

公司代码：603637

公司简称：镇海股份

# 镇海石化工程股份有限公司 2025年半年度报告



二〇二五年八月

## 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、 公司负责人戚元庆、主管会计工作负责人张婧及会计机构负责人（会计主管人员）姚秀瑜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及的对公司未来发展战略及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述了对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的相关风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

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.....	27
第五节	重要事项.....	29
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	债券相关情况.....	37
第八节	财务报告.....	38

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	(二) 报告期内在《上海证券报》《证券时报》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		
公司、本公司、镇海股份	指	镇海石化工程股份有限公司，股票简称“镇海股份”，股票代码：603637
舜通集团	指	宁波舜通集团有限公司
舜建集团	指	宁波舜建集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
A股	指	每股面值为1.00元的人民币普通股
报告期、本报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
报告期末	指	2025年6月30日
上年度末、上期期末	指	2024年12月31日
《公司章程》《章程》	指	《镇海石化工程股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会/股东会	指	镇海石化工程股份有限公司股东大会/股东会
董事会	指	镇海石化工程股份有限公司董事会
监事会	指	镇海石化工程股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
镇海炼化分公司	指	中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司
中国石化	指	中国石油化工股份有限公司
中石化宁波镇海炼化	指	中石化宁波镇海炼化有限公司
福海创	指	福建福海创石油化工有限公司
中石化天津分公司	指	中国石油化工股份有限公司天津分公司
天津石化2#常减压	指	中石化(天津)石油化工有限公司2#常减压装置炼油提质改造(EPC)项目
中石化九江分公司	指	中国石油化工股份有限公司九江分公司
大榭石化硫磺项目	指	中海石油宁波大榭石化有限公司炼化一体化项目3万吨/年硫磺回收装置(EPC)
中科院宁波材料所	指	中国科学院宁波材料技术与工程研究所
华味新材料公司	指	宁波华味新材料科技有限公司
弘润石化	指	弘润石化(潍坊)有限责任公司
元利化学	指	元利化学集团股份有限公司
中石化大连研究院	指	中石化(大连)石油化工研究院有限公司
中海油天津化工研究院	指	中海油天津化工研究院设计院有限公司
亚星化学	指	潍坊亚星化学股份有限公司

## 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	镇海石化工程股份有限公司
公司的中文简称	镇海股份
公司的外文名称	Zhenhai Petrochemical Engineering Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	ZPEC
公司的法定代表人	戚元庆

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石丹	王德录
联系地址	宁波市高新区星海南路36号	宁波市高新区星海南路36号
电话	0574-87917820	0574-87917820
传真	0574-87917800	0574-87917800
电子信箱	zpec@izpec.com	zpec@izpec.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市高新区星海南路36号
公司注册地址的历史变更情况	-
公司办公地址	宁波市高新区星海南路36号
公司办公地址的邮政编码	315042
公司网址	http://www.izpec.com
电子信箱	zpec@izpec.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况信息未发生变更

### 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	《上海证券报》 <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> 《证券时报》 <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a>
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	宁波市高新区星海南路36号镇海股份证券事务部
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更

### 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	镇海股份	603637	-

### 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	170,601,224.15	200,144,977.01	-14.76
利润总额	29,049,875.57	42,513,522.23	-31.67
归属于上市公司股东的净利润	25,956,102.98	37,305,094.01	-30.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	22,253,201.52	32,370,989.49	-31.26
经营活动产生的现金流量净额	-6,776,846.40	-135,595,350.74	不适用
	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	1,005,564,968.64	1,027,346,041.06	-2.12
总资产	1,308,004,583.59	1,379,959,421.43	-5.21

## (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)	0.11	0.16	-31.25
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.16	-31.25
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.09	0.14	-35.71
加权平均净资产收益率(%)	2.51	3.85	-1.34
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.16	3.34	-1.18

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入较上年同期减少 14.76%，主要系本期部分总承包项目实施进度不及预期，导致报告期内未能按计划形成相应收入结算所致；
- 2、利润总额较上年同期减少 31.67%，主要系本期营业收入较上年同期减少，叠加闲置自有资金理财收益下降，双重因素致使利润总额降幅高于营业收入降幅；
- 3、归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 30.42%，变动原因同上；
- 4、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 31.26%，变动原因同上；
- 5、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 12,881.85 万元，主要原因是本期部分总承包项目进度结算回款效率提高，经营性活动现金流入较上期增加所致；
- 6、基本每股收益、稀释每股收益较上年同期减少 31.25%，扣除非经营性损益后的基本每股收益较上年同期减少 35.71%，主要系本期公司净利润同比下降；

## 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	-7,510.85	系本期处置固定资产取得的资产处置收益，详见七、73之说明
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	2,376,671.06	系政府补助，详见七、67之说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,951,096.59	系本期处置交易性金融资产取得的投资收益，详见七、68之说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,301.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	622,656.66	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,702,901.46	

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

#### （一）公司主要业务

公司专注于石油化工行业，核心业务为石油化工工程的建设与技术服务。公司具备为客户提供从工程前期规划咨询、工程设计、采购管理、施工管理、监理、开车试运行、结算审核到运营服务的全过程、一体化解决方案，具备EPC总承包、PMC管理等综合服务能力。公司致力于在环境保护、油品质量升级、装置大型化改造、化工新材料、智能仓储系统及大型储运设施等技术领域进行研发和创新。公司为业主提供服务主要有以下几种形式：

#### 1.工程总承包

工程总承包业务在公司营业收入中占据首要地位，该业务模式为接受业主委托，依据合同约定，对工程项目的勘察、设计、采购、施工、中间验收、开车试运行、竣工验收等全过程或特定阶段实施承包。作为总承包商，公司依据合同约定对工程项目的质量、安全、工期、造价、环保等向业主承担全面责任，并有权依法将部分承包工程发包给具备相应资质的专业分包单位，分包单位则根据分包合同约定对本公司负责。

公司主要提供设计、采购及施工（EPC）总承包服务以及其他类型工程总承包服务，为客户提供覆盖项目规划、工艺包开发、设计、开车试运行、竣工验收的全流程服务。在承接项目时，根据业主确定的投资规模，全面承担工程项目的建设和管理任务。

#### 2.工程咨询、工程设计业务

工程咨询与工程设计业务在本公司的业务中处于核心地位，业务范围涵盖了项目前期及实施阶段的咨询与设计服务。工程咨询、工程设计是指根据合同约定，对建设工程的技术、市场、竞争、资源、环境等多方面条件进行深入的综合分析与论证，进而编制建设工程设计文件。本公司具备化工石化医药行业甲级工程设计和石油天然气（海洋石油）行业（油气库）专业甲级工程设计资质；以及石化、化工、医药、天然气工程咨询单位甲级资信证书；同时具备市政行业（给水工程、排水工程）工程设计专业乙级和建筑行业（建筑工程）工程设计专业乙级资质。

#### 3.其他业务

##### （1）工程监理业务

工程监理业务是公司接受业主委托，依据国家建设主管部门规定，从专业的视角出发，针对建设工程的工程质量、费用、进度以及施工安全和环境保护等领域实施全面而深入的监督管理。公司具备化工石油工程、房屋建筑工程监理甲级资质；电力工程、市政公用工程监理乙级资质。

##### （2）工程造价咨询业务

工程造价咨询业务是公司接受业主委托，针对建设项目工程造价的确定与控制提供专业服务，并出具工程造价成果文件的业务。工程造价咨询服务的主要内容包括建设项目可行性研究经济评价、投资估算、项目后评价报告的编制和审核；建设工程概、预、结算及竣工结（决）算报告的编制和审核；建设工程实施阶段工程招标标底、投标报价的编制和审核；工程量清单的编制和审核；施工合同价款的变更及索赔费用的计算；提供工程造价经济纠纷的鉴定服务；提供建设工程项目全过程的造价监控与服务；提供工程造价信息服务等。

#### （二）主要经营模式

报告期内，公司主要通过参与招标方式承接工程总承包、工程咨询、工程设计及其他业务。项目中标后，公司安排专业团队与客户沟通协作，对客户提供的资料与文件进行深入研究及解读。在此基础上开展项目评估，全面考量客户需求、技术要求、项目周期及分包服务等关键因素。评估通过后，公司统筹项目执行中心、设计院、财务部、工程部和QHSE部等资源，组建针对特定项目的管理团队。该团队严格遵循客户要求及公司规章制度与操作流程，提供项目全周期服务。

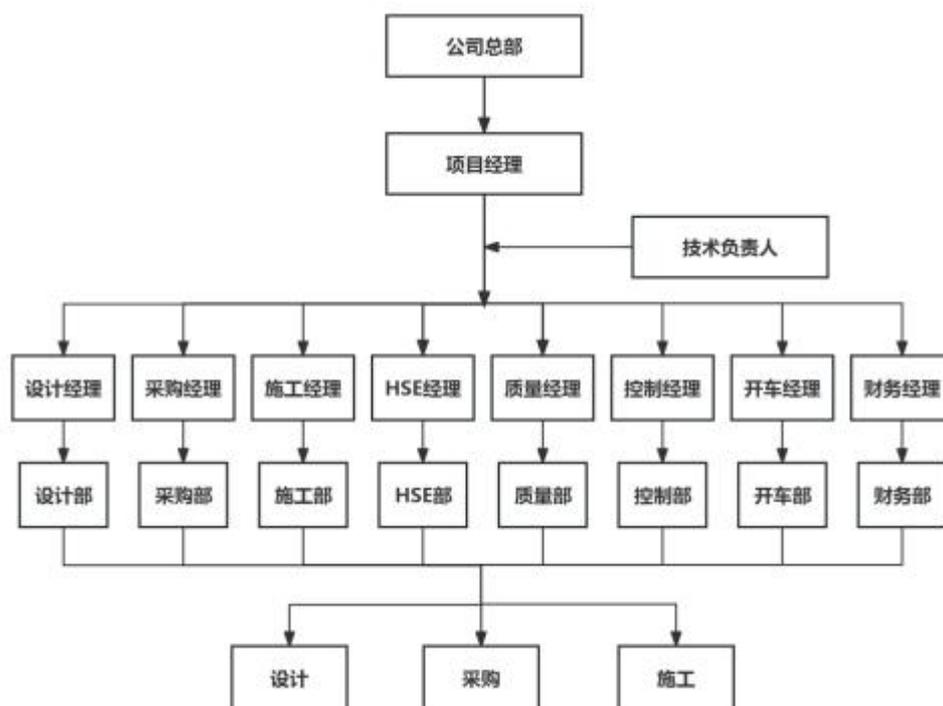
不同项目的运营模式如下：

#### 1.工程总承包

公司采用矩阵式管理模式实施总承包项目。在签署工程总承包合同后，依据《项目部组建管理规定》，从项目执行中心、设计院、财务部、工程部和QHSE部抽调人员组建总承包项目部。各关键岗位任命机制如下：项目理由公司正式任命；设计理由设计院提名，项目经理审批；采购经理、控制理由项目执行中心提名，项目经理审批；施工理由工程部提名，项目经理审批；质量经理和HSE理由QHSE部提名，项目经理审批。项目部内设计、采购、施工、财务、

费用控制、质量及 HSE 人员，将根据项目进展由项目经理与各业务部门协商后适时调整。项目部组建完成后，由项目经理牵头编制项目实施规划，设计、采购、施工、财务、控制和质量等各职能经理共同参与。

总承包项目部组织机构图



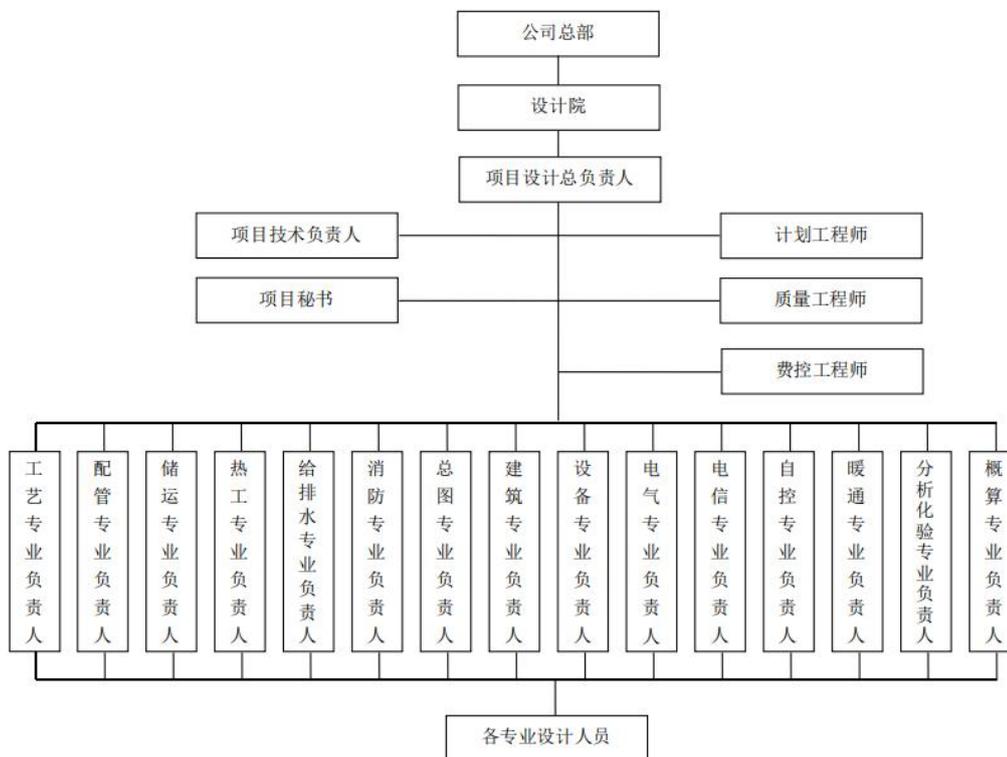
## 2.工程咨询、工程设计业务

市场经营部在成功签订工程咨询、工程设计项目合同或者接收业主的设计委托文件后，及时将相关资料转交设计院。并同步提交合同谈判期间业主提供或形成的、涉及项目内容、质量、进度及费用的全部设计基础技术文件。

设计院接收资料后，依据公司《工程设计项目的分类规定》对项目进行分类，向相应的设计专业室下达咨询设计任务。各级设计人员的任命严格遵循公司《各级设计人员资格及任命规定》。

设计项目负责人与设计经理共同负责设计项目内外部接口协调，确保设计项目质量和进度的有效管控。设计经理与各专业负责人根据初步设计计划确定详细的设计任务。随着咨询设计工作的推进，设计任务将动态修订，以确保对项目设计质量、进度和人力资源的合理控制。

咨询、设计项目组织机构图



### （三）公司所处的行业地位

石油化工行业工程技术服务企业主要包括中石化、中石油等央企系统内大型综合工程公司，原化工部直属设计院，以及由央企改制的工程公司。这些企业包括：中石化炼化工程（02386.HK）、中国寰球工程有限公司、中国石油工程建设有限公司、中国石油集团工程设计有限公司、中国天辰工程有限公司、东华科技（SZ.002140）、中国成达工程有限公司等；央企改制的工程公司则包括本公司、三维化学（SZ.002469）等。

