金保证金及质保金	8,828,170.71	8,318,671.24
代扣代缴职工社保	4,369,909.71	4,314,309.19
其他	28,300,652.04	29,644,319.92
合计	134,669,761.31	109,859,862.57

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

(四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

(四十三) 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
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的长期借款	1,219,842.49	690,417.55
一年内到期的租赁负债	4,214,862.99	3,307,826.85
合计	5,434,705.48	3,998,244.40

其他说明：

无

(四十四) 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	13,341,546.99	20,934,719.81
合计	13,341,546.99	20,934,719.81

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

(四十五) 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		
保证借款		
信用借款	1,657,144,455.56	852,659,700.15
合计	1,657,144,455.56	852,659,700.15

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

(四十六)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

(四十七)租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	17,817,049.93	16,919,437.47
未确认的融资费用	-2,364,822.03	-2,334,345.35
重分类至一年内到期的非流动负债	-4,214,862.99	-3,307,826.85
合计	11,237,364.91	11,277,265.27

其他说明：

无

(四十八)长期应付款

1. 项目列示

☐适用 ☒不适用

2. 长期应付款

□适用 √不适用

3. 专项应付款

□适用 √不适用

(四十九)长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

1. 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	83,066,859.42	84,270,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	83,066,859.42	84,270,000.00

2. 设定受益计划变动情况**(1) 设定受益计划义务现值：**

√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、期初余额	84,270,000.00	92,070,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		740,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		-50,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		-740,000.00
4. 利息净额		1,530,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-1,990,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		-1,990,000.00
四、其他变动	-1,203,140.58	-6,550,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,203,140.58	-6,550,000.00
五、期末余额	83,066,859.42	84,270,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划净负债（净资产）

√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、期初余额	84,270,000.00	92,070,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		740,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-1,990,000.00
四、其他变动	-1,203,140.58	-6,550,000.00
五、期末余额	83,066,859.42	84,270,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

上述数据系依据韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司上海分公司按适当的精算假设、采用预期累计福利单位法作为精算成本计算结果予以确认，但不排除在实际执行中可能出现的不确定因素。

(五十) 预计负债

☐适用 ☒不适用

(五十一) 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					
与资产相关政府补助	111,097,424.82	3,808,000.00		114,905,424.82	政府下拨的项目经费
合计	111,097,424.82	3,808,000.00		114,905,424.82	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(五十二) 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

(五十三) 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	1,156,399,976.00						1,156,399,976.00

其他说明：

无

(五十四) 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

(五十五) 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,453,373,773.19			1,453,373,773.19
其他资本公积	190,188,163.38			190,188,163.38
合计	1,643,561,936.57			1,643,561,936.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(五十六) 库存股

□适用 √不适用

(五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	58,664,067.40	-10,994,329.36			-2,025,136.35	-8,969,193.01		49,694,874.39
其中：重新计量设定受益计划变动额	-61,639,479.13							-61,639,479.13
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	107,583,546.53	-10,994,329.36			-2,025,136.35	-8,969,193.01		98,614,353.52
企业自身信用风险公允价值变动								
其他	12,720,000.00							12,720,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	58,664,067.40	-10,994,329.36			-2,025,136.35	-8,969,193.01		49,694,874.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

(五十八) 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		13,700,910.46	13,700,910.46	
合计		13,700,910.46	13,700,910.46	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据财（2022）136 号文规定：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采用超额累退方式按标准平均逐月计提安全生产费。

(五十九) 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	580,342,441.87			580,342,441.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	580,342,441.87			580,342,441.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(六十) 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	5,884,986,179.65	5,199,364,540.71
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	5,884,986,179.65	5,199,364,540.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	372,991,864.71	862,638,791.74
其他综合收益转入		65,826,842.16
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	279,586,642.48	242,843,994.96
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,978,391,401.88	5,884,986,179.65

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。

(六十一) 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	3,775,597,856.28	3,131,169,290.36	3,555,641,925.75	2,991,256,046.97
其他业务	22,400,992.01	15,577,849.34	21,735,829.25	13,701,659.62
合计	3,797,998,848.29	3,146,747,139.70	3,577,377,755.00	3,004,957,706.59

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	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
聚氯乙烯	909,584,473.16	1,101,036,092.37
烧碱	1,209,951,884.90	611,950,693.90
氯产品	1,281,635,550.32	1,094,632,846.48
其他	374,425,947.90	323,549,657.61
按经营地区分类		
国内	3,036,534,002.22	2,337,373,873.86
国外	739,063,854.06	793,795,416.50
市场或客户类型		
合同类型		
销售商品合同	3,775,597,856.28	3,131,169,290.36
提供服务合同		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	3,775,597,856.28	3,131,169,290.36
在某一时段内确认		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
按行业类型分类：		
工业	3,473,408,610.05	2,871,381,245.41
贸易	302,189,246.23	259,788,044.95
合计	3,775,597,856.28	3,131,169,290.36

其他说明

□ 适用 √ 不适用

3. 履约义务的说明

□ 适用 √ 不适用

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□ 适用 √ 不适用

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

(六十二)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
城市维护建设税	3,251,305.62	140,222.55
教育费附加	3,251,151.82	140,027.82
资源税	13,495.85	32,513.60
房产税	3,848,254.68	3,081,804.61
土地使用税	1,480,304.72	1,485,607.69
车船使用税	2,811.76	3,109.36
印花税	1,562,503.00	1,832,904.07
环境保护税	36,650.41	63,473.70
合计	13,446,477.86	6,779,663.40

