

公司代码：601678

公司简称：滨化股份

滨化集团股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人董红波、主管会计工作负责人孙淑芳及会计机构负责人（会计主管人员）姜海丰声明：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

2025年半年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本，扣除公司回购专用账户所持股份为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税）。实际派发现金红利总额将根据股权登记日可参与利润分配的股份数量确定。如在董事会审议通过本次利润分配方案之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....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21

第五节 重要事项..... 23

第六节 股份变动及股东情况..... 29

第七节 债券相关情况..... 34

第八节 财务报告..... 35

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
滨化股份	指	滨化集团股份有限公司
嘉源环保	指	山东滨州嘉源环保有限责任公司
东瑞化工、东瑞公司	指	山东滨化东瑞化工有限责任公司
工程公司	指	滨化工程技术（山东）有限公司
海源盐化	指	山东滨化海源盐化有限公司
安通公司、安通设备	指	滨化安通工程装备(山东)有限公司
新型建材	指	山东滨化新型建材有限责任公司
安全咨