目前，中石化炼化工程（02386.HK）、中国寰球工程公司等央企所属工程公司在国内石化工程建设行业占据主导地位，主要负责承接超大型或对国家石化建设具有战略意义的重大项目的工程总承包和工程设计，并代表国家参与国际项目的承揽和建设。本公司由原央企镇海炼化分公司下属企业改制而来，专注于绿色环境、油品质量升级和产业结构升级相关装置的工程设计和工程总承包，在与大型工程公司的竞争中实施差异化竞争策略，主要在硫磺回收、加氢、常减压蒸馏、化工新材料、大型油气储运、智能仓储及装置大型化改造等细分市场领域展现出较强的竞争优势。

### （四）竞争优势与劣势

经过五十余年的行业深耕与技术积淀，公司在石油化工领域树立了专业工程技术服务商的良好品牌形象，拥有较高的市场美誉度。公司致力于为客户提供石油化工工程的建设与技术服务，凭借丰富的工程经验、深厚的技术底蕴及持续的科技研发投入，掌握了众多的核心技术，展现出显著的品牌、技术、人才与资信优势。

石油化工行业专业技术服务具有深度定制化和高频率现场服务的特征，公司位于浙江省宁波市，地处长三角经济发达地区，地理位置得天独厚。该区域石化产业基础雄厚、创新能力突出，是全国最重要的石化产业集聚区之一，宁波更是全国七大石化产业基地中绿色石化产业规模领先的基地。公司扎根于此，能够充分利用区域内丰富的产业资源、科研力量和人才储备，为客户提供贴近现场、响应迅速的定制化服务。然而，与国内第一梯队的大型工程公司相比，公司在市场拓展能力、技术创新发展、人力资源规模、工程技术能力和投资融资能力等方面仍存在一定的差距。

## （五）主要的业绩驱动因素

公司的营业收入主要来源于向石油化工及其他相关行业提供的一系列专业工程服务。这些服务涵盖了工程总承包、工程咨询、工程设计、工程管理与监理、工程造价咨询等多个方面，其本质上是利用公司积累的工程专业知识、丰富的项目经验以及高效的执行能力来满足客户的特定需求。鉴于此，公司的业绩受到多个关键因素的共同影响和制约。

### 1. 市场需求与行业景气周期

市场需求是驱动公司业绩增长的核心引擎。石油化工行业的整体发展态势及其景气周期，直接决定了工程建设服务的需求规模。当石油化工产品需求高涨、石油化工行业处于扩张周期时，相关企业对工程总承包、工程设计、工程监理等服务的需求会相应增加，从而带动公司业绩的增长。

当前，我国石油化工产业正处于从“规模扩张”向“质量跃升”的关键转型升级阶段，这一进程重塑了市场需求的核心逻辑，并引导着行业景气周期的结构性分化。以“减油增化”为核心目标，叠加炼化一体化与数字化转型的深入推进，行业正通过优化产品结构、提升化工产品收率，积极对接高端制造业对于高端化工产品日益增长的需求。在当前国际形势复杂多变的背景下，新材料、新能源等关键领域的国产化替代需求，推动产业链朝着更加高端化、低碳化和智能化的方向发展。这为公司带来了传统业务升级与新兴业务拓展的双重机遇。

在复杂多变的国际形势与“双碳”目标驱动下，产业政策与环保法规已成为塑造行业需求与景气周期的核心变量。国家《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》明确提出通过产能置换、能耗双控等机制，加速落后产能有序退出，为具备技术创新能力、差异化竞争优势及卓越能耗管控水平的先进产能释放市场空间。同时，《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》等政策明确要求淘汰效能基准水平以下的产能，并针对运行超二十年的炼化、乙烯等老旧装置实施强制性更新改造，配套贴息贷款等融资支持政策。设备升级推动分子炼油、智能优化等先进技术落地，结合物联网与大数据应用实现能效提升及污染物减排，同步完成智能化与低碳化转型；安全层面则通过本质安全改造降低事故风险，叠加落后产能出清提升行业产能利用率，优化供需结构。政策红利、技术迭代与安全需求共同驱动设备更新市场扩容，显著推升行业景气度与集中度。

2025年7月1日，中央财经委员会将石化行业纳入十大重点行业稳增长方案，以“反内卷”为核心抓手推动行业结构调整、破解低价无序竞争，促进行业从同质化重复建设向高水平供需平衡转型；落后产能有序退出及行业高端化、智能化、绿色化转型有利于保障行业持续健康发展，并为石化工程技术服务商提供新机遇。同时，政府的产业政策（如碳中和、能源转型）、环保法规及宏观经济周期对市场需求也有深远影响。例如，碳中和目标可能促使客户增加低碳技术和绿色工程的投资，从而提升对相关工程服务的需求。此外，关税调整、油价宽幅波动、地缘政治博弈、经济增长速度等因素也会影响产业政策制定和客户的资本支出决策，间接影响公司业务量的增减。

2025年不仅是“十四五”规划的收官之年，更是我国石油化工产业实现历史性突围的战略窗口期。通过关键共性技术突破与迭代升级，我国石化工业正从“追赶型”向“技术引领型”跃迁，在基础化学品收率不断优化，高端新材料国产化覆盖率持续提升，全行业能耗强度不断下降三个战略维度实现结构性突破。这一质变过程将持续释放高附加值的工程服务需求。

### 2. 技术创新与服务差异化

石油化工行业的竞争格局、技术迭代速度和安全环保要求是影响公司业绩的重要因素。当石化企业寻求通过技术升级牵引生产效率提高、实现产品性能差异化以抢占高端市场时，其对先进工程技术服务的需求将显著上升，从而为公司带来更多订单机会；反之，若市场陷入低水平同质化竞争，企业资本开支意愿低迷，则公司业务量将面临下行压力。同时，日益严格的安全环保要求不仅增加了项目的技术门槛，也催生了存量装置的升级改造需求。

技术创新是公司保持市场竞争优势的重要手段，差异化技术能力有助于满足客户日益提升的需求并开拓新市场。公司近年来在化工新材料领域实现系列技术突破，正是响应行业技术升级需求、拓展高附加值业务的体现。例如：成功开发的异壬酸合成技术，可为环保塑料、高端润滑油及化妆品提供关键原料，契合了“减油增化”和高端化的趋势；丁二醇作为可降解塑料的核心单体，兼具生物基工艺优势，响应了可降解塑料的绿色化学发展方向；依托硫磺回收技术，与中海油天津化工研究院合作开发的高值硫化物技术，应用于医药、农药中间体及合成橡胶、树脂等高

增长领域，助力客户产品结构升级；联合中石化大连研究院、亚星化学攻关的双氧水法水合肼技术，有助于石化企业在电子半导体、生物医药及新能源领域构建差异化竞争优势。这些技术积累不仅提升了公司在行业景气上行期承接高端项目的能力，也增强了公司抵御周期波动的韧性。

公司服务差异化以技术领先性为根基、客户需求精细化为导向、服务全链条覆盖为支撑，并依托数智化转型降本增效。通过系统化整合研发创新、定制服务、品牌溢价与智能工具，突破同质化竞争，抢占高端市场机遇。例如，通过数字化项目管理工具与全流程服务能力提升，公司能够优化团队协作，缩短项目建设周期，实现差异化竞争，从而增强市场吸引力和定价能力。

### 3.内部管理与运营效率

石油化工工程建设行业正经历深刻变革，项目大型化、一体化、智能化趋势明显，安全环保标准持续升级，对工程服务商的综合实力、技术集成能力和项目管理水平提出了严苛要求。在此背景下，公司内部治理效能与精细化运营水平，不仅直接关系到项目的顺利交付与成本控制，更是公司在激烈市场竞争中实现差异化突围、把握行业结构性机遇的核心竞争力。有效的运营管理通过战略、组织、流程、技术的多维度协同优化，能够系统性提升企业在高端市场的获取能力、复杂项目的执行能力以及全周期的成本控制能力，最终驱动运营利润的可持续增长和盈利能力的稳步提升。公司将聚焦治理机制优化、全流程效能提升和技术创新应用三大维度持续发力。通过推进流程管理、合规内控与决策系统的立体化融合，构建更为敏捷高效、权责清晰的分级授权与快速响应体系，以数字化工具支撑决策效率与执行精度的双重提升；同步深化设计-采购-施工全链条协同机制，以智能化设计、预制化制造、模块化施工三位一体的创新建造理念强化项目集成管理能力，依托全生命期质量追溯和动态资源配置，实现项目履约品质、建设效率与资源使用效率的同步跃升；在此基础上，强化新工艺研发投入与技术成果转化，建立面向新兴领域的复合型技术储备，通过工程数字化平台的深度建设与应用，打造技术创新引领、内外部资源高效协同、与客户价值共创的可持续发展生态，从而持续巩固并提升企业的核心竞争优势、管理效能与运营效率，为公司在行业变革中实现高质量可持续发展奠定坚实基础。

### 4.外部合作与业务拓展

外部合作与业务拓展是公司应对行业挑战、驱动业绩增长的关键抓手。面对石油化工产业工艺流程高度复杂、安全环保标准持续趋严、绿色低碳转型及全球化业务布局的核心诉求，公司深化与行业领军企业的协同创新机制。通过与领先石化企业及产业链上下游企业联合研发，深度介入企业生产运营各环节，系统梳理绿色生产、能效提升、产品升级及智能化改造等工艺技术痛点，在本质安全、绿色低碳等关键维度实施技术攻关，构建涵盖投资咨询、工艺优化、设备选型、智能化升级、系统集成的高附加值定制化解决方案。

在重大项目承接方面，公司充分践行合作共赢理念，与具有资源整合能力的大型工程集团构建战略合作伙伴关系。通过工程设计、工程管理、智能化升级等环节的深度融合与优势互补，有效突破单体项目执行能力的边界限制，提升市场竞争力。

在技术成果转化维度，公司持续完善产学研用创新网络，与科研院所共建联合研发中心，重点突破新材料、新工艺等基础研究到工业应用的衔接难题。通过搭建工程放大试验平台，加速推动实验室成果实现产业化应用。

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

2025年上半年，国内石油化工行业在全球能源格局深度调整、地缘政治冲突持续及国内经济结构转型深化的复杂背景下，面临原油价格波动、关税政策调整及终端需求复苏不及预期等多重挑战，呈现分化发展态势。炼油板块受国内成品油消费需求增长放缓、新能源替代效应进一步显现以及部分成品油出口关税政策调整等因素叠加影响，主营炼厂平均开工率同比有所下降，成品油盈利空间持续受到挤压；化工板块受原油价格波动及结构性产能过剩影响，基础化学品盈利普遍承压。而芳烃产业链、磷化工、制冷剂、改性塑料及高端新材料等领域受益于新能源、汽车、家电及消费电子需求拉动保持相对景气，新材料国产替代进程加快。关税政策调整对行业进出口贸易及部分依赖进口原料的企业成本构成了一定压力。受市场不确定性影响，行业内部分新产能

投放进度延缓，个别项目因政策及市场因素推迟实施。短期内行业固定资产投资呈现审慎态势。中长期而言，行业将通过产能整合、技术创新、政策协同及智能化转型等多维度措施应对挑战，未来将重点聚焦降本增效、产业链韧性提升及高附加值产品开发，持续推进高端化、智能化、绿色化和国际化转型，政策支持与内需增长将部分抵消外部冲击。行业数字化转型方面，人工智能（AI）、大数据、数字孪生、物联网等新一代信息技术与石油化工行业的融合应用正迈向更深层次和更广范围，不仅推动生产流程的智能化优化、设备健康管理及预测性维护，更在加速新材料研发周期、优化供应链协同管理、提升工程设计与建设效率、以及强化安全生产管控等方面发挥关键作用。2025年上半年，行业固定资产投资主要集中于炼化一体化装置的升级改造与提质增效项目、煤化工战略项目建设、设备的更新换代与国产化替代、智能化工厂建设与数字化转型项目、高端新材料研发生产、海外市场布局拓展及环保低碳技术应用。

面对“双碳”目标深化推进、石化行业绿色低碳转型加速、全球能源价格波动加剧、高端化与差异化需求升级以及部分传统产能优化调整等多重挑战，公司持续深化市场动态研判与政策响应机制，坚持以市场开发为导向、以技术创新为动力、以精益管理为基础，强化项目全周期风险管控与精益运营，提升资金使用效率，优化经营性现金流结构。在确保核心业务稳健发展的同时，积极布局精细化工、专用化学品、装置节能提效等高附加值领域，培育高附加值业务增长，为公司可持续发展注入新动能。报告期内，公司实现营业收入17,060.12万元，实现归属于上市公司股东的净利润为2,595.61万元，营业净利率为15.21%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,225.32万元。上半年公司业绩面临阶段性压力，主要受关税政策调整及部分下游客户投资节奏放缓导致的部分在建项目进度不及预期，以及市场利率下行及投资收益波动的共同影响。在此背景下，公司通过主动优化业务结构，推动高毛利率的总承包项目收入占比提升，总承包毛利率同比增加1.25%至26.21%，并在精细化工、新能源材料等领域新签高附加值订单，部分缓冲了净利润下滑压力。面对行业绿色低碳转型的迫切需求，公司在巩固传统炼油化工工程服务优势的基础上，正积极向高附加值、绿色化的化工新材料及新能源相关工程领域延伸，加快培育第二增长曲线。展望下半年，公司将全力以赴加速在手订单的转化与交付，特别是前期受外部因素影响有所滞后的项目。同时，公司将深化与核心客户在绿色技改、产品升级等领域的战略合作，致力于全面构建并夯实“传统炼化保基本盘、绿色化工与新材料创增量”的新发展格局，确保全年经营目标的稳健达成。

### （一）创新突围聚势成潮

报告期内，公司积极顺应石油化工行业“高端化、绿色化、智能化、国际化”转型新局，将质量安全、技术驱动与管理提效作为核心抓手，全面融入石化行业供给侧结构性改革进程，努力构建可持续发展的新格局。

**质量安全方面。**报告期内，公司始终将质量安全视为企业发展的生命线与市场竞争的核心基石，并持续深化相关体系建设与实践。公司重点推进了风险评估与监管机制完善、设计策划与过程管理强化、智慧监管手段应用、标准化工地及施工精细化管理、工程建设安全文化培育等关键领域的质量控制与安全管理体系建设与优化。公司以QHSE体系为核心，将质量管控全面融入并贯穿于设计、采购、施工等项目全生命周期管理的各个环节，矢志不渝地追求工程建设质量“零缺陷”目标。公司始终坚守工程安全底线，以“工匠精神”为引领，以“优质服务”为宗旨，将其深度融入并贯穿于每一个工作环节，推动精益求精的工作作风在各岗位落地生根。报告期内，公司多次收到来自镇海炼化分公司、中海石油宁波大榭石化公司、茂名石化分公司等客户的感谢信，充分体现了客户对公司服务质量与专业能力的高度认可。此外，公司参与建设的中国石化天津南港120万吨/年乙烯及下游高端新材料产业集群项目中的38万吨/年芳烃抽提装置及13/4万吨/年MTBE/丁烯-1装置工程设计，荣获“2025年宁波市建设工程优秀勘察设计奖”。