其他说明：

无

(六十三)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
储运费	88,909,159.50	73,366,539.59
人工薪酬	11,355,611.22	9,968,883.51
其他费用	3,145,556.57	2,699,334.49
合计	103,410,327.29	86,034,757.59

其他说明：

无

(六十四)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	28,549,003.23	23,797,683.57
无形资产摊销	3,397,527.13	3,397,527.13
折旧费	4,430,964.37	4,194,897.38
停工损失	1,545,558.55	2,033,609.88
其他	10,517,121.32	11,233,226.16
合计	48,440,174.60	44,656,944.12

其他说明：

无

(六十五) 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
设备及材料费	141,697,008.77	85,970,511.77
职工薪酬	19,299,713.73	17,692,509.70
合作研发费	6,693,620.65	3,702,459.36
水、电和燃气费	10,823,645.30	3,629,796.18
合计	178,513,988.45	110,995,277.01

其他说明：

无

(六十六) 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	13,973,920.27	15,502,930.57
其中：租赁负债利息费用		
利息收入	-34,840,266.50	-58,141,093.80
汇兑损益	6,348,395.08	6,736,690.97
其他	1,312,632.20	1,254,954.90
合计	-13,205,318.95	-34,646,517.36

其他说明：

无

(六十七) 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
政府补助	4,813,176.60	304,084.79
进项税加计抵减	6,738,158.07	18,789,759.38
代扣个人所得税手续费	536,355.91	150,296.92
合计	12,087,690.58	19,244,141.09

其他说明：

无

(六十八) 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	103,193,073.73	94,977,731.19
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	574,307.78	5,793,987.28
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		
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	103,767,381.51	100,771,718.47

其他说明：

无

(六十九)净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

(七十)公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

(七十一)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	4,519,669.52	2,421,261.09
其他应收款坏账损失	-19,306.88	14,285.23
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		
合计	4,500,362.64	2,435,546.32

其他说明：

无

(七十二)资产减值损失

☐适用 ☒不适用

(七十三)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
处置非流动资产的利得	-11,915.00	1,628,015.93
合计	-11,915.00	1,628,015.93

其他说明：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得	-11,915.00

(七十四) 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			
其他	3,978,324.80	185,250.09	3,978,324.80
合计	3,978,324.80	185,250.09	3,978,324.80

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(七十五) 营业外支出

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金	2,098,438.73	1,309.55	2,098,438.73
其他	113,000.00		113,000.00
合计	2,211,438.73	1,309.55	2,211,438.73

其他说明：

无

(七十六) 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	60,925,151.73	46,788,349.75
递延所得税费用		-11,616,501.56
合计	60,925,151.73	35,171,848.19

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	433,755,739.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,063,360.98
子公司适用不同税率的影响	-1,616,973.91
调整以前期间所得税的影响	-2,875,618.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	119,074.39
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	235,308.51
所得税费用	60,925,151.73

其他说明：

□适用 √不适用

(七十七)其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、（五十七）

(七十八)每股收益**1. 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	372,991,864.71	862,638,791.74
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
基本每股收益	0.32	0.38
其中：持续经营基本每股收益	0.32	0.38
终止经营基本每股收益		

2. 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	372,991,864.71	862,638,791.74
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
稀释每股收益	0.32	0.38
其中：持续经营稀释每股收益	0.32	0.38
终止经营稀释每股收益		

(七十九)现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	2,593,688.21	3,579,566.90
专项补贴、补助款	8,865,124.90	2,594,381.71
利息收入	35,337,993.74	58,141,093.80
营业外收入	3,978,324.80	185,250.09
收回受限的货币资金		10,000,000.00
合计	50,775,131.65	74,500,292.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	12,972,296.76	32,743,291.35
销售费用支出	87,119,667.88	83,382,247.93
管理费用支出	28,449,610.38	14,915,857.34
财务费用支出	9,991,434.59	1,254,954.90
研发费用支出	17,647,802.66	93,302,767.31
营业外支出	2,098,438.73	1,309.55
支付受限的货币资金		51.80
其他	1,294,100.00	
合计	159,573,351.00	225,600,480.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限的货币资金	11,500,000.00	
合计	11,500,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	20,000.00	
合计	20,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 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
收回上海联恒异氰酸酯有限公司投资		133,703,309.35
合计		133,703,309.35

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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

(1) 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
租赁负债支付的现金		473,897.49
合计		473,897.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(2) 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	
短期借款	1,674,765,413.08	271,361,259.80		1,574,093,769.75	554,421.12	371,478,482.01
应付股利	2,724,553.75		279,586,642.48			282,311,196.23
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	853,350,117.70	804,484,755.41				1,657,834,873.11
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	14,941,051.46		1,905,965.51		1,394,789.07	15,452,227.90
合计	2,545,781,135.99	1,075,846,015.21	281,492,607.99	1,574,093,769.75	1,949,210.19	2,327,076,779.25