**技术驱动方面。**报告期内，公司聚焦“特色化、高端化、智能化、低碳化”转型方向，围绕精细化工、高纯度化学品、原油加工、大型储罐和数字化建设等核心技术领域，持续推进技术研发并加快实现成果转化。公司通过开发硫磺回收开停工废水废气回收工艺、集成式甲醇制氢站、高纯异壬酸合成工艺、环保型抑焦剂生产技术、双氧水法水合肼生产工艺、多次吸收再生法回收高纯度碳二工艺技术、正己烷生产工艺技术、超大型低温全容储罐系统技术、丙丁烯无规共聚产品技术、以高纯度异丁烯生产高纯二聚物的工艺技术等多项创新工艺，不仅巩固了传统炼油技术优势，更在含氧、含硫化学品领域建立了新的技术竞争优势。数字化建设方面，公司抽调精锐技术人员投入项目数字化建设，有序推进公司协同设计数据中台、采购管理软件及监理数字化平台

的开发与应用工作。公司 SPPID 正向设计解决方案荣获中国石油和化工勘察设计协会 2024 年数字化、智能化典型案例征集活动“数字化设计典型案例”奖。上述技术研发与数字化转型的积极布局 and 稳步推进，对公司未来发展具有重要意义：一方面，高端化、精细化的产品技术储备为公司拓展高附加值市场提供了有力支撑；另一方面，智能化与低碳化技术的应用有助于显著提升生产效率、降低能耗与排放，响应了行业提质增效和绿色转型的发展趋势。未来，公司将继续坚定不移地以创新为核心驱动力，积极拓展服务市场边界与业务领域，不断强化公司的可持续发展能力与核心竞争力。

**管理提效方面。**报告期内，面对行业竞争加剧与市场不确定性增强的双重挑战，公司围绕治理体系现代化赋能管理升级、全流程精益管理驱动能效革新、技术创新驱动业务创新与市场拓展三大核心路径，积极构建高质量发展新格局。品牌管理方面，公司持续塑造差异化技术能力和品牌认知，深化专业化、特色化发展路径，坚持以价值创造为导向的品牌战略，不断提升品牌影响力。人力资源管理方面，公司深入推进薪酬体系改革，遵循“基本薪酬+绩效薪酬”的薪酬结构，实行“一岗一薪、易岗易薪”的薪酬模式。通过构建多维度绩效考核评估体系，充分激发员工积极性与创造性，确保公司整体运营目标的达成。项目管理方面，公司以标准化流程为基础，深度融合技术创新与风险防控机制，通过优化矩阵式组织架构、实施全流程质量控制及动态进度管理，保障项目高效执行与风险可控。文化凝聚力建设方面，公司始终秉持“人才是企业发展的根本”理念，通过组建多样化职工兴趣社团、开展岗位技能比武及创新创效竞赛等载体，深度践行“员工是企业最宝贵财富”的核心价值观。为构建知识传承与人才培育长效机制，公司创新实施“导师带徒”培养工程，秉承“传承知识、培养人才、促进发展”的宗旨，促进人文精神与专业技术的薪火相传，为公司持续发展提供人才支撑。

## （二）匠心浇筑精品工程

报告期内，公司立足高质量发展目标，科学统筹资源配置，高效推进重点项目建设全周期管理。通过深化项目质量、安全、进度及效益一体化管控体系，全面保障在建项目优质高效推进。

总承包（EPC）业务方面，公司多个 EPC 项目实现稳步推进。福海创干气分离项目于 2025 年 4 月正式开工建设。该项目采用浅冷油吸收工艺，回收重芳烃轻质化、沸腾床渣油加氢等多套装置干气中的乙烷组分，产出的富乙烷气将作为乙烯裂解原料实现循环利用，可显著降低原料消耗，助力炼化一体化产业链向“零废弃”目标迈进。福海创 2×6 万吨/年硫磺回收装置于 2025 年 6 月圆满完成机械竣工，正式进入试生产准备阶段。大榭石化硫磺项目于 2025 年 7 月一次开车成功，顺利产出合格液硫产品。此外，公司承接的镇海炼化炼油老区燃料气回收富乙烷气项目、镇海炼化环保型抑焦硫化剂生产设施项目、腾龙芳烃（漳州）有限公司 2×4 万吨/年硫磺装置增加烟气后碱洗技改项目等 EPC 项目按计划有序推进。

咨询设计业务方面，公司咨询设计业务稳步发展，重点项目包括镇海炼化分公司 1#溶剂脱沥青装置原料适应性改造、镇海炼化分公司 4#常减压装置消缺完善、中石化宁波镇海炼化 1100 万吨/年炼油和高端合成新材料项目压力罐区、中石化宁波镇海炼化 1100 万吨/年炼油和高端合成新材料项目原料及中间原料罐区、中石化宁波新材料研究院项目研发区二期工程、弘润石化 13 万吨/年绿色高性能特种化学品项目、铜陵贝斯美科技有限公司 2 万吨/年特种醇系列绿色新材料项目、恒河（南京）材料科技有限公司 15 万吨/年高端卫生材料项目、浙石化 850 万吨/年碳十回收装置、中石化九江分公司 150 万吨/年芳烃及炼油配套改造项目硫磺回收装置、浙石化金塘物流有限公司金塘原油储运基地罐区工程等，均按计划顺利推进。

工程监理业务方面，公司积极开展工程监理业务，主要项目如镇海炼化分公司算山库区原油罐扩建工程、镇海炼化分公司炼油装置及罐区环保完善项目、中石化宁波镇海炼化 10 万吨/年聚丙烯弹性体（POE）装置工程、中石化宁波镇海炼化扩建 1500 万吨/年炼油 120 万吨/年乙烯（乙烯部分）填平补齐工程、镇海基地二期十二标段、国家管网东部储运监理框架等均进展顺利。



福海创干气分离项目（EPC）（图）



福海创 2×6 万吨/年硫磺回收装置（EPC）（图 1）



福海创 2×6 万吨/年硫磺回收装置（EPC）（图 2）



大榭石化炼化一体化项目 3 万吨/年硫磺回收装置（EPC）（图）

### （三）深拓市场创新赋能

报告期内，面对行业资本开支放缓、产能扩张受限等外部挑战，公司市场经营团队积极应对，紧密围绕市场动态，主动捕捉潜在机遇，在稳固并深化与客户合作关系的基础上，积极主动地对接中石化、中石油、中海油、福海创、弘润石化、元利化学、贝斯美等重点项目，为公司的市场

版图拓展和业绩增长贡献了重要力量。报告期内公司成功中标的 EPC 总承包项目主要包括镇海炼化分公司老区燃料气回收富乙烷气资源项目、腾龙芳烃（漳州）有限公司 2×4 万吨/年硫磺装置增加烟气后碱洗技改项目、镇海炼化分公司环保型抑焦硫化剂生产设施项目；成功中标铜陵贝斯美科技有限公司 2 万吨/年特种醇系列绿色新材料项目、中石化宁波镇海炼化扩建 150 万吨/年乙烯及下游高端新材料产业集聚项目 1#聚烯烃产品包装仓库、镇海炼化分公司 100 万吨/年甲苯择形歧化装置项目（配套部分）、中海炼化舟山石化技改项目等多项设计咨询业务。公司与浙江石油化工有限公司、镇海国家石油储备基地有限责任公司、雪佛龙（中国）化工有限公司、宁波中金石化有限公司等客户签订了技术服务框架协议；与中国天辰工程有限公司、中海油天津化工研究院、中石化大连研究院、亚星化学等业内知名企业签订了合作框架协议，建立了战略合作关系。

公司深刻把握能源结构低碳转型与石化产业链高端升级的战略机遇，精准锚定高端化、智能化、绿色化发展趋势，依托在炼油工程领域的深厚技术积淀与良好市场口碑，公司系统性向高端精细化工、新材料等高附加值工程服务领域拓展，构建以核心技术池、精准市场网络及专业人才梯队为支柱的转型发展体系，经过多年深耕，化工板块已成长为公司工程设计业务的重要增长极。未来，公司将持续加大创新研发投入，深化与存量客户的战略合作，并积极拓展新兴市场场景，致力于强化炼油与化工双轮驱动的市场竞争力，夯实协同发展新格局。

### 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

公司专注于石油化工行业，核心业务为石油化工工程的建设与技术服务。公司具备为客户提供从工程前期规划咨询、工程设计、采购管理、施工管理、监理、开车试运行、结算审核到运营服务的全过程、一体化解决方案，具备 EPC 总承包、PMC 管理等综合服务能力。报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几个方面：

#### （一）技术优势

公司专注于服务石油化工领域五十余年，致力于在环境保护、油品质量升级、装置大型化改造、智能仓储系统、装置节能减排及化工新材料等技术领域进行研发及创新，在硫磺回收、加氢精制、常减压蒸馏、化工新材料、大型储罐及自动化立体仓库等领域具备相对突出的技术优势。

#### 1.大型硫磺回收技术优势

公司自上世纪 90 年代初起深耕硫磺回收装置设计业务，持续致力于大型化及超大型化硫磺回收装置技术的研发与应用，是国内少数掌握大型硫磺回收技术且拥有自主知识产权的公司之一。先后设计了不同工艺技术和不同规模的硫磺回收装置，积累了丰富经验，并成功形成了具有自主知识产权、适合国内企业的 ZHSR 国产化大型硫磺回收技术，打破了大型硫磺回收技术依靠国外引进的格局。公司设计的大型硫磺回收装置具有工艺技术先进、工程设计成熟、设备结构合理、过程控制可靠等特点。随着国内环保要求的不断提高，公司对 ZHSR 技术进行持续完善，开发出符合新排放标准的 LS-ZHSR 技术，并结合烟气钠法脱硫技术，推出了超低硫排放的 LLS-ZHSR 技术，其硫回收率可达到 99.98%，SO<sub>2</sub> 排放浓度 > 10 mg/Nm<sup>3</sup>。截至 2024 年末，由公司提供设计和工程总承包服务的硫磺回收装置共计 64 套，总计硫磺回收能力超过 580.3 万吨/年，套均规模约 9 万吨/年，在大型硫磺回收细分领域保持领先地位。

#### 2.常减压蒸馏技术优势

公司自上世纪 80 年代初开始从事常减压蒸馏装置的独立设计工作，经过四十余载的技术积淀与工程实践，在装置大型化工程设计、换热网络优化、减压深拔技术、产品质量提升、能耗控制和长周期运行等方面形成了显著的技术优势。公司设计建设的常减压蒸馏装置全部实现一次投产试车成功，在能耗比、拔出率、产品收率及加热炉效率等核心指标上均保持行业领先水平，多次荣获国家、中石化等颁发的各类奖项。近年来，随着国家提升一次常减压加工规模要求及加工油种变化，公司承接了惠州石化常减压（I）装置加工中轻质原油适应性改造项目和天津石化 2#常减压等大型总承包项目，项目节能降耗效果显著，为客户创造了可观经济效益。截至 2024 年底，公司已累计完成 17 套常减压装置的设计和总承包服务，总原油加工能力突破 8510 万吨/年。

#### 3.加氢技术优势

公司在加氢技术领域拥有领先的技术实力，技术涵盖加氢裂化、加氢处理和加氢精制三大领域，这些技术在提高油品质量、增加液体燃料收率、提高能源利用效率和减少环境污染方面发挥了重要作用。公司在馏分油加氢裂化、柴油加氢精制、航煤加氢精制、催化汽油加氢脱硫、焦化石脑油加氢、润滑油加氢工艺设计上积累了大量的工程经验，形成了自己的专有技术与解决方案。公司设计的加氢装置凭借优异性能，在国家级、中石化系统评比中屡获殊荣，并成功掌握了满足国 VI 标准汽油柴油加氢装置的核心设计技术。公司开发的加氢装置具有能耗低、投资省、安全性高、连续运转周期长等显著特点。公司于 2000 年设计的镇海炼化第一套 300 万吨/年柴油加氢精制装置，作为当时国内规模最大的柴油加氢装置，荣获国家设计金质奖。截至 2024 年底，公司已累计完成 18 套加氢装置的设计和总承包服务，总加氢能力突破 1991 万吨/年。

#### 4.化工新材料技术优势

近年来，公司始终秉持创新驱动发展战略，与多家科研院所及行业龙头企业建立了紧密的技术开发合作关系，持续推动科技成果转化落地。公司凭借专业的技术团队和丰富的实践经验，在化工新材料领域形成了突出的创新研发能力。公司与中海油天津化工研究院合作开发的润滑酸装置工艺包，成功打破国外技术垄断；与恒河材料科技股份有限公司合作创新的大型氯化碳五、碳九石油树脂新工艺，其产品兼具优异的绿色环保特性和显著差异化性能，市场认可度持续提升；与中科院宁波材料所合作研发的咪喃类生物基新材料项目已完成中试装置设计及试验，其中公司自主研发的氧化单元设备属国内首台套；与中石化大连研究院、亚星化学合作开发的双氧水法合成水合肼项目已完成中试设计及试验，该工艺技术为国内首创。

#### 5.石油天然气储运技术优势

公司在石油天然气储运领域拥有丰富的项目业绩和深厚的技术沉淀，成功完成了包括国内首个国家原油储备基地——镇海国家石油战略储备基地在内的一批大型石油天然气储运系统工程的设计与建设。公司储运工程设计业务涵盖石油化工油气库、长输管线、码头、铁路和汽车装车设施、气柜、火炬、油气回收及加油加气站等多个领域。作为国内最早开展大型油气储运国产化研究的单位之一，公司在大型储罐、低压储罐及压力储罐技术方面具有显著的技术优势和丰富经验。截至 2024 年底，公司累计设计和总承包的储罐总罐容已突破 2000 万立方米。公司作为国家大型储罐钢板国产化攻关的核心单位，掌握 15 万立方米储罐的核心设计技术，大型储罐技术水平位居国内前列。

#### 6.自动化立体仓库技术优势

公司作为行业标准《石油化工自动化立体仓库设计规范》（SH/T 3186-2017）的主编单位，在自动化立体仓库设计领域具备显著技术优势，尤其在聚烯烃等固体产品的仓储物流智能化方面成果突出。公司设计的自动化立体仓库集成了高效储存、快速传输及智能管理等先进功能，通过多层货架与自动化设备的无缝协同，实现空间利用率最大化与货物高效流转，不仅显著降低人力成本，更依托智能管理系统实现库存精准监控，为企业提供卓越的物流管理解决方案。公司总承包的“中化泉州 100 万吨/年乙烯及炼油改扩建项目聚烯烃成品包装及立体库项目”，凭借优秀的设计与工程质量，先后荣获“化学工业优质精品工程奖”和“国家优质工程金奖”。