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

(八十)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	372,830,588.13	442,820,345.17
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,500,362.64	2,435,546.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,004,069.10	211,606,309.67
使用权资产摊销	2,701,636.37	2,455,872.40
无形资产摊销	7,942,874.58	9,119,034.02
长期待摊费用摊销	10,855,765.25	11,502,144.94
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）	11,915.00	-1,628,015.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,551,909.47	17,764,703.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,767,381.51	-100,771,718.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-167,089,321.87	-12,211,516.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-590,488,419.67	-302,737,130.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	557,951,170.05	186,194,138.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	343,005,167.54	466,549,713.03
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	2,096,299,827.27	2,501,865,517.68
减：现金的期初余额	2,906,626,134.32	2,629,142,704.25
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	-810,326,307.05	-127,277,186.57

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	2,096,299,827.27	2,906,626,134.32
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,095,963,462.55	2,906,286,034.01
可随时用于支付的其他货币资金	336,364.72	340,100.31
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	2,096,299,827.27	2,906,626,134.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限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
银行存款	300,068.81	300,068.79	使用权受限
其他货币资金		11,500,000.00	使用权受限
合计	300,068.81	11,800,068.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

(八十一)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

(八十二)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	-	-	211,287,339.11
其中：美元	31,021,941.17	6.8109	211,287,339.11
欧元			
港币			
应收账款	-	-	71,795,475.02

其中：美元	10,541,261.07	6.8109	71,795,475.02
应付账款	-	-	109,037,255.41
其中：美元	16,009,228.65	6.8109	109,037,255.41
长期借款	-	-	
其中：美元			

其他说明：

无

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

(八十三) 租赁

1. 作为承租人

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的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		473,897.49
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		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额0.00(单位：元 币种：人民币)

2. 作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	上期租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	9,652,231.60	8,999,174.55	
合计	9,652,231.60	8,999,174.55	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

(八十四)数据资源

□适用 √不适用

(八十五)其他

□适用 √不适用

六、研发支出

(一)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
设备及材料费	141,697,008.77	85,970,511.77
职工薪酬	19,299,713.73	17,692,509.70
合作研发费	6,693,620.65	3,702,459.36
水、电和燃气费	10,823,645.30	3,629,796.18
合计	178,513,988.45	110,995,277.01
其中：费用化研发支出	178,513,988.45	110,995,277.01
资本化研发支出		

其他说明：

无

(二)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

其他说明

无

(三)重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

七、合并范围的变更

报告期内，本公司合并财务报表范围未发生变更，纳入合并范围的子公司与上期一致。

(一)非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(二)同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(三)反向购买

☐适用 ☒不适用

(四)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

(五)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

(六)其他

☐适用 ☒不适用

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海金源自来水有限公司	700.00	上海	上海	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海瑞胜企业有限公司	500.00	上海	上海	贸易	100.00		非同一控制下企业合并
上海氯威塑料有限公司	5,000.00	上海	上海	工业	70.00		非同一控制下企业合并
上海氯碱新材料贸易有限公司	5,000.00	上海	上海	贸易	100.00		设立
广西华谊氯碱化工有限公司	402,839.00	广西壮族自治区钦州市	广西壮族自治区钦州市	工业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2. 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

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

(二)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

(三)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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
上海亨斯迈聚 氨酯有限公司	上海	上海	其他日用化 学产品制造	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

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

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
	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海亨斯迈聚氨酯有限公司
流动资产	2,234,958,985.43	1,909,047,300.97
非流动资产	2,037,580,646.70	2,037,799,209.64
资产合计	4,272,539,632.13	3,946,846,510.61

流动负债	1, 275, 065, 671. 98	1, 294, 458, 204. 34
非流动负债	13, 885, 129. 66	13, 663, 154. 61
负债合计	1, 288, 950, 801. 64	1, 308, 121, 358. 95
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2, 983, 588, 830. 49	2, 638, 725, 151. 66
按持股比例计算的净资产份额	895, 076, 649. 15	791, 617, 545. 50
调整事项	-586, 153. 10	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-586, 153. 10	
对联营企业权益投资的账面价值	894, 490, 496. 05	791, 617, 545. 50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2, 843, 653, 307. 58	2, 857, 015, 306. 89
净利润	344, 863, 678. 84	302, 236, 868. 72
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	344, 863, 678. 84	302, 236, 868. 72
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

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	53, 372, 763. 92	53, 052, 640. 74
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	768, 330. 79	141, 322. 52
--其他综合收益		
--综合收益总额	768, 330. 79	141, 322. 52

其他说明

无

5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

(四)重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

(五)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

(六)其他

☐适用 ☒不适用

九、政府补助

(一)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

(二)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		
与收益相关	4,813,176.60	304,084.79
合计	4,813,176.60	304,084.79

其他说明：

无

(三)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	111,097,424.82	3,808,000.00				114,905,424.82	与资产相关政府补助
合计	111,097,424.82	3,808,000.00				114,905,424.82	

十、与金融工具相关的风险

(一)金融工具的风险

√适用 □不适用

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

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					账面价值
	即时偿还	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款	117,222.21	371,361,259.80			371,478,482.01	371,478,482.01
应付票据		1,398,868,437.00			1,398,868,437.00	1,398,868,437.00
应付账款		1,386,766,579.27			1,386,766,579.27	1,386,766,579.27
其他应付款		421,044,633.30			421,044,633.30	421,044,633.30
一年内到期的非流动负债	1,219,842.49	4,567,529.37			5,787,371.86	5,434,705.48
长期借款			1,657,144,455.56		1,657,144,455.56	1,657,144,455.56
租赁负债			13,249,520.56		13,249,520.56	11,237,364.91
合计	1,337,064.70	3,582,608,438.74	1,670,393,976.12		5,254,339,479.56	5,251,974,657.53

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额					账面价值
	即时偿还	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款	671,643.33	1,674,093,769.75			1,674,765,413.08	1,674,765,413.08
应付票据		897,309,056.35			897,309,056.35	897,309,056.35
应付账款		1,624,345,103.78			1,624,345,103.78	1,624,345,103.78
其他应付款		116,648,092.08			116,648,092.08	116,648,092.08

一年内到期的非流动负债	690,417.55	3,699,298.54			4,389,716.09	3,998,244.40
长期借款			852,659,700.15		852,659,700.15	852,659,700.15
租赁负债			13,220,138.93		13,220,138.93	11,277,265.27
合计	1,362,060.88	4,316,095,320.50	865,879,839.08		5,183,337,220.46	5,181,002,875.11

3、市场风险

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

(1) 利率风险

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

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2026年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的利润总额将减少或增加20,285,057.15元。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	211,287,339.11		211,287,339.11	70,285,486.92		70,285,486.92
应收账款	71,795,475.02		71,795,475.02	46,651,299.24		46,651,299.24
预付款项	34,142,092.63		34,142,092.63	26,003,138.80	822,940.57	26,826,079.37
应付账款	109,037,255.41		109,037,255.41	146,246,802.45		146,246,802.45
合同负债	5,075,522.01		5,075,522.01	15,403,680.05		15,403,680.05

于2026年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润2,980,774.02元（2025年12月31日：1,871,055.75元）。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于2026年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润0.00元、其他综合收益27,027,333.31元（2025年12月31日：净利润0.00元、其他综合收益25,374,252.61元）。

(二)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、预期能够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

(三) 金融资产转移

1. 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	银行承兑汇票	343,876,329.76	全部终止	对银行的风险评级
贴现	银行承兑汇票	71,840,279.45	全部终止	对银行的风险评级
合计	/	415,716,609.21	/	/

2. 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	背书	343,876,329.76	
银行承兑汇票	贴现	71,840,279.45	116,241.62
合计	/	415,716,609.21	116,241.62

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

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	45,762,006.99		274,864,372.81	320,626,379.80
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			572,890,089.13	572,890,089.13
持续以公允价值计量的资产总额	45,762,006.99		847,754,461.94	893,516,468.93
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 其他

√适用 □不适用

注：持续以第三层次公允价值计量的项目为其他非流动金融资产，主要为公司权益工具投资。管理层使用净资产评估法确认相关资产的公允价值。

(三)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

(四)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

(五)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

(六)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

(七)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

(八)本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

(九)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

十二、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海华谊控股集团有限公司	上海市黄浦区徐家汇路 560 号	投资与资产管理	3,476,300,000.00	46.59	46.59

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

(二)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

详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 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

详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

(四) 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
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	母公司的联营企业
上海华谊工程有限公司	母公司的联营企业
上海华谊建设有限公司	母公司的联营企业
上海化学工业区发展有限公司	母公司的联营企业
内蒙古亿利化学工业有限公司	母公司的联营企业
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	母公司的联营企业
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	母公司的联营企业
广西华谊能源化工有限公司	母公司的下属企业
安徽华谊中控技术有限公司	母公司的下属企业
上海华谊信息技术有限公司	母公司的下属企业
上海华谊检验检测技术有限公司	母公司的下属企业
上海制皂厂有限公司	母公司的下属企业
上海化工供销有限公司	母公司的下属企业
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的下属企业
上海华谊能源化工有限公司	母公司的下属企业
上海回力鞋业有限公司	母公司的下属企业
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的下属企业
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的下属企业
上海化工研究院有限公司	母公司的下属企业
上海华谊企发劳动服务有限公司	母公司的下属企业
上海欣正房地产开发经营有限公司	母公司的下属企业
上海化工院环境工程有限公司	母公司的下属企业
上海氯碱创业有限公司	母公司的下属企业
上海化工院检测有限公司	母公司的下属企业
上海吴泾化工有限公司	母公司的下属企业
上海华谊新材料有限公司	母公司的下属企业
广西华谊新材料有限公司	母公司的下属企业
浙江天原医用材料有限公司	母公司的下属企业
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的下属企业
上海染料化工厂有限公司	母公司的下属企业
上海树脂厂有限公司	母公司的下属企业