#### （二）资质优势

公司拥有从事石油化工工程建设所需的各类资质 10 余项，可以提供从项目规划、工艺包开发、项目咨询、工程设计、工程总承包、工程监理与管理、工程造价咨询等全流程服务。公司拥有化工石化医药行业甲级工程设计、石油天然气（海洋石油）行业（油气库）专业甲级工程设计等资质，可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务及项目管理和相关的技术与管理服务；公司拥有房屋建筑工程监理甲级、化工石油工程监理甲级等资质，可开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询、项目监理等业务；公司可从事项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告、工程设计、招标代理、工程监理等服务；公司拥有特种设备生产许可证（压力管道设计）和特种设备设计许可证（压力容器设计），可从事长输管道（GA1、GA2）、公用管道（GB1、GB2）、工业管道（GC1、GC2、GCD），固定式压力容器规则设计和压力容器分析设计（SAD）等。

#### （三）市场优势

公司作为国内技术领先的石油化工工程服务商，凭借五十余年的行业深耕与技术积淀，在工程设计及工程总承包领域建立了较强的综合竞争优势。石油化工勘察设计行业具有高度专业性和技术复杂性，公司依托在硫磺回收装置、加氢装置、常减压蒸馏装置及化工新材料等关键装置领

域的丰富经验和技術积累，能够持续为客户提供高质量的技术服务。公司拥有专业的项目管理团队和完善的质量控制体系，有力保障了项目的质量、进度和成本控制，并能根据客户需求提供定制化解决方案。凭借长期的工程实践和稳固的客户合作，公司在石油化工环保及油品质量升级等细分市场建立了良好的品牌声誉，为持续把握行业发展机遇奠定了坚实基础。

在巩固传统业务优势的同时，公司积极实施差异化经营战略，通过持续优化业务结构有效提升市场竞争力。公司已与中石化集团、中石油集团、中海油集团、中化集团等大型央企以及浙江石化、恒逸石化、盛虹石化、福海创等知名民营和地方国有石化企业建立了长期稳定的合作关系。依托在石油化工整体装置领域深厚的技术积累和丰富的工程经验，公司已形成涵盖先进工艺技术应用、优秀工程设计、优质工程服务及良好客户关系的综合竞争优势。这些优势不仅助力公司在多个细分领域建立了品牌影响力，更为把握市场机遇、实现可持续发展提供了坚实保障，使公司在日趋激烈的行业竞争中保持了市场领先地位。

#### （四）研发优势

公司作为国家级高新技术企业，始终将科技创新作为核心驱动力，依托产学研深度融合的创新机制，围绕石化行业装置大型化改造、节能降耗、新材料研发及数字化转型等核心需求，构建了以自主知识产权技术（包括大型硫磺回收、大型储罐、常减压装置等）为核心的技术壁垒。通过与中科院宁波材料所、中海油天津化工研究院、中石化大连研究院等科研院所的战略合作，公司已构建起涵盖激励机制、人才培养、成果转化等环节的系统性创新体系。公司科技创新机制以市场需求为导向，充分发挥“来自生产、贴近生产、熟悉生产”的独特优势，并通过数字化转型打造“需求牵引-技术攻关-成果转化-生态协同”的全链条创新体系。依托精准的市场洞察和协同机制识别技术需求，组建跨部门数字化研发团队，运用先进数字化工具提升研发效率，深化产学研合作突破关键技术瓶颈，推动创新成果产业化，从而实现了从技术研发到价值创造的高效转化。

#### （五）区位优势

公司地处长三角经济核心区浙江省宁波市，凭借该区域丰富的石油化工市场潜力及优越的地理优势，能够充分受益于区域石化产业集聚效应和长三角一体化战略红利。长三角地区作为中国石化产业的核心区域，已形成超2亿吨/年炼油、1000万吨/年烯烃产能规模，区域内产业链协同优势显著，终端消费市场旺盛，并通过沪杭甬高速、甬舟高速等立体交通网络，实现了“两小时产业辐射圈”高效覆盖。公司深度融入长三角一体化发展战略，积极响应国家“十四五”石化产业规划布局，并充分受益于浙江省打造世界级绿色石化产业集群的政策红利。石化产业作为宁波市“361”万亿级产业集群的核心载体，重点推进炼化一体化、高端新材料、化工新能源等领域发展。在人才引进与智力支持方面，长三角地区汇聚了30余所高校和科研机构，构建了“产学研用”协同创新网络，为公司提供了坚实的高端技术人才供给保障。公司凭借对当地石化企业新建和改造项目的深入了解、优质服务能力和成本控制优势，已在长三角地区成功完成了多个全厂性设计项目，并承接了包括硫磺回收、加氢、常减压、焦化、制氢、树脂加氢等在内的关键石化装置及油气储运、系统配套工程项目，进一步巩固了公司在区域石化产业发展中的重要地位。

### 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	170,601,224.15	200,144,977.01	-14.76
营业成本	125,411,958.61	143,351,508.66	-12.51
销售费用	1,290,789.88	1,403,983.05	-8.06
管理费用	12,759,194.84	12,872,921.93	-0.88
财务费用	-2,427,331.58	-16,452,162.66	不适用
研发费用	8,711,038.75	9,000,069.93	-3.21
经营活动产生的现金流量净额	-6,776,846.40	-135,595,350.74	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-29,515,797.04	-110,171,546.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-47,737,175.40	-31,029,164.01	不适用

营业收入变动原因说明：较上年同期减少14.76%，主要系本期部分总承包项目实施进度不及预期，

导致报告期内未能按计划形成相应收入结算所致

营业成本变动原因说明：较上年同期减少 12.51%，主要系本期总承包业务收入减少，成本相应减少所致

销售费用变动原因说明：较上年同期减少 8.06%，主要系本期招投标费用较上期减少所致

管理费用变动原因说明：本期管理费用无明显变动

财务费用变动原因说明：较上年同期减少 1,402.48 万元，主要系本期公司利息收入较上期减少所致

研发费用变动原因说明：本期研发费用无明显变动

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 12,881.85 万元，主要系本期部分总承包项目进度结算款回款效率提高，经营活动现金流入较上期增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 8,065.57 万元，主要系公司本期闲置资金购买理财产品净流出减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 1,670.80 万元，系本期股息红利发放金额较上期增加所致

## 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

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	778,088,294.63	59.49	862,014,001.16	62.47	-9.74	-
交易性金融资产	150,000,000.00	11.47	120,000,000.00	8.70	25.00	-
应收款项	115,119,356.23	8.80	147,525,510.16	10.69	-21.97	-
应收款项融资	4,333,977.38	0.33	446,498.14	0.03	870.66	系本期末未到期银行承兑汇票增加所致
预付款项	10,836,800.50	0.83	4,190,373.92	0.30	158.61	主要系预付供应商货款增加所致
存货	304,978.09	0.02	138,008.20	0.01	120.99	系总承包项目在建材料增加所致
合同资产	172,181,599.84	13.16	162,367,049.81	11.77	6.04	-
投资性房地产	3,826,149.60	0.29	4,165,589.04	0.30	-8.15	-
长期股权投资	3,085,091.00	0.24	3,641,106.76	0.26	-15.27	-
固定资产	34,265,130.44	2.62	36,984,792.88	2.68	-7.35	-
合同负债	11,210,312.68	0.86	5,215,859.02	0.38	114.93	主要系总承包项目预收款项增加所致
应交税费	4,967,055.61	0.38	9,593,878.06	0.70	-48.23	主要系上期末计提税费本期实缴所致

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

期末银行存款中有 ETC 保留存款余额 120,000.00 元，期末其他货币资金有银行保函保证金 1,767,029.92 元，这些款项使用受限。

**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

截至 2025 年 6 月 30 日公司股权投资总额 800 万元，主要系公司参股投资设立宁波华映新材料科技有限公司，持股比例 26.667%。

**(1). 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2). 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	120,000,000.00				659,999,000.00	629,999,000.00		150,000,000.00
应收款项融资	446,498.14						3,887,479.24	4,333,977.38
合计	120,446,498.14				659,999,000.00	629,999,000.00	3,887,479.24	154,333,977.38

**证券投资情况**

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司截至2025年6月30日，共拥有2家子公司，参股1家公司。具体情况如下：

1、公司子公司情况如下：

### (1) ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV(B) SDN BHD

经2016年11月15日公司第三届董事会第六次会议批准，公司在文莱成立全资子公司--ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV(B) SDN BHD（以下简称“镇海一统公司”）。鉴于恒逸（文莱）PMB 石油化工项目硫磺回收联合装置项目已全面完工，项目资金结算完毕，镇海一统公司已完成其经营目的。2025年4月16日，经公司第五届董事会第十五次会议批准，公司拟注销镇海一统公司，目前正在办理相关注销事宜。截至2025年6月30日，镇海一统公司总资产436.87万元，净资产436.87万元，报告期内实现营业收入0万元，净利润6.88万元。

### (2) 浙江嘉坤科技有限公司

经2019年1月30日召开第三届董事会第二十二次会议批准，公司在浙江省宁波市大榭开发区成立了全资子公司--浙江嘉坤科技有限公司（以下简称“嘉坤科技”），注册资本为3,000万元。2019年12月31日，经公司第四届董事会第八次会议批准，公司对全资子公司嘉坤科技增资500万元，增加注册资本完成后，嘉坤科技的注册资本由3,000万元变更为3,500万元。2024年5月13日，经公司第五届董事会第十二次会议批准，嘉坤科技注册地址由“浙江省宁波市大榭开发区永丰路128号39幢101-316室”变更为“宁波市镇海区蛟川街道炼化路168号”。经营范围：石化技术、医药科技技术、建筑技术领域内的研发与技术服务；石化工程、医药工程、建筑工程总承包；工程设计；工程监理；工程咨询；化工产品（除危险化学品）、机电设备、金属材料批发、零售；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。截至2025年6月30日，该公司总资产3,300.96万元，净资产3,300.67万元，报告期内实现营业收入0万元，净利润18.98万元。

2、公司参股公司情况如下：

2021年11月16日，经公司第四届董事会第二十五次会议批准，公司出资人民币800万元参股投资设立宁波大有新材料科技有限公司（拟命名），该公司注册资本为人民币3,000万元，本公司持股26.667%。2021年12月3日，宁波大有新材料有限公司正式命名为宁波华映新材料科技有限公司（以下简称“华映新材料公司”），并在余姚市市场监督管理局登记成立。经营范围：新材料技术研发；工程和技术研究和试验发展；生物基材料销售；生物基材料技术研发；生物基材料制造；生物基材料聚合技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。

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

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

公司高度重视风险管理，建立了覆盖全业务流程的风险识别、评估、应对和管理体系，通过持续优化内控机制、强化风险预警等措施，保障业务稳定运营及可持续发展。但在实际经营中，受宏观环境、行业周期及市场变化等多重因素影响，公司仍可能面临以下主要风险：

#### 1、市场环境变化风险

公司所处工程建设行业与石化、能源等下游行业高度关联，市场环境变化可能对公司经营产生不确定性影响，具体包括：（1）逆全球化与供应链风险：逆全球化趋势升级，贸易保护主义抬头及地缘冲突加剧，导致供应链稳定性下降；关税壁垒、技术封锁等限制措施抑制跨境资源流动及项目投资意愿，增加国际业务拓展难度。（2）国内市场供需与行业周期风险：国内部分传统石化领域存在产能过剩与需求疲软的结构矛盾，叠加成品油消费达峰，下游行业盈利承压可能导致业主方项目延期、投资预算缩减或招标需求下降，对公司项目承接及执行进度构成压力。（3）能源转型与产业升级风险：非化石能源替代加速推进，传统石化企业面临向高端化学品、低碳技术转型的迫切需求，行业格局加速重构。工程建设企业需同步应对投资主体多元化、竞争加剧、技术迭代压力及项目延期导致的现金流紧张，行业整体进入深度调整周期。

对策措施：针对上述市场环境变化风险，公司将从市场洞察、技术创新、供应链管理、新兴领域布局等多维度采取应对措施，具体如下：（1）强化市场研判与经营策略动态调整：密切跟踪石化、能源行业供需变化及政策导向，深入分析下游客户投资意愿及项目需求，及时优化业务结构，拓展高端化学品、低碳工程等符合产业升级方向的细分市场，提升项目承接质量。（2）加大研发投入与技术创新能力建设：深化产学研合作，聚焦低碳技术、高端材料、数字化工程等关键领域，培养复合型技术人才，推动技术成果商业化转化，形成高附加值、高技术壁垒的核心技术产品，增强差异化竞争优势。（3）优化供应链与客户服务体系：加强供应链国产化替代布局，建立关键资源备选供应商库，完善客户服务全流程管理，提升项目履约效率与客户满意度，增强客户黏性。（4）布局新兴领域与培育新增长极：持续推进新材料、新能源等战略性新兴产业业务布局，加快数字化转型升级，提升项目管理效率；强化现金流全周期管控，合理调整投资节奏，稳步开拓第二曲线，保障业务可持续发展。

#### 2、经营业绩波动较大风险

工程总承包业务是公司的核心主营业务之一，具有合同金额大、建设周期长、承接难度高等特点。尽管公司在业内享有较高知名度并持续优化客户服务体系，但在承接大型工程总承包项目上仍面临宏观经济波动、行业趋势不确定性、市场准入壁垒、公司资金实力、市场竞争激烈程度以及技术迭代速度等因素制约，可能影响公司总承包项目承接的连续性和规模，导致公司总承包项目承接不足、执行效率降低或盈利水平下滑，可能对经营业绩和盈利能力产生不利影响。

对策措施：面对工程总承包业务对公司经营业绩带来的波动风险，公司将从市场研判、风险管控及资源保障等方面综合施策。首先是深化对宏观经济、产业政策及下游行业趋势的研究，优化业务结构，提升高附加值项目承接比例；加强客户关系维护与市场开拓，积极参与优质项目投标，保障项目储备的稳定性。其次是建立健全项目承接评审机制，对项目业主资信、资金来源、技术可行性及盈利前景进行审慎评估；强化项目执行全过程的风险识别与动态监控；加强项目进度管理与成本控制，提升精细化运营水平，降低项目延期或成本超支风险。再次是合理调配资金资源，确保项目前期投入及履约资金需求；加强供应链体系建设，与核心供应商建立长期稳定合作关系，保障项目物资供应的稳定性与成本可控性；强化项目现金流动态管理，提高资金使用效率。

#### 3、工程建设设备和原材料价格波动风险

工程总承包业务中，设备和原材料采购成本约占工程项目总成本的50%至60%，其价格波动直接影响总承包项目的经济效益。一方面，铜、铝、铁等有色金属价格受宏观经济、供需关系及国际市场动态等多方面因素影响，存在较大不确定性，而总承包项目合同金额大、建设周期长，存在一定的风险敞口；另一方面，市场竞争可能导致报价承压，利润空间压缩。若原材料价格大幅上涨，将加大采购成本控制难度，对公司财务状况和项目盈利能力产生较大不利影响。

对策措施：为有效应对设备及原材料价格波动带来的经营风险，公司将着力打造高效和有韧性的采购体系。具体包括：（1）构建多元化供应商网络，降低对单一供应商的依赖，保障供应稳定与价格合理，并强化价格信息共享与预测，提升采购决策科学性；（2）升级智能化采购管理平台，实现全链条数字化管理，提升采购效率与成本控制能力；（3）建立动态价格风险预警与应对预案，实时监测、分级预警，确保风险响应及时有效，全面提升抵御市场波动的韧性。