华谊集团（香港）有限公司	母公司的下属企业
上海华谊集团资产管理有限公司	母公司的下属企业
上海汇丰树脂有限公司	母公司的下属企业
上海达凯塑胶有限公司	母公司的下属企业
上海牡丹油墨有限公司	母公司的下属企业
上海绿强新材料有限公司	母公司的下属企业
上海华谊新能源化工销售有限公司	母公司的下属企业
上海中油吴化加油有限公司	母公司的下属企业
上海华谊精细化工有限公司	母公司的下属企业
上海化学工业区进出口有限公司	母公司的联营企业的下属企业
上海化学工业区综合服务有限公司	母公司的联营企业的下属企业
上海华谊环保科技有限公司	母公司的联营企业的下属企业
上海化学工业区物业管理有限公司	母公司的联营企业的下属企业
上海华凯酒店有限公司	母公司的联营企业的下属企业
上海化工工程监理有限公司	母公司的联营企业的下属企业
上海华林工业气体有限公司	母公司的下属企业的合营企业
广西天宜环境科技有限公司	母公司的下属企业的联营企业
上海通联新材料科技股份有限公司	母公司的下属企业的联营企业
林德气体（广西）有限公司	母公司的下属企业的联营企业
广西华临码头有限公司	母公司的下属企业的联营企业
孚宝（钦州）码头有限公司	母公司的下属企业的联营企业
上海新上化高分子材料有限公司	母公司的下属企业的联营企业
上海国际油漆有限公司	母公司的下属企业的联营企业

其他说明

无

（五）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：万元 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
广西华谊能源化工有限公司	采购商品	4,045.92			3,951.78
广西天宜环境科技有限公司	采购商品	1,042.27			1,036.85
林德气体（广西）有限公司	采购商品	380.00			553.85
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	采购商品	369.71			
安徽华谊中控技术有限公司	采购商品	45.96			46.67
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	采购商品	35.91			44.78
上海制皂厂有限公司	采购商品	15.76			7.75
上海化工供销有限公司	采购商品	14.43			7.15
上海通联新材料科技股份有限公司	采购商品	10.62			16.19
上海化学工业区进出口有限公司	采购商品				871.58
上海华谊天原化工物流有限公司	采购商品				10.65
上海华谊信息技术有限公司	采购商品				3.00
上海华谊能源化工有限公司	采购商品				1.67

上海回力鞋业有限公司	采购商品				0.38
上海华谊天原化工物流有限公司	接受劳务	2,167.99			2,466.60
上海华谊建设有限公司	接受劳务	988.14			
广西华临码头有限公司	接受劳务	717.33			
孚宝（钦州）码头有限公司	接受劳务	509.34			444.24
上海化学工业检验检测有限公司	接受劳务	296.83			
上海华谊工程有限公司	接受劳务	174.62			
上海华谊信息技术有限公司	接受劳务	75.50			191.00
上海华谊检验检测技术有限公司	接受劳务	73.46			47.74
上海华谊控股集团有限公司	接受劳务	56.41			
广西华谊能源化工有限公司	接受劳务	47.30			131.99
广西天宜环境科技有限公司	接受劳务	32.70			
上海欣正房地产开发经营有限公司	接受劳务	25.39			25.39
上海化学工业区发展有限公司	接受劳务	6.55			5.84
上海氯碱创业有限公司	接受劳务	6.46			
上海化工研究院有限公司	接受劳务	4.65			
上海制皂厂有限公司	接受劳务	0.71			
上海华谊能源化工有限公司	接受劳务	0.35			1.64
上海化学工业区进出口有限公司	接受劳务				151.86
上海吴泾化工有限公司	接受劳务				78.88
上海化学工业区综合服务有限公司	接受劳务				29.26
上海华谊企发劳动服务有限公司	接受劳务				21.72
上海华谊环保科技有限公司	接受劳务				11.79
上海化学工业区物业管理有限公司	接受劳务				8.51
上海化工院检测有限公司	接受劳务				4.48
上海华凯酒店有限公司	接受劳务				2.10
上海回力鞋业有限公司	接受劳务				0.43
上海华谊工程有限公司	工程服务	7,928.63			9,278.52
上海华谊建设有限公司	工程服务	3,548.86			4,654.75
上海化工研究院有限公司	工程服务	51.30			
上海华谊精细化工有限公司	工程服务	5.90			
上海华谊信息技术有限公司	工程服务	2.87			
上海化工工程监理有限公司	工程服务				209.93
上海华谊天原化工物流有限公司	工程服务				30.15

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	销售商品	32,735.30	32,155.43
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	销售商品	14,209.74	13,874.07
广西华谊能源化工有限公司	销售商品	6,210.50	3,988.54
上海华谊新材料有限公司	销售商品	2,093.97	1,761.91
上海华林工业气体有限公司	销售商品	1,807.93	61.22
广西天宜环境科技有限公司	销售商品	779.30	372.53
广西华谊新材料有限公司	销售商品	754.98	882.39
上海化工供销有限公司	销售商品	289.75	870.54
上海新上化高分子材料有限公司	销售商品	217.29	77.60
上海华谊天原化工物流有限公司	销售商品	165.39	134.16

上海吴泾化工有限公司	销售商品	72.65	14.72
浙江天原医用材料有限公司	销售商品	41.65	160.88
上海氯碱创业有限公司	销售商品	3.26	26.07
上海华谊建设有限公司	销售商品	3.21	2.91
上海天原集团胜德塑料有限公司	销售商品	0.52	6.89
上海华谊环保科技有限公司	销售商品		58.04
上海化学工业区进出口有限公司	销售商品		55.80
上海染料化工厂有限公司	销售商品		4.10
上海树脂厂有限公司	销售商品		0.26
华谊集团（香港）有限公司	提供劳务	11.32	16.98

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

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海华谊天原化工物流有限公司	固定资产	727.58	751.53
广西天宜环境科技有限公司	土地	27.70	27.70

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：万元 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
上海化工研究院有限公司	房屋及建筑物					190.6					

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

4. 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**5. 关联方资金拆借**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华谊集团财务有限责任公司	14,348,326.20	2025/6/23	2035/6/22	
上海华谊集团财务有限责任公司	31,007,385.74	2025/7/15	2035/6/22	
上海华谊集团财务有限责任公司	27,057,698.08	2025/8/15	2035/6/22	
上海华谊集团财务有限责任公司	12,800,000.00	2025/9/15	2035/6/22	
上海华谊集团财务有限责任公司	54,870,000.00	2026/1/14	2035/6/23	
上海华谊集团财务有限责任公司	5,970,000.00	2026/2/12	2035/6/23	
上海华谊集团财务有限责任公司	9,610,000.00	2026/4/15	2035/6/23	
上海华谊集团财务有限责任公司	6,340,000.00	2026/6/15	2035/6/23	

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**8. 其他关联交易**☒适用 ☐不适用

币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
上海华谊集团财务有限责任公司	利息支出	113.54	804.44
上海华谊控股集团有限公司	借款利息		291.03
上海华谊集团财务有限责任公司	利息收入	38.74	70.05
上海华谊集团财务有限责任公司	手续费	0.29	0.81
上海化工研究院有限公司	技术合作研发费	32.95	91.49

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西华谊能源化工有限公司	4,898.35	244.92	1,189.24	59.46
应收账款	上海巴斯夫聚氨酯有限公司	3,588.05	179.40	3,737.47	186.87
应收账款	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	2,961.32	148.07	2,368.87	118.44
应收账款	上海华谊新材料有限公司	316.55	15.83	352.00	17.60
应收账款	上海华林工业气体有限公司	296.94	14.85		
应收账款	广西华谊新材料有限公司	292.72	14.64	184.12	9.21
应收账款	广西天宜环境科技有限公司	161.09	8.05	506.27	25.31
应收账款	上海吴泾化工有限公司	82.96	4.15		
应收账款	上海华谊天原化工物流有限公司	20.77	1.04	180.17	9.01
应收账款	上海天原集团胜德塑料有限公司	4.12	0.21	13.03	0.65
应收账款	上海华谊能源化工有限公司	3.73	2.87	3.73	1.52
应收账款	内蒙古亿利化学工业有限公司	1.94	1.94	1.94	1.94
应收账款	上海华谊建设有限公司	0.65	0.03	0.18	0.01
应收款项融资	上海华谊新材料有限公司	693.38		343.48	
应收款项融资	上海天原集团胜德塑料有限公司	9.50			
预付款项	上海华谊新能源化工销售有限公司	226.87			
预付款项	上海华谊工程有限公司	213.60			
预付款项	上海吴泾化工有限公司	3.94		3.94	
预付款项	上海华谊能源化工有限公司	1.20		1.20	

2. 应付项目

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	上海华谊集团财务有限责任公司		84,130.56
应付账款	上海华谊工程有限公司	13,154.16	11,038.33
应付账款	上海华谊建设有限公司	772.73	1,790.05
应付账款	广西华谊能源化工有限公司	434.25	149.82
应付账款	上海华谊控股集团有限公司	120.49	59.00
应付账款	上海化学工业检验检测有限公司	100.24	51.39
应付账款	孚宝（钦州）码头有限公司	98.79	
应付账款	上海华谊天原化工物流有限公司	84.25	844.42
应付账款	上海巴斯夫聚氨酯有限公司	44.14	65.74
应付账款	上海欣正房地产开发经营有限公司	27.68	
应付账款	广西华临码头有限公司	27.12	
应付账款	安徽华谊中控技术有限公司	18.02	11.75
应付账款	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	12.00	4.56
应付账款	上海氯碱创业有限公司	9.75	9.75
应付账款	上海华谊检验检测技术有限公司	9.45	
应付账款	上海华谊信息技术有限公司	3.30	61.87
应付账款	上海化工供销有限公司	2.92	3.09
应付账款	上海华谊企发劳动服务有限公司		445.32

应付账款	广西华谊新材料有限公司		161.44
应付账款	上海化工研究院有限公司		140.00
应付账款	上海化工院环境工程有限公司		72.99
应付账款	上海化学工业区进出口有限公司		36.46
应付账款	上海通联新材料科技股份有限公司		10.62
应付账款	上海华凯酒店有限公司		0.37
其他应付款	广西华谊能源化工有限公司	514.10	542.25
其他应付款	上海华谊集团资产管理有限公司	200.00	200.00
其他应付款	广西天宜环境科技有限公司	202.11	136.01
其他应付款	林德气体（广西）有限公司	141.71	79.89
应付股利	上海华谊控股集团有限公司	12,931.34	
合同负债	上海汇丰树脂有限公司	4.55	4.55
合同负债	上海达凯塑胶有限公司	0.35	0.35
合同负债	上海国际油漆有限公司	0.21	0.21
合同负债	上海华谊建设有限公司	0.20	0.20
合同负债	上海牡丹油墨有限公司	0.13	0.13
合同负债	上海三爱富戈尔氟材料有限公司		
合同负债	华谊集团（香港）有限公司		11.32
合同负债	上海化工供销有限公司		58.48
合同负债	上海新上化高分子材料有限公司		15.43
合同负债	浙江天原医用材料有限公司		26.05
租赁负债	上海化工研究院有限公司	285.49	96.82
租赁负债	上海华谊控股集团有限公司	327.29	442.62
一年内到期的非流动负债	上海华谊控股集团有限公司	272.60	213.68
一年内到期的非流动负债	上海化工研究院有限公司	94.85	92.92
一年内到期的非流动负债	上海华谊集团财务有限责任公司	6.27	6.90
长期借款	上海华谊集团财务有限责任公司	16,200.34	8,521.34