#### 4、市场竞争风险

公司作为石油化工领域的专业技术服务商，核心业务聚焦于工程设计、工程总承包、工程管理与监理，在硫磺回收、常减压蒸馏、化工新材料、大型油气储运及自动化立体库等细分领域具备技术与业绩优势。然而，行业竞争格局正加速重构：央企凭借资源与规模优势主导战略型项目；专业工程公司深耕细分领域技术壁垒；民营企业以灵活机制抢占市场份额；国际市场拓展面临高端客户严苛技术要求及国际工程公司竞争，导致高端业务领域议价空间收窄。同时，石化行业转型升级推动投资结构向高端化、绿色化、智能化倾斜，传统项目增速趋缓，叠加市场竞争加剧导致报价承压、利润空间压缩，公司未来需应对“行业投资结构性调整、同质化竞争加剧、合同收益承压”的三重常态挑战。

对策措施：面对石油化工行业结构调整、市场竞争加剧以及合同效益下降的市场新常态，公司将结合国家石化产业规划布局，加快适应市场形势变化，创新构建经营模式。具体包括：（1）深化客户需求响应，落实客户回访机制，针对不同客户群体制定个性化解决方案，提升市场反应速度；（2）强化技术创新与服务升级，聚焦行业高端化、绿色化、智能化转型需求，加大关键技术研发投入，构建技术差异优势，提升核心竞争力；（3）优化市场营销策略，突出差异化服务能力，塑造专业品牌形象，增强客户粘性与信任度；（4）重构业务盈利模式，从传统“设计-施工”环节向产业链上下游延伸，构建全过程一体化服务模式，为客户提供整合化解决方案；（5）夯实人才与组织保障，完善员工培养体系，提升专业技能与综合素质，营造积极向上的企业文化，增强团队凝聚力与战斗力。

#### 5、技术与质量风险

国内石化行业技术迭代加速期，减油增化、炼化一体化、运营智能化、产品高端化趋势推动行业竞争格局重构。若公司未能持续提升技术储备与研发能力以适应上述趋势，可能面临技术优势削弱的风险。同时，若工程设计深度不足、工艺路线比选论证不充分或关键参数选取不当，可能导致施工阶段变更增加，进而引发成本超支、安全风险及声誉影响，对经营业绩构成挑战。

对策措施：公司将围绕技术升级与质量管控两大核心应对风险：（1）强化技术创新与研发：聚焦行业高端化、智能化、绿色化转型需求，重点攻关减油增化工艺优化、炼化一体化能效提升、高端新材料工艺开发及数字孪生技术应用等方向，深化产学研合作，加大研发投入，形成差异化技术优势，应对市场竞争压力；（2）升级质量管理体系：系统推进“预防-控制-改进”全链条质量管理体系建设，通过建立标准化设计规范、强化跨部门协同提升设计质量，完善“三级评审+专家论证”技术管控流程，常态化开展质量问题案例复盘与改进，提升质量管理对经营效益的正向贡献。旨在通过技术与质量的双重提升，保障工程品质、降低成本风险，增强核心竞争力以应对市场挑战。

#### 6、客户集中度风险

公司专注石油化工工程服务领域，依托完全自主知识产权的特色技术、丰富的工程实践经验和优质的服务口碑，与大型能源企业建立了长期稳定的合作关系。公司的客户主要集中在中石化集团、中石油集团、中海油集团、中化集团、福海创等国家大型集团及部分其他效益较好、风险较小的大型企业，上述客户是其中的典型代表。公司需凭借自身业务经验和实力通过参与公开招标等方式获得这些项目，因此公司客户集中度在性质上与一般生产性企业对客户的依赖有所不同。一定的客户集中度符合公司所处的行业情况、公司发展战略与经营特点，保证了公司稳定的盈利水平。尽管客户集中的特点与公司所处行业属性及业务模式相关，但若国内外经济以及石油化工

行业持续发生重大不利变化，可能导致客户与公司的业务合作量减少，进而对公司经营业绩造成不利影响。

对策措施：公司将从客户结构优化、服务能力提升及风险管控强化三方面应对客户集中度风险：（1）拓展客户与市场：持续优化“精准开发+区域深耕”市场策略，在巩固现有客户合作的基础上，积极开拓新兴石油化工园区、地方大型化工企业及高端化工新材料领域客户，逐步降低对单一客户群体的依赖；（2）提升客户服务与粘性：建立客户分级管理体系，聚焦客户需求优化服务流程，通过提升项目交付质量、强化技术支持及响应效率，增强现有客户合作稳定性；（3）强化风险预警与管控：完善客户信用评估及业务合作风险动态监测机制，针对客户所在行业政策、经营状况等关键指标建立预警体系，提前识别潜在合作风险，保障业务可持续性。旨在通过多维度措施，逐步优化客户结构，提升应对客户集中度风险的能力。

#### 7、分包商管理及质量安全环保风险

公司总承包业务依赖分包商协助实施，分包商在资质能力、施工质量、安全生产及环境保护（HSE）管理等方面的表现对项目履约至关重要。若分包商存在资质不达标、施工技术能力不足、安全管理措施落实不到位或环保合规性缺失等问题，可能导致项目进度延误、质量缺陷、安全事故或环境污染事件，进而引发客户索赔、监管处罚及公司声誉受损，对经营业绩造成不利影响。

对策措施：公司将从分包商管理、过程管控及安全环保体系建设三方面强化风险应对：（1）严格分包商准入与动态管理：建立分包商“红黄牌”动态评级机制，从资质、业绩、安全记录等维度强化准入审核，对关键岗位人员到岗履职情况实施动态监督检查，确保分包商履约能力；（2）全流程质量安全管控：在设计环节强化质量交底与过程审核，采购环节严格设备监造与验收，施工环节聚焦高危作业事前评估、现场监护及设备机具管理，通过“精准管控+责任追溯”保障项目质量与施工安全；（3）强化HSE体系与文化建设：完善安全管理人员持证上岗与专业培训机制，落实“管业务必须管安全”责任体系，通过“安全月”“质量月”等主题活动强化全员安全环保意识，建立HSE风险实时预警机制，确保安全环保合规性与项目履约稳定性。

#### （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、监事、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
郑祯	董事长	选举
冯鲁苗	副董事长	选举
戚元庆	董事	选举
戚元庆	总经理	聘任
山红红	独立董事	选举
葛攀攀	独立董事	选举
罗百欢	董事	选举
唐磊东	董事	选举
叶开封	独立董事	选举
姚炳	职工董事	选举
金昌	副总经理	聘任
杨东升	副总经理	聘任
张婧	财务总监	聘任
石丹	董事会秘书	聘任
张健	独立董事	离任
朱艳	独立董事	离任
宋涛	董事、副总经理	离任
杨相益	董事、副总经理	离任
余瑾	监事会主席	离任
杨权华	监事	离任
孙磊	职工监事	离任
刘时坤	职工监事	离任

### 公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司第五届监事会于2025年2月收到职工代表监事刘时坤先生的书面辞职报告,其因个人原因向公司监事会申请辞去第五届监事会职工代表监事职务。2025年2月17日,根据《公司法》《公司章程》等相关规定,公司第六届职工代表大会第四次会议选举孙磊先生为公司第五届监事会职工代表监事,任期至公司第五届监事会届满之日止。

公司于2025年6月26日召开第七届职工代表大会第二次会议,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国工会法》等相关法律法规以及《公司章程》的规定,会议选举姚炳先生为公司第六届董事会职工代表董事。

公司于2025年6月27日召开2025年第一次临时股东会,审议通过了《关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案》《关于选举公司第六届董事会独立董事的议案》。股东会完成了董事会换届选举。公司第六届董事会组成人员:郑祯先生、冯鲁苗先生、戚元庆先生、山红红女士、葛攀攀先生、罗百欢先生、唐磊东先生、叶开封先生、姚炳先生。其中,非独立董事:郑祯先生、冯鲁苗先生、戚元庆先生、罗百欢先生、唐磊东先生;独立董事:山红红女士、葛攀攀先生、叶开封先生;职工代表董事:姚炳先生。

公司于2025年6月27日召开第六届董事会第一次会议,分别审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长、副董事长的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》。第六届董事会选举郑祯先生为第六届董事会董事长、冯鲁苗先生为第六届董事会副董事长;聘任戚元庆先生为公司总经理、金昌先生和杨东升先生为公司副总经理、张婧女士为公司财务总监,石丹女士为公司董事会秘书。

公司第五届董事会董事宋涛先生、杨相益先生不再担任公司董事兼副总经理。公司第五届董事会独立董事张健先生、朱艳女士不再担任公司独立董事。公司第五届监事会监事余瑾女士、杨权华先生、孙磊先生任期届满离任。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 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

其他说明

适用 不适用

经公司核查,公司不属于浙江省生态环境厅于 2025 年 4 月 24 日公布的《2025 年浙江省环境监管重点单位名录》中公示的重点排污单位。公司自觉遵守国家环保法律法规,建设项目执行环境影响评价和“三同时”制度。公司已按照相关部门的要求办理排污许可证,主要污染物排放达到国家规定的排放要求。公司所处行业为科学技术服务业,主营工程总承包、工程设计、工程监理、工程管理、工程造价咨询,不属于对环境有较大影响的企业。

## 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

公司始终将社会责任融入经营发展战略,积极响应国家政策,巩固拓展脱贫攻坚成果,致力于为员工、客户及股东创造价值,并主动践行社会公益责任。公司持续完善员工发展体系,优化职业成长平台;聚焦客户需求,提升服务质量与产品竞争力;坚持合规经营,努力为股东实现稳定回报。公司积极投身社会公益事业,通过参与救灾援助、组织无偿献血、开展捐款助学等活动,切实履行企业公民义务,以实际行动贡献社会力量。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	舜通集团、舜建集团、赵立渭、范其海、范晓梅、翁巍	1、本公司/本人及所控股企业将尽量避免与上市公司及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本公司/本人将严格遵守上市公司《公司章程》等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害上市公司及其他股东的合法权益。	2020年2月10日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	舜通集团、舜建集团、赵立渭、范其海、范晓梅、翁巍	本公司/本人将保证上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、	2020年2月10日	是	长期	是	不适用	不适用

			独立董事、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受本公司/本人的干预。						
	解决同业竞争	舜通集团、舜建集团、赵立渭、范其海、范晓梅、翁巍	本公司/本人在持有上市公司股权期间，不直接或者间接从事与上市公司及其子公司存在同业竞争的业务，并督促下属有实际控制权的企业不得直接或间接从事与上市公司及其子公司相竞争的业务。	2020年2月10日	是	长期	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	详见首次公开发行A股股票上市公告书第一节第四项《关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏影响发行条件回购公司股份及赔偿投资者损失的承诺》。	2017年2月8日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	详见首次公开发行A股股票上市公告书第一节第五项《关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺》。	2017年2月8日	是	长期	是	不适用	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

截至报告期末，本公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，未发生债务违约或到期不能足额支付本息的情形，未曾出现受到监管处罚及被要求整改的情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(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

1、公司总承包的福海创原料适应性改造2×6万吨/年硫磺回收装置于2025年6月圆满完成机械竣工，项目取得重大阶段性成果，正式进入试生产准备阶段。

2、公司总承包的大榭石化硫磺项目于2025年7月一次开车成功，顺利产出合格液硫产品。

**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)	11,189
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	报告期内增减	期末持股数量	比例	持有有限售条	质押、标记或冻结情况	股东性质

(全称)			(%)	件股份数量	股份状态	数量	
宁波舜通集团有限公司	0	40,279,836	16.88	0	无		国有法人
宁波舜建集团有限公司	0	10,360,000	4.34	0	无		国有法人
周宇光	1,331,409	9,461,529	3.96	0	未知		境内自然人
范其海	0	4,810,552	2.02	0	无		境内自然人
翁巍	-990,840	3,810,712	1.60	0	无		境内自然人
赵立渭	-1,301,700	3,732,319	1.56	0	无		境内自然人
范晓梅	-1,950,500	2,680,054	1.12	0	无		境内自然人
何乾生	-83,003	1,851,876	0.78	0	未知		境内自然人
吴国勤	-95,000	1,749,515	0.73	0	无		境内自然人
东昌工业（临海）有限公司	1,700,000	1,700,000	0.71	0	未知		境内非国有法人
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		
宁波舜通集团有限公司	40,279,836			人民币普通股	40,279,836		
宁波舜建集团有限公司	10,360,000			人民币普通股	10,360,000		
周宇光	9,461,529			人民币普通股	9,461,529		
范其海	4,810,552			人民币普通股	4,810,552		
翁巍	3,810,712			人民币普通股	3,810,712		
赵立渭	3,732,319			人民币普通股	3,732,319		
范晓梅	2,680,054			人民币普通股	2,680,054		
何乾生	1,851,876			人民币普通股	1,851,876		
吴国勤	1,749,515			人民币普通股	1,749,515		
东昌工业（临海）有限公司	1,700,000			人民币普通股	1,700,000		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波舜通集团有限公司、宁波舜建集团有限公司于2025年2月25日签署新的《一致行动协议》，存在一致行动人关系。公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**五、优先股相关情况**

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：镇海石化工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	778,088,294.63	862,014,001.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	150,000,000.00	120,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	115,119,356.23	147,525,510.16
应收款项融资	七、7	4,333,977.38	446,498.14
预付款项	七、8	10,836,800.50	4,190,373.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	4,266,009.81	4,674,033.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	304,978.09	138,008.20
其中：数据资源			
合同资产	七、6	172,181,599.84	162,367,049.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13		152,512.44
流动资产合计		1,235,131,016.48	1,301,507,987.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	3,085,091.00	3,641,106.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	3,826,149.60	4,165,589.04
固定资产	七、21	34,265,130.44	36,984,792.88
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	23,561,730.07	24,915,746.48
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	777,960.49	1,555,920.97
递延所得税资产	七、29	7,037,828.71	7,120,594.47
其他非流动资产	七、30	319,676.80	67,683.17
非流动资产合计		72,873,567.11	78,451,433.77
资产总计		1,308,004,583.59	1,379,959,421.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	240,002,284.78	295,003,563.70
预收款项	七、37		327,687.70
合同负债	七、38	11,210,312.68	5,215,859.02
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	17,754,752.64	16,660,715.06
应交税费	七、40	4,967,055.61	9,593,878.06
其他应付款	七、41	2,531,133.37	2,514,378.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	21,412,694.45	18,321,246.15
流动负债合计		297,878,233.53	347,637,327.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	4,561,381.42	4,976,052.48

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,561,381.42	4,976,052.48
负债合计		302,439,614.95	352,613,380.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	238,685,877.00	238,685,877.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	160,092,204.85	160,092,204.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	141,788,514.77	141,788,514.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	464,998,372.02	486,779,444.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,005,564,968.64	1,027,346,041.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,005,564,968.64	1,027,346,041.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,308,004,583.59	1,379,959,421.43