3. 其他项目

☐适用 ☒不适用

(七) 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

其他

☒适用 ☐不适用

(八) 资金集中管理

1. 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

根据相关法规制度，本公司存在通过财务公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理，作为“货币资金”列示、期末存入财务公司的资金为 799,097,962.11 元。

2. 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

单位：万元

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	79,909.80		79,611.67	

说明：公司不存在因资金集中管理支取受限的资金。

3. 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

单位：万元

项目名称	期末余额	上年年末余额
短期借款		84,069.84
长期借款	16,200.34	8,521.34

十三、股份支付

(一) 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

(二) 以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 本期股份支付费用

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司已出具未履行完毕的信用证情况如下：

信用证编号	受益人	币种	信用证金额	未使用金额	开证行
LC31127C600278	BASF INTERNATIONAL	USD	545,171.54	545,171.54	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C600294	DAMPIER SALT LIMITED	USD	1,425,000.00	1,425,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C600333	MITSUI AND CO.,LTD	USD	1,308,450.00	1,308,450.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C600381	DAMPIER SALT LIMITED	USD	1,425,000.00	1,425,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C600380	MARUBENI CORPORATION	USD	5,414,500.00	5,414,500.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C600402	ARCHEAN CHEMICAL INDUSTRIES LIMITED.	USD	1,074,000.00	1,074,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C600418	MARUBENI CORPORATION	USD	4,410,000.00	4,410,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC55205C600006	MARUBENI CORPORATION	USD	5,978,000.00	5,978,000.00	中国工商银行股份有限公司钦州港科技支行
LC55205C600011	DAMPIER SALT LIMITED	USD	1,425,000.00	1,425,000.00	中国工商银行股份有限公司钦州港科技支行
LC55205C600010	MITSUBISHI CORPORATION	USD	5,087,500.00	5,087,500.00	中国工商银行股份有限公司钦州港科技支行

(二)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

本报告期，公司未发生需要披露的或有事项。

(三)其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

(二)利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(三)销售退回

☐适用 ☒不适用

(四)其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、其他重要事项

(一)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

(二)重要债务重组

☐适用 ☒不适用

(三)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

(四)年金计划

☐适用 ☒不适用

(五) 终止经营

□适用 √不适用

(六) 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

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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）	831,031,422.63	651,213,439.18
其中：1 年以内（含 1 年）	831,031,422.63	651,213,439.18
1 至 2 年	14,172.13	31,395.69
2 至 3 年	17,536.84	20,347.98
3 年以上	13,786,630.38	13,766,442.56
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	844,849,761.98	665,031,625.41

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										
按组合计提坏账准备	844,849,761.98	100.00	55,351,221.60	6.55	789,498,540.38	665,031,625.41	100.00	46,346,707.22	6.97	618,684,918.19
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	844,849,761.98	100.00	55,351,221.60	6.55	789,498,540.38	665,031,625.41	100.00	46,346,707.22	6.97	618,684,918.19
合计	844,849,761.98	100.00	55,351,221.60	6.55	789,498,540.38	665,031,625.41	100.00	46,346,707.22	6.97	618,684,918.19

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：按账龄组合计提坏账准备

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（%）
按账龄组合计提坏账准备	844,849,761.98	55,351,221.60	6.55
合计	844,849,761.98	55,351,221.60	6.55

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

无

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	
按账龄组合计提坏账准备	46,346,707.22	9,004,514.38				55,351,221.60
合计	46,346,707.22	9,004,514.38				55,351,221.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

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
上海氯碱新材料贸易有限公司	414,525,868.16		414,525,868.16	49.07	20,726,293.41
广西华谊氯碱化工有限公司	217,778,860.69		217,778,860.69	25.78	10,888,943.03
科思创聚合物（中国）有限公司	94,169,651.64		94,169,651.64	11.15	4,708,482.58
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	35,880,465.13		35,880,465.13	4.25	1,794,023.26
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	29,613,247.31		29,613,247.31	3.51	1,480,662.37
合计	791,968,092.93		791,968,092.93	93.76	39,598,404.65

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 其他应收款

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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,278,269,141.21	1,754,237,538.38
合计	2,278,269,141.21	1,754,237,538.38

其他说明：

□适用 √不适用

2. 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

其他说明:

无

(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

3. 应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1, 014, 177, 560. 92	1, 173, 451, 776. 08
其中: 1 年以内 (含 1 年)	1, 014, 177, 560. 92	1, 173, 451, 776. 08
1 至 2 年		580, 699, 322. 22
2 至 3 年	1, 264, 000, 000. 00	
3 年以上	5, 309, 366. 93	5, 309, 366. 93
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	2, 283, 486, 927. 85	1, 759, 460, 465. 23