公司负责人：戚元庆 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

### 母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：镇海石化工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		770,709,983.33	854,894,278.90
交易性金融资产		120,000,000.00	90,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	115,119,356.23	147,525,510.16
应收款项融资		4,333,977.38	446,498.14
预付款项		10,836,800.50	4,190,373.92
其他应收款	十九、2	4,266,009.81	4,674,033.83
其中：应收利息			
应收股利			
存货		304,978.09	138,008.20
其中：数据资源			
合同资产		172,181,599.84	162,367,049.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			152,512.44
流动资产合计		1,197,752,705.18	1,264,388,265.40
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	35,173,668.80	35,729,684.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,826,149.60	4,165,589.04
固定资产		34,265,130.44	36,984,792.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,561,730.07	24,915,746.48
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		777,960.49	1,555,920.97
递延所得税资产		7,037,828.71	7,120,594.47
其他非流动资产		319,676.80	67,683.17
非流动资产合计		104,962,144.91	110,540,011.57
资产总计		1,302,714,850.09	1,374,928,276.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		240,002,284.78	295,003,563.70
预收款项			327,687.70
合同负债		11,210,312.68	5,215,859.02
应付职工薪酬		17,754,752.64	16,660,715.06
应交税费		4,967,055.61	9,593,878.06
其他应付款		2,528,243.37	2,511,488.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		21,412,694.45	18,321,246.15
流动负债合计		297,875,343.53	347,634,437.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,561,381.42	4,976,052.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,561,381.42	4,976,052.48
负债合计		302,436,724.95	352,610,490.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		238,685,877.00	238,685,877.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		160,092,204.85	160,092,204.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		141,788,514.77	141,788,514.77
未分配利润		459,711,528.52	481,751,189.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,000,278,125.14	1,022,317,786.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,302,714,850.09	1,374,928,276.97

公司负责人：戚元庆 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

### 合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		170,601,224.15	200,144,977.01
其中：营业收入	七、61	170,601,224.15	200,144,977.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		146,864,173.58	151,434,624.68
其中：营业成本	七、61	125,411,958.61	143,351,508.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,118,523.08	1,258,303.77
销售费用	七、63	1,290,789.88	1,403,983.05
管理费用	七、64	12,759,194.84	12,872,921.93

研发费用	七、65	8,711,038.75	9,000,069.93
财务费用	七、66	-2,427,331.58	-16,452,162.66
其中：利息费用			
利息收入		2,522,837.79	16,525,490.71
加：其他收益	七、67	2,472,367.20	3,806,237.93
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,395,080.83	1,205,421.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-556,015.76	-859,951.84
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、71	1,262,854.14	-5,882,873.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	184,732.36	-5,328,016.75
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-7,510.85	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,044,574.25	42,511,121.07
加：营业外收入	七、74	7,001.32	6,001.16
减：营业外支出	七、75	1,700.00	3,600.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,049,875.57	42,513,522.23
减：所得税费用	七、76	3,093,772.59	5,208,428.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,956,102.98	37,305,094.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		25,956,102.98	37,305,094.01
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）		25,956,102.98	37,305,094.01
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,956,102.98	37,305,094.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,956,102.98	37,305,094.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.16

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：戚元庆 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

### 母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	170,601,224.15	200,144,977.01
减：营业成本	十九、4	125,411,958.61	143,351,508.66
税金及附加		1,118,523.08	1,258,303.77
销售费用		1,290,789.88	1,403,983.05
管理费用		12,758,503.00	12,843,170.16
研发费用		8,711,038.75	9,000,069.93
财务费用		-2,346,339.32	-16,461,448.45
其中：利息费用			
利息收入		2,500,721.18	16,509,886.56
加：其他收益		2,468,592.28	3,802,045.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,220,567.13	1,026,641.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-556,015.76	-859,951.84
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）		1,262,854.14	-5,882,873.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		184,732.36	-5,328,016.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,510.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,785,985.21	42,367,186.09
加：营业外收入		7,001.32	6,001.16
减：营业外支出		1,700.00	3,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,791,286.53	42,369,587.25
减：所得税费用		3,093,772.59	5,208,428.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,697,513.94	37,161,159.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,697,513.94	37,161,159.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		25,697,513.94	37,161,159.03
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：戚元庆 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

### 合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		203,643,553.67	128,104,478.96
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	5,522,502.83	20,869,041.74
经营活动现金流入小计		209,166,056.50	148,973,520.70
购买商品、接受劳务支付的现金		150,309,187.74	212,514,090.05
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		52,851,227.40	51,166,923.71
支付的各项税费		8,557,306.85	15,540,905.90
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	4,225,180.91	5,346,951.78
经营活动现金流出小计		215,942,902.90	284,568,871.44
经营活动产生的现金流量净额		-6,776,846.40	-135,595,350.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	七、78	629,999,000.00	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,951,096.59	2,065,373.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		631,952,296.59	422,065,373.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,469,093.63	2,236,920.25
投资支付的现金	七、78	659,999,000.00	530,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		661,468,093.63	532,236,920.25
投资活动产生的现金流量净额		-29,515,797.04	-110,171,546.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
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		47,737,175.40	31,029,164.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,737,175.40	31,029,164.01
筹资活动产生的现金流量净额		-47,737,175.40	-31,029,164.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-84,029,818.84	-276,796,061.70
加：期初现金及现金等价物余额		860,231,083.55	929,515,796.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		776,201,264.71	652,719,735.02

公司负责人：戚元庆 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

### 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		203,643,553.67	128,104,478.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,496,696.60	20,849,245.02
经营活动现金流入小计		209,140,250.27	148,953,723.98
购买商品、接受劳务支付的现金		150,370,144.90	207,954,090.05
支付给职工及为职工支付的现金		52,851,227.40	50,993,210.15
支付的各项税费		8,557,306.85	15,540,905.90
支付其他与经营活动有关的现金		4,222,492.86	5,292,310.07
经营活动现金流出小计		216,001,172.01	279,780,516.17
经营活动产生的现金流量净额		-6,860,921.74	-130,826,792.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		539,999,000.00	390,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,776,582.89	1,886,593.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		541,777,782.89	391,886,593.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,469,093.63	2,236,920.25
投资支付的现金		569,999,000.00	470,000,000.00
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		571,468,093.63	472,236,920.25
投资活动产生的现金流量净额		-29,690,310.74	-80,350,326.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		47,737,175.40	31,029,164.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,737,175.40	31,029,164.01
筹资活动产生的现金流量净额		-47,737,175.40	-31,029,164.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-84,288,407.88	-242,206,283.12
加：期初现金及现金等价物余额		853,111,361.29	886,835,389.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		768,822,953.41	644,629,105.91

公司负责人：戚元庆 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

## 合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	238,685,877.00				160,092,204.85				141,788,514.77		486,779,444.44		1,027,346,041.06		1,027,346,041.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	238,685,877.00				160,092,204.85				141,788,514.77		486,779,444.44		1,027,346,041.06		1,027,346,041.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-21,781,072.42		-21,781,072.42		-21,781,072.42
(一)综合收益总额											25,956,102.98		25,956,102.98		25,956,102.98
(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											-47,737,175.40		-47,737,175.40		-47,737,175.40
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											-47,737,175.40		-47,737,175.40		-47,737,175.40

4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	238,685,877.00				160,092,204.85			141,788,514.77		464,998,372.02		1,005,564,968.64		1,005,564,968.64

项目	2024年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95		132,133,001.75		430,227,276.13		961,138,359.73		961,138,359.73		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95		132,133,001.75		430,227,276.13		961,138,359.73		961,138,359.73		
三、本期增减变动金额	-4,992,496.00				-31,406,517.95	-36,399,013.95				6,275,930.00		6,275,930.00		6,275,930.00		

(减少以“—”号填列)													
(一) 综合收益总额									37,305,094.01	37,305,094.01			37,305,094.01
(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									-31,029,164.01	-31,029,164.01			-31,029,164.01
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									-31,029,164.01	-31,029,164.01			-31,029,164.01
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	-4,992,496.00			-31,406,517.95	-36,399,013.95								
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	-4,992,496.00			-31,406,517.95	-36,399,013.95								
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	238,685,877.00			160,092,204.85				132,133,001.75	436,503,206.13	967,414,289.73			967,414,289.73

公司负责人：戚元庆 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

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	238,685,877.00				160,092,204.85				141,788,514.77	481,751,189.98	1,022,317,786.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	238,685,877.00				160,092,204.85				141,788,514.77	481,751,189.98	1,022,317,786.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-22,039,661.46	-22,039,661.46
(一)综合收益总额										25,697,513.94	25,697,513.94
(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										-47,737,175.40	-47,737,175.40
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-47,737,175.40	-47,737,175.40
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	238,685,877.00				160,092,204.85				141,788,514.77	459,711,528.52	1,000,278,125.14

项目	2024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	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95			132,133,001.75	425,880,736.80	956,791,820.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95			132,133,001.75	425,880,736.80	956,791,820.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,992,496.00				-31,406,517.95	-36,399,013.95				6,131,995.02	6,131,995.02
（一）综合收益总额										37,161,159.03	37,161,159.03
（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									-31,029,164.01	-31,029,164.01
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-31,029,164.01	-31,029,164.01
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	-4,992,496.00				-31,406,517.95	-36,399,013.95				
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	-4,992,496.00				-31,406,517.95	-36,399,013.95				
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	238,685,877.00				160,092,204.85			132,133,001.75	432,012,731.82	962,923,815.42

公司负责人：戚元庆 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

镇海石化工程股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系镇海石化工程有限责任公司(以下简称镇海石化有限)。镇海石化有限以2009年10月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2009年12月28日在宁波市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为91330200144376891X的营业执照,注册资本238,685,877.00元,股份总数238,685,877股(每股面值1元),均为无限售条件的流通股份。公司股票已于2017年2月8日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属专业技术服务业。公司主要提供的产品和服务为工程总承包及工程设计等。

本财务报表业经公司2025年8月20日第六届董事会第二次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

√适用 □不适用

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

项目	重要性标准
重要的账龄超过1年的预付款项	单项金额超过资产总额的0.5%
合同资产账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额0.5%

重要的账龄超过1年的应付账款	单项金额超过资产总额0.5%
重要的账龄超过1年的其他应付款	单项金额超过资产总额0.5%
重要的账龄超过1年或逾期的预收款项	单项金额超过资产总额0.5%
重要的账龄超过1年的合同负债	单项金额超过资产总额0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额5.00%
重要的境外经营实体	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的15%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的15%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的15%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的15%

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

### (2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；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；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 3) 金融负债的后续计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、 应收票据

适用 不适用

## 13、 应收账款

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收账款划分为若干组

合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-4年	60.00
4年以上	100.00

**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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。

**14、 应收款项融资**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15、 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干

组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-4年	60.00
4年以上	100.00

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 16、 存货

适用 不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

##### （1）存货的分类

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

##### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

##### （3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17、 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

**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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——未到期质保金组合	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,编制未到期质保金账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
合同资产——工程总承包业务相关的合同资产	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下:

账龄	合同资产预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-4年	60.00
4年以上	100.00

**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

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产,本公司按单项计提预期信用损失。

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19、 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

**(2) 投资成本的确定**

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

**(3) 后续计量及损益确认方法**

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

**(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法****1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则**

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；  
④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

② 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

② 合并财务报表

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

## 20、 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3 或 5	9.700-3.167
通用设备	年限平均法	3-14	5	31.667-6.786
专用设备	年限平均法	8-10	5	11.875-9.500
运输工具	年限平均法	5-8	5	19.000-11.875

**22、 在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

**23、 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**(2) 借款费用资本化期间**

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

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

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

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额**

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

**24、 生物资产**

□适用 √不适用

**25、 油气资产**

□适用 √不适用

**26、 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 40-50 年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 2-10 年	直线法

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

### 1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

### 2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：①直接消耗的材料、燃料和动力费用；②用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；③用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### 3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### 4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

### 5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

### 6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

### 7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

### 8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

## 27、 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业

合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 28、 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、 合同负债

适用 不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30、 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将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，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；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：1) 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；2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31、 预计负债

√适用 □不适用

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

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

### 32、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

**33、 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**34、 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 收入确认原则**

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

**(2) 收入计量原则**

1) 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。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

√适用 □不适用

**1) 工程总承包业务确认的收入**

公司提供工程总承包服务属于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。公司按照投入法确定提供服务的履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

**2) 工程设计业务确认的收入**

公司提供的工程设计服务将各节点视为多个单项履约义务且属于时点履约，在达到节点时确认收入。公司的工程设计服务一般涉及以下主要节点：① 提交可研报告并经客户确认；② 提交基础设计文件并经客户确认；③ 提交详细设计文件并经客户确认；④ 项目中交或竣工图交付并经客户确认。不同设计服务节点安排会有所不同，有的设计服务只涉及上述若干里程碑，有的合同会有更为详细的节点安排。

**35、 合同成本**

√适用 □不适用

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

**36、 政府补助**

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

**37、 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

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

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

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

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38、 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1) 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：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

#### 2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，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	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、18.5%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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(%)
镇海石化工程股份有限公司	15
ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD	18.5
浙江嘉坤科技有限公司	25

[注]文莱国的企业所得税税率如下：

全年应纳税所得额	所得税税率
不超过 10 万元莱元的	自设立年度起三年内免征
超过 10 万元莱元至 25 万元莱元的部分	减按 9.25%
超过 25 万元莱元的部分	18.5%

## 2、 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2023 年 12 月通过高新技术企业资格认定，高新技术企业证书编号为 GR202333101592，优惠期限为 2023 年至 2025 年，故本期享受 15% 的企业所得税优惠税率。

## 3、 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,616.80	33,216.80
银行存款	776,297,823.09	860,316,041.93
其他货币资金	1,768,854.74	1,664,742.43
存放财务公司存款		
合计	778,088,294.63	862,014,001.16
其中：存放在境外的 款项总额	4,368,699.75	4,299,947.52

### 其他说明

其他货币资金期末余额有保函保证金 1,767,029.92 元，银行存款期末余额有 ETC 保留存款余额 120,000.00 元，该部分款项为使用受限资金。

### 2、 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,000,000.00	120,000,000.00	/
其中：			
理财产品	150,000,000.00	120,000,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	150,000,000.00	120,000,000.00	/

### 其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

适用 不适用

**4、应收票据**

**(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

**(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

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	73,736,266.09	105,670,624.83
1年以内小计	73,736,266.09	105,670,624.83
1至2年	43,821,658.21	49,018,616.28
2至3年	10,767,277.12	7,805,589.62
3至4年	711,000.00	21,700.00
4年以上	2,446,346.36	2,418,576.86
合计	131,482,547.78	164,935,107.59

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	131,482,547.78	100.00	16363191.55	12.45	115119356.23	164,935,107.59	100.00	17,409,597.43	10.56	147,525,510.16
其中：										
信用风险特征组合	131,482,547.78	100.00	16363191.55	12.45	115119356.23	164,935,107.59	100.00	17,409,597.43	10.56	147,525,510.16
合计	131,482,547.78	100.00	16,363,191.55	/	115119356.23	164,935,107.59	100.00	17,409,597.43	/	147,525,510.16