其他说明：
√适用 □不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	2,283,136,573.40	99.98	4,913,311.73	0.22	2,278,223,261.67	1,759,007,306.73	99.97	4,913,311.73	0.28	1,754,093,995.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	350,354.45	0.02	304,474.91	86.90	45,879.54	453,158.50	0.03	309,615.12	68.32	143,543.38
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	350,354.45	0.02	304,474.91	86.90	45,879.54	453,158.50	0.03	309,615.12	68.32	143,543.38
合计	2,283,486,927.85	100.00	5,217,786.64		2,278,269,141.21	1,759,460,465.23	100.00	5,222,926.85		1,754,237,538.38

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
广西华谊氯碱化工有限公司	2,278,129,266.67			预计不存在收回风险	1,754,000,000.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备：
组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备	350,354.45	304,474.91	86.90

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	7,554.92		5,215,371.93	5,222,926.85
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	5,140.21			5,140.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	2,414.71		5,215,371.93	5,217,786.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,913,311.73					4,913,311.73
按账龄组合计提坏账准备	309,615.12		5,140.21			304,474.91
合计	5,222,926.85		5,140.21			5,217,786.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按款项性质分类情况

☒ 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
借款	2,278,129,266.67	1,754,000,000.00
往来款	5,159,911.73	5,159,911.73
保证金及押金	93,995.00	93,995.00
备用金	98,294.25	50,000.00
其他	5,460.20	156,558.50
合计	2,283,486,927.85	1,759,460,465.23

(7) 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
广西华谊氯碱化工有限公司	2,278,129,266.67	99.77	借款	其中1年以内1,014,129,266.67元， 2-3年1,264,000,000.00元。	
上海氯威塑料有限公司	4,913,311.73	0.22	往来款	3年以上	4,913,311.73
丽水市玻璃纤维厂	246,600.00	0.01	往来款	3年以上	246,600.00
新湖期货股份有限公司上海分公司	93,995.00		保证金及押金	3年以上	
员工备用金	98,294.25		备用金	其中1年以内48,294.25元， 3年以上50,000.00元。	52,414.71
合计	2,283,481,467.65	100.00	/	/	5,212,326.44

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,291,348,775.51	24,088,200.46	3,267,260,575.05	3,291,348,775.51	24,088,200.46	3,267,260,575.05
对联营、合营企业投资	947,863,259.97		947,863,259.97	844,670,186.24		844,670,186.24
合计	4,239,212,035.48	24,088,200.46	4,215,123,835.02	4,136,018,961.75	24,088,200.46	4,111,930,761.29

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		
上海金源自来水有限公司	4,833,977.45						4,833,977.45	
上海瑞胜企业有限公司	12,666,597.60						12,666,597.60	
上海氯威塑料有限公司		24,088,200.46						24,088,200.46
广西华谊氯碱化工有限公司	3,199,760,000.00						3,199,760,000.00	
上海氯碱新材料贸易有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
合计	3,267,260,575.05	24,088,200.46					3,267,260,575.05	24,088,200.46

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		
一、合营企业												
二、联营企业												
内蒙古君正天原化工有限责任公司	53,052,640.74				320,123.18						53,372,763.92	
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	791,617,545.50				102,872,950.55						894,490,496.05	
小计	844,670,186.24				103,193,073.73						947,863,259.97	
合计	844,670,186.24				103,193,073.73						947,863,259.97	

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

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,497,488,095.48	2,047,980,787.88	2,548,158,897.24	2,175,153,044.77
其他业务	12,527,705.64	11,582,977.41	12,214,134.20	6,968,354.93
合计	2,510,015,801.12	2,059,563,765.29	2,560,373,031.44	2,182,121,399.70

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	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
聚氯乙烯	545,599,319.59	647,978,173.74
烧碱	792,224,316.55	445,146,471.27
氯产品	1,049,980,916.91	886,698,851.36
其他	109,683,542.43	68,157,291.51
按经营地区分类		
国内	2,338,761,869.65	1,915,271,691.27
国外	158,726,225.83	132,709,096.61
市场或客户类型		
合同类型		
销售商品合同	2,497,488,095.48	2,047,980,787.88
提供服务合同		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	2,497,488,095.48	2,047,980,787.88
在某一时段内确认		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
按行业类型分类：		
工业	2,418,395,631.38	2,001,149,497.94
贸易	79,092,464.10	46,831,289.94
合计	2,497,488,095.48	2,047,980,787.88

其他说明

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

□适用 √不适用

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

(五) 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	103,193,073.73	94,977,731.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	28,125.00	5,247,804.50
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	103,221,198.73	100,225,535.69

其他说明：

无

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十八、补充资料

(一) 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	-11,915.00	
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	4,813,176.60	
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	574,307.78	
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财产损失		
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	1,766,886.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,209,979.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,932,475.80	

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

(二)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	3.92	0.3225	0.3225
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.3174	0.3174

(三)境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(四)其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：张伟民
 董事会批准报送日期：2026 年 8 月 24 日

修订信息
☐适用 ☒不适用