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 (%)
1年以内 (含1年)	73,736,266.09	3,686,813.31	5.00
1至2年 (含2年)	43,821,658.21	6,573,248.74	15.00
2至3年 (含3年)	10,767,277.12	3,230,183.14	30.00
3至4年 (含4年)	711,000.00	426,600.00	60.00
4年以上	2,446,346.36	2,446,346.36	100.00
合计	131,482,547.78	16,363,191.55	12.45

按组合计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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  
详见第十节 五（13）应收账款

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	17,409,597.43	-1,046,405.88				16,363,191.55
合计	17,409,597.43	-1,046,405.88				16,363,191.55

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
中国石油天然气集团有限公司	46,485,618.36	67,901,947.87	114,387,566.23	36.58	9,581,265.75
福建福化古雷石油化工有限公司	4,465,700.76	77,032,288.70	81,497,989.46	26.06	4,074,899.47
中国石油化工集团有限公司	31,294,743.65	29,229,349.91	60,524,093.56	19.35	3,455,132.04
中国海洋石油集团有限公司	4,151,262.26	7,080,202.82	11,231,465.08	3.59	706,368.24
浙江石油化工有限公司	7,849,493.17		7,849,493.17	2.51	841,393.05
合计	94,246,818.20	181,243,789.30	275,490,607.50	88.09	18,659,058.55

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
工程总承包业务相关的合同资产	181,243,789.30	9,062,189.46	172,181,599.84	164,778,472.65	8,238,923.63	156,539,549.02
应收质保金				6,835,498.98	1,007,998.19	5,827,500.79
合计	181,243,789.30	9,062,189.46	172,181,599.84	171,613,971.63	9,246,921.82	162,367,049.81

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
福海创原料适应性技改项目 2x6 万吨/年硫磺回收装置设计采购施工(EPC)总承包合同	-7,821,184.38	本期结算减少

天津石化有限公司炼油提质改造工程设计采购施工(EPC)总承包项目合同	-23,347,143.65	本期结算减少
福海创原料适应性技改项目 35、10kV CS20 变电所及 FAR22 机柜间总承包合同	33,222,978.74	本期施工增加
腾龙芳烃（漳州）有限公司 2×4 万吨年硫磺装置增加烟气后碱洗技改项目设计采购施工 EPC 总承包合同	13,328,329.71	本期施工增加
合计	15,382,980.42	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	181,243,789.30	100.00	9,062,189.46	5.00	172,181,599.84	171,613,971.63	100.00	9,246,921.82	5.39	162,367,049.81
其中：										
合计	181,243,789.30	100.00	9,062,189.46	/	172,181,599.84	171,613,971.63	100.00	9,246,921.82	/	162,367,049.81

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

组合计提项目：按组合计提坏账准备

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（%）
已完工未结算工程款组合	181,243,789.30	9,062,189.46	5.00
合计	181,243,789.30	9,062,189.46	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节 五（17）合同资产

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提减值准备	9,246,921.82	-184,732.36				9,062,189.46	
合计	9,246,921.82	-184,732.36				9,062,189.46	/

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

## 7、应收款项融资

## (1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,333,977.38	446,498.14
合计	4,333,977.38	446,498.14

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,719,221.03	
合计	4,719,221.03	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,333,977.38	100.00			4,333,977.38	446,498.14	100.00			446,498.14
其中：										
银行承兑汇票	4,333,977.38	100.00			4,333,977.38	446,498.14	100.00			446,498.14
合计	4,333,977.38	/		/	4,333,977.38	446,498.14	/		/	446,498.14

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

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	4,333,977.38		
合计	4,333,977.38		

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款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,836,800.50	100.00	4,190,373.92	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	10,836,800.50	100.00	4,190,373.92	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(%)
淄博水环真空泵厂有限公司	1,920,000.00	17.72
青岛昊宇重工有限公司	1,875,884.95	17.31
山东联盟特种装备有限公司	1,199,232.00	11.07
宁波远成设备制造有限公司	810,000.00	7.47
淄博容科化工技术有限公司	600,000.00	5.54
合计	6,405,116.95	59.11

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,266,009.81	4,674,033.83
合计	4,266,009.81	4,674,033.83

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

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

**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

#### 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）	2,522,541.34	4,144,766.07
1年以内小计	2,522,541.34	4,144,766.07
1至2年	2,166,852.98	259,908.17
2至3年	13,506.80	515,390.22
3至4年	45,789.37	387,027.41
4年以上	60,653.70	126,724.60
合计	4,809,344.19	5,433,816.47

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,055,508.47	4,516,383.65
员工购房借款	472,000.00	532,000.00
应收暂付款	155,055.26	213,899.27
其他	126,780.46	171,533.55
合计	4,809,344.19	5,433,816.47

##### (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(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

		用减值)	用减值)	
2025年1月1日余额	207,238.30	38,986.23	513,558.11	759,782.64
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-107,180.98	107,180.98		
--转入第三阶段		-2,026.02	2,026.02	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,069.75	180,886.76	-423,404.77	-216,448.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	126,127.07	325,027.95	92,179.36	543,334.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见第十节 五（15）其他应收款

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	
按组合计提坏账准备	759,782.64	-216,448.26				543,334.38
合计	759,782.64	-216,448.26				543,334.38

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
镇海炼化分公司	2,074,719.50	43.14	押金保证金、应收 暂付款	1-2年	311,207.93
福海创	801,500.00	16.67	押金保证金	1年以内, 1-2年	40,165.00
福建海辰化学有限 公司	800,000.00	16.63	押金保证金	1年以内	40,000.00
中化商务有限公司	400,000.00	8.32	押金保证金	1年以内	20,000.00
计旭东	162,000.00	3.37	职工购房借款	2-3年	48,600.00
合计	4,238,219.50	88.13	/	/	459,972.93

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	304,978.09		304,978.09	138,008.20		138,008.20
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	304,978.09		304,978.09	138,008.20		138,008.20

## (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

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税		152,512.44
合计		152,512.44

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

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

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

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

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
华呖新材料公司	3,641,106.76				-556,015.76						3,085,091.00	
小计	3,641,106.76				-556,015.76						3,085,091.00	
合计	3,641,106.76				-556,015.76						3,085,091.00	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	14,292,199.00			14,292,199.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,292,199.00			14,292,199.00
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	10,126,609.96			10,126,609.96
2.本期增加金额	339,439.44			339,439.44
(1) 计提或摊销	339,439.44			339,439.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,466,049.40			10,466,049.40
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	3,826,149.60			3,826,149.60
2.期初账面价值	4,165,589.04			4,165,589.04

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	34,265,130.44	36,984,792.88
固定资产清理		
合计	34,265,130.44	36,984,792.88

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	91,592,449.95		6,471,595.51	14,211,504.33	112,275,549.79
2.本期增加金额				212,477.83	212,477.83
(1) 购置				212,477.83	212,477.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			194,217.00		194,217.00
(1) 处置或报废			194,217.00		194,217.00
4.期末余额	91,592,449.95		6,277,378.51	14,423,982.16	112,293,810.62
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	58,966,695.39		5,842,025.36	10,482,036.16	75,290,756.91
2.本期增加金额	2,091,338.34		111,781.62	719,309.46	2,922,429.42
(1) 计提	2,091,338.34		111,781.62	719,309.46	2,922,429.42
3.本期减少金额			184,506.15		184,506.15
(1) 处置或报废			184,506.15		184,506.15
4.期末余额	61,058,033.73		5,769,300.83	11,201,345.62	78,028,680.18
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	30,534,416.22		508,077.68	3,222,636.54	34,265,130.44
2.期初账面价值	32,625,754.56		629,570.15	3,729,468.17	36,984,792.88

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 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	22,806.65

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**适用 不适用**(5). 固定资产的减值测试情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**22、 在建工程****项目列示**适用 不适用

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用**(4). 在建工程的减值测试情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**适用 不适用**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	35,262,247.75			20,009,821.29	55,272,069.04
2.本期增加金额				570,325.20	570,325.20
(1)购置				570,325.20	570,325.20
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额				601,769.91	601,769.91
(1)其他				601,769.91	601,769.91
4.期末余额	35,262,247.75			19,978,376.58	55,240,624.33
二、累计摊销					
1.期初余额	15,458,491.83			14,897,830.73	30,356,322.56
2.本期增加金额	440,813.22			881,758.48	1,322,571.70
(1)计提	440,813.22			881,758.48	1,322,571.70

3.本期减少金额					
4.期末余额	15,899,305.05			15,779,589.21	31,678,894.26
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,362,942.70			4,198,787.37	23,561,730.07
2.期初账面价值	19,803,755.92			5,111,990.56	24,915,746.48

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0.00%

**(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

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	1,555,920.97		777,960.48		777,960.49
合计	1,555,920.97		777,960.48		777,960.49

其他说明:

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	16,363,191.55	2,454,478.73	17,409,597.43	2,611,439.61
应付工资及奖金	16,932,095.68	2,539,814.35	15,838,058.10	2,375,708.72
合同资产减值准备	9,062,189.46	1,359,328.42	9,246,921.82	1,387,038.27
递延的政府补助	4,561,381.42	684,207.21	4,976,052.48	746,407.87
合计	46,918,858.11	7,037,828.71	47,470,629.83	7,120,594.47

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

**(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		
可抵扣亏损	1,408,474.03	1,598,310.84
其他应收款坏账准备	543,334.38	759,782.64
合计	1,951,808.41	2,358,093.48

## (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
2027年	522,115.03	711,951.84	
2028年	886,359.00	886,359.00	
合计	1,408,474.03	1,598,310.84	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	319,676.80		319,676.80	67,683.17		67,683.17
合计	319,676.80		319,676.80	67,683.17		67,683.17

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,887,029.92	1,887,029.92	质押	ETC 保留存款余额及函证存款	1,782,917.61	1,782,917.61	质押	ETC 保留存款余额及函证存款
合计	1,887,029.92	1,887,029.92	/	/	1,782,917.61	1,782,917.61	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付分包工程款	121,448,480.49	142,584,017.14
材料设备采购款	113,331,510.45	142,846,468.83
其他	5,222,293.84	9,573,077.73
合计	240,002,284.78	295,003,563.70

**(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
供应商一（分包工程款）	67,263,696.35	待结算工程款
合计	67,263,696.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金		327,687.70
合计		327,687.70

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程总承包业务相关的合同负债	11,083,682.68	5,215,859.02
工程设计业务相关的合同负债	126,630.00	
合计	11,210,312.68	5,215,859.02

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,174,167.47	43,493,710.29	42,399,672.71	17,268,205.05
二、离职后福利-设定提存计划	486,547.59	6,442,618.66	6,442,618.66	486,547.59
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,660,715.06	49,936,328.95	48,842,291.37	17,754,752.64

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、工资、奖金、津贴和补贴	15,838,058.10	29,248,403.66	28,154,366.08	16,932,095.68
二、职工福利费		4,941,465.96	4,941,465.96	
三、社会保险费	336,109.37	3,638,396.44	3,638,396.44	336,109.37
其中：医疗保险费	315,025.67	3,340,538.26	3,340,538.26	315,025.67
工伤保险费	21,083.70	78,865.18	78,865.18	21,083.70
生育保险费				
补充医疗保险		218,993.00	218,993.00	
四、住房公积金		5,045,344.00	5,045,344.00	
五、工会经费和职工教育经费		620,100.23	620,100.23	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,174,167.47	43,493,710.29	42,399,672.71	17,268,205.05

**(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	454,110.89	6,245,450.56	6,245,450.56	454,110.89
2、失业保险费	32,436.70	197,168.10	197,168.10	32,436.70
3、企业年金缴费				
合计	486,547.59	6,442,618.66	6,442,618.66	486,547.59

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,668,080.45	
企业所得税	2,422,551.71	4,107,154.95
个人所得税	150,681.52	4,159,617.55
城市维护建设税	27,550.19	
房产税	639,263.66	1,223,860.21
土地使用税	39,249.38	78,428.70
教育费附加	11,807.22	
地方教育费附加	7,871.48	
印花税		24,816.65
合计	4,967,055.61	9,593,878.06

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,531,133.37	2,514,378.20
合计	2,531,133.37	2,514,378.20

**(2). 应付利息**□适用  不适用**(3). 应付股利**□适用  不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	1,298,580.05	1,374,453.49
押金保证金	488,903.00	528,703.00
其他	743,650.32	611,221.71
合计	2,531,133.37	2,514,378.20

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**42、持有待售负债**□适用  不适用**43、1年内到期的非流动负债**□适用  不适用**44、其他流动负债** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	21,412,694.45	18,321,246.15
合计	21,412,694.45	18,321,246.15

短期应付债券的增减变动：

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**□适用  不适用**49、长期应付职工薪酬**□适用  不适用**50、预计负债**□适用  不适用**51、递延收益**

递延收益情况

 适用  不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,976,052.48		414,671.06	4,561,381.42	与资产相关的补助
合计	4,976,052.48		414,671.06	4,561,381.42	/

其他说明：

□适用  不适用**52、其他非流动负债**□适用  不适用**53、股本** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	238,685,877						238,685,877

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用  不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用  不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	160,092,204.85			160,092,204.85
其他资本公积				
合计	160,092,204.85			160,092,204.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,686,954.67			103,686,954.67
任意盈余公积	38,101,560.10			38,101,560.10
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	141,788,514.77			141,788,514.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	486,779,444.44	430,227,276.13
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	486,779,444.44	430,227,276.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,956,102.98	97,236,845.34
减：提取法定盈余公积		9,655,513.02
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,737,175.40	31,029,164.01
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	464,998,372.02	486,779,444.44

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,992,600.22	125,072,519.17	199,244,040.81	143,012,069.22
其他业务	608,623.93	339,439.44	900,936.20	339,439.44
合计	170,601,224.15	125,411,958.61	200,144,977.01	143,351,508.66

### (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	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
工程总承包业务	124,151,216.07	91,605,406.54	124,151,216.07	91,605,406.54
工程设计业务	31,528,185.61	21,399,666.48	31,528,185.61	21,399,666.48
其他业务	14,313,198.54	12,067,446.15	14,313,198.54	12,067,446.15
按经营地区分类				
境内地区	169,992,600.22	125,072,519.17	169,992,600.22	125,072,519.17
境外地区				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	45,841,384.15	33,467,112.63	45,841,384.15	33,467,112.63
在某一时段内确认收入	124,151,216.07	91,605,406.54	124,151,216.07	91,605,406.54
合计	169,992,600.22	125,072,519.17	169,992,600.22	125,072,519.17

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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为420,822,867.51元，其中：

297,655,886.37元预计将于2025年度确认收入

104,420,566.05元预计将于2026年度确认收入

18,746,415.09元预计将于2027年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	177,378.54	309,025.91
教育费附加	76,061.53	132,545.93
房产税	666,263.66	659,917.13
土地使用税	39,319.43	39,319.43
车船使用税	13,140.00	14,340.00
印花税	95,652.23	14,791.41
地方教育费附加	50,707.69	88,363.96
合计	1,118,523.08	1,258,303.77

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,016,546.00	961,840.03
招投标费用	115,700.19	303,226.00
其他费用	158,543.69	138,917.02
合计	1,290,789.88	1,403,983.05

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,790,101.72	5,888,958.74
折旧及摊销	2,671,006.16	2,448,389.42
办公费	614,925.12	779,680.76

业务招待费	513,675.18	792,135.98
修理费	490,858.64	923,271.77
物业费	482,539.65	520,440.76
财产保险费	340,326.85	300,540.32
聘请中介机构费用	332,547.17	638,952.16
其他费用	523,214.35	580,552.02
合计	12,759,194.84	12,872,921.93

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	8,323,561.21	8,461,188.92
其他费用	387,477.54	538,881.01
合计	8,711,038.75	9,000,069.93

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,522,837.79	-16,525,490.71
汇兑损益	-58,773.62	23,809.94
手续费支出	154,279.83	49,518.11
合计	-2,427,331.58	-16,452,162.66

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,962,000.00	3,290,833.92
与资产相关的政府补助	414,671.06	414,671.06
代扣个人所得税手续费返还	95,696.14	100,732.95
合计	2,472,367.20	3,806,237.93

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-556,015.76	-859,951.84
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,951,096.59	2,065,373.30
合计	1,395,080.83	1,205,421.46

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,046,405.88	-5,864,769.81
其他应收款坏账损失	216,448.26	-18,104.09
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	1,262,854.14	-5,882,873.90

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	184,732.36	-5,328,016.75
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	184,732.36	-5,328,016.75

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-7,510.85	
合计	-7,510.85	

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	7,001.32	6,001.16	7,001.32
合计	7,001.32	6,001.16	7,001.32

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,700.00	3,600.00	1,700.00
合计	1,700.00	3,600.00	1,700.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,011,006.83	7,410,341.38
递延所得税费用	82,765.76	-2,201,913.16
合计	3,093,772.59	5,208,428.22

### (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	29,049,875.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,357,481.34
子公司适用不同税率的影响	8,670.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	114,202.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-47,459.20
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	-32,467.24
研发费用加计扣除的影响	-1,306,655.81
所得税费用	3,093,772.59

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	2,522,837.79	16,525,490.71
收到政府补助及代扣个税手续费返还	2,057,696.14	3,391,566.87
租金收入	589,933.00	945,983.00
其他	352,035.90	6,001.16
合计	5,522,502.83	20,869,041.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	4,136,123.77	4,691,832.26
支付其他经营性往来款净额	87,357.14	
其他	1,700.00	655,119.52
合计	4,225,180.91	5,346,951.78

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

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
赎回理财产品	629,999,000.00	420,000,000.00
合计	629,999,000.00	420,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	659,999,000.00	530,000,000.00
合计	659,999,000.00	530,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	25,956,102.98	37,305,094.01
加：资产减值准备	-184,732.36	5,328,016.75
信用减值损失	-1,262,854.14	5,882,873.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,261,868.86	3,361,770.32
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,322,571.70	1,271,425.70
长期待摊费用摊销	777,960.48	881,293.83
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）	7,510.85	
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,395,080.83	-1,205,421.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,765.76	-2,201,913.16
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）	-166,969.89	-5,839,329.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,961,708.73	-126,424,908.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,137,698.54	-53,954,252.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,776,846.40	-135,595,350.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	776,201,264.71	652,719,735.02
减: 现金的期初余额	860,231,083.55	929,515,796.72
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	-84,029,818.84	-276,796,061.70

(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	776,201,264.71	860,231,083.55
其中: 库存现金	21,616.80	33,216.80
可随时用于支付的银行存款	776,177,823.09	860,196,041.93
可随时用于支付的其他货币资金	1,824.82	1,824.82
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	776,201,264.71	860,231,083.55
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	1,767,029.92	1,662,917.61	保函保证金存款
银行存款	120,000.00	120,000.00	ETC 保留存款
合计	1,887,029.92	1,782,917.61	/

其他说明:

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	1,667,320.42
其中：美元	73,284.63	7.1586	524,615.35
欧元			
港币			
文莱元	203,404.31	5.6179	1,142,705.07

其他说明：

无

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

适用 不适用

**82、租赁****(1). 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计入本年损益金额
短期租赁费用	179,509.68

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179,929.68(单位：元 币种：人民币)

**(2). 作为出租人**

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	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	608,461.93	

合计	608,461.93
----	------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	616,251.08	835,495.30
第二年	25,000.00	284,659.58
第三年		
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	641,251.08	1,120,154.88

(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

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	8,323,561.21	8,461,188.92
其他费用	387,477.54	538,881.01
合计	8,711,038.75	9,000,069.93
其中：费用化研发支出	8,711,038.75	9,000,069.93
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### 3、 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD	文莱	20.00 万文莱元	文莱	建筑业	70.00		设立
浙江嘉坤科技有限公司	宁波	3,500.00 万人民币	宁波	研究和试验发展	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD 股东为本公司和文莱当地公司 LSL SDN BHD，股份比例为 70%和 30%。公司与少数股东 LSL SDN BHD 约定，对方不参与子公司的投资及日常经营管理，只负责经营管理过程中与文莱政府的手续办理，子公司支付对方固定收益后，对方不参与子公司剩余利润的分配。故公司享有子公司 100%的经营表决权和分配权。

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

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

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	
华味新材料公司	宁波	宁波	研究和试验发展	26.667		权益法核算

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
	华味新材料公司	华味新材料公司
流动资产	2,446,803.99	2,724,024.04
非流动资产	20,996,651.60	20,450,582.14
资产合计	23,443,455.59	23,174,606.18
流动负债	1,875,810.28	2,521,138.51
非流动负债	10,000,000.00	7,000,000.00
负债合计	11,875,810.28	9,521,138.51
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	11,567,645.31	13,653,467.67
按持股比例计算的净资产份额	3,085,091.00	3,641,106.76
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,085,091.00	3,641,106.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-2,085,822.36	-3,227,280.91
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	-2,085,822.36	-3,227,280.91
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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	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
--------	------	----------	-----------	----------	--------	------	----------

			金额				
递延收益	4,976,052.48			414,671.06		4,561,381.42	与资产相关
合计	4,976,052.48			414,671.06		4,561,381.42	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,962,000.00	3,290,833.92
与资产相关	414,671.06	414,671.06
合计	2,376,671.06	3,705,504.98

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### (1) 信用风险管理实务

##### 1) 信用风险的评价方法

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

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

- ①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## 2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- ①债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型

3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七、5；七、6；七、7；及七、9之说明。

## 4) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### ①货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### ②应收款项和合同资产

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2025年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的88.09%（2024年12月31日：90.07%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家

商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	账面价值	未拆现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	240,002,284.78	240,002,284.78	240,002,284.78		
其他应付款	2,531,133.37	2,531,133.37	2,531,133.37		
合计	242,533,418.15	242,533,418.15	242,533,418.15		

(续)

项目	期初余额				
	账面价值	未拆现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	295,003,563.70	295,003,563.70	295,003,563.70		
其他应付款	2,514,378.20	2,514,378.20	2,514,378.20		
合计	297,517,941.90	297,517,941.90	297,517,941.90		

(3) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2) 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81之说明。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	4,719,221.03	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	4,719,221.03	/	/

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	4,719,221.03	
合计	/	4,719,221.03	

### (3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			150,000,000.00	150,000,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			150,000,000.00	150,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			150,000,000.00	150,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			4,333,977.38	4,333,977.38
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			154,333,977.38	154,333,977.38
(七) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波舜通集团有限公司	宁波	商务服务业	20,668.3849	16.88	21.22

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是余姚市国有资产管理中心

其他说明：

2025年2月25日宁波舜通集团有限公司及宁波舜建集团有限公司签署新的《一致行动协议》，约定在公司股东会和董事会采取一致行动，协议自2025年2月25日起生效，长期有效。截至2025年6月30日，宁波舜通集团有限公司及其一致行动人宁波舜建集团有限公司合计持有公司50,639,836股，占公司总股本的21.22%。公司控股股东为宁波舜通集团有限公司及其一致行动人，实际控制人为余姚市国有资产管理中心。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注十、1、（1）企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波舜邦城市服务有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
宁波舜邦城市服务有限公司	物业服务	424,245.05			424,245.05

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	165.20	149.85

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

适用 不适用

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波舜邦城市服务有限公司	180,000.00	180,000.00

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具****(1). 明细情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2025年6月30日，本公司向银行申请开立的尚处在有效期内的各类保函余额为人民币97,647,770.82元。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**□适用  不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**□适用  不适用**(2). 报告分部的财务信息**□适用  不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因** 适用 □ 不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，经营过程中共同使用的资产、负债在不同的分部之间不能有效地分配。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注七、61之说明。

**(4). 其他说明**□适用  不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**□适用  不适用**8、 其他**□适用  不适用**十九、母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	73,736,266.09	105,670,624.83
1年以内小计	73,736,266.09	105,670,624.83
1至2年	43,821,658.21	49,018,616.28
2至3年	10,767,277.12	7,805,589.62
3至4年	711,000.00	21,700.00
4年以上	2,446,346.36	2,418,576.86
合计	131,482,547.78	164,935,107.59

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	131,482,547.78	100.00	16,363,191.55	12.45	115,119,356.23	164,935,107.59	100.00	17,409,597.43	10.56	147,525,510.16
其中：										
信用风险特征组合	131,482,547.78	100.00	16,363,191.55	12.45	115,119,356.23	164,935,107.59	100.00	17,409,597.43	10.56	147,525,510.16
合计	131,482,547.78	/	16,363,191.55	/	115,119,356.23	164,935,107.59	/	17,409,597.43	/	147,525,510.16

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(%)
1年以内(含1年)	73,736,266.09	3,686,813.31	5.00
1至2年(含2年)	43,821,658.21	6,573,248.74	15.00
2至3年(含3年)	10,767,277.12	3,230,183.14	30.00
3至4年(含4年)	711,000.00	426,600.00	60.00
4年以上	2,446,346.36	2,446,346.36	100.00
合计	131,482,547.78	16,363,191.55	

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

详见第十节 五（13）应收账款

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	17,409,597.43	-1,046,405.88				16,363,191.55
合计	17,409,597.43	-1,046,405.88				16,363,191.55

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
中国石油天然气集团有限公司	46,485,618.36	67,901,947.87	114,387,566.23	36.58	9,581,265.75
福建福化古雷石油化工有限公司	4,465,700.76	77,032,288.70	81,497,989.46	26.06	4,074,899.47
中国石油化工集团有限公司	31,294,743.65	29,229,349.91	60,524,093.56	19.35	3,455,132.04
中国海洋石油集团有限公司	4,151,262.26	7,080,202.82	11,231,465.08	3.59	706,368.24
浙江石油化工有限公司	7,849,493.17		7,849,493.17	2.51	841,393.05
合计	94,246,818.20	181,243,789.30	275,490,607.50	88.09	18,659,058.55

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,266,009.81	4,674,033.83
合计	4,266,009.81	4,674,033.83

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

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

### 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

**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）	2,522,541.34	4,144,766.07
1年以内小计	2,522,541.34	4,144,766.07
1至2年	2,166,852.98	259,908.17
2至3年	13,506.80	515,390.22
3至4年	45,789.37	387,027.41
4年以上	60,653.70	126,724.60
合计	4,809,344.19	5,433,816.47

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,055,508.47	4,516,383.65
员工购房借款	472,000.00	532,000.00
应收暂付款	155,055.26	213,899.27
其他	126,780.46	171,533.55
合计	4,809,344.19	5,433,816.47

**(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)	
2025年1月1日余额	207,238.30	38,986.23	513,558.11	759,782.64
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-107,180.98	107,180.98		
--转入第三阶段		-2,026.02	2,026.02	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,069.75	180,886.76	-423,404.77	-216,448.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	126,127.07	325,027.95	92,179.36	543,334.38

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见第十节 五（15）其他应收款

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	
按组合计提坏账准备	759,782.64	-216,448.26				543,334.38
合计	759,782.64	-216,448.26				543,334.38

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
镇海炼化分公司	2,074,719.50	43.14	押金保证金、应收暂付款	1-2年	311,207.93
福海创	801,500.00	16.67	押金保证金	1年以内，1-2年	40,165.00
福建海辰化学有限公司	800,000.00	16.63	押金保证金	1年以内	40,000.00
中化商务有限公司	400,000.00	8.32	押金保证金	1年以内	20,000.00
计旭东	162,000.00	3.37	职工购房借款	2-3年	48,600.00

合计	4,238,219.50	88.13	/	/	459,972.93
----	--------------	-------	---	---	------------

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,088,577.80		32,088,577.80	32,088,577.80		32,088,577.80
对联营、合营企业投资	3,085,091.00		3,085,091.00	3,641,106.76		3,641,106.76
合计	35,173,668.80		35,173,668.80	35,729,684.56		35,729,684.56

#### (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		
ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD	988,577.80						988,577.80	
浙江嘉坤科技有限公司	31,100,000.00						31,100,000.00	
合计	32,088,577.80						32,088,577.80	

#### (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												
小计												
二、联营企业												
华映新材	3,641,106.76				-556,015.76							3,085,091.00

料公司												
小计	3,641,106.76				-556,015.76						3,085,091.00	
合计	3,641,106.76				-556,015.76						3,085,091.00	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,992,600.22	125,072,519.17	199,244,040.81	143,012,069.22
其他业务	608,623.93	339,439.44	900,936.20	339,439.44
合计	170,601,224.15	125,411,958.61	200,144,977.01	143,351,508.66

**(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	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
工程总承包业务	124,151,216.07	91,605,406.54	124,151,216.07	91,605,406.54
工程设计业务	31,528,185.61	21,399,666.48	31,528,185.61	21,399,666.48
其他业务	14,313,198.54	12,067,446.15	14,313,198.54	12,067,446.15
按经营地区分类				
境内地区	169,992,600.22	125,072,519.17	169,992,600.22	125,072,519.17
境外地区				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	45,841,384.15	33,467,112.63	45,841,384.15	33,467,112.63
在某一时段内确认收入	124,151,216.07	91,605,406.54	124,151,216.07	91,605,406.54
合计	169,992,600.22	125,072,519.17	169,992,600.22	125,072,519.17

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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为420,822,867.51元，其中：

297,655,886.37元预计将于2025年度确认收入

104,420,566.05元预计将于2026年度确认收入

18,746,415.09元预计将于2027年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-556,015.76	-859,951.84
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,776,582.89	1,886,593.33
合计	1,220,567.13	1,026,641.49

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**二十、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,510.85	系本期处置固定资产取得的资产处置收益，详见七、73之说明
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	2,376,671.06	系政府补助，详见七、67之说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,951,096.59	系本期处置交易性金融资产取得的投资收益，详见七、68之说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,301.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	622,656.66	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,702,901.46	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.51	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16	0.09	0.09

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

董事长：郑祯

董事会批准报送日期：2025年8月20日

### 修订信息

适用 不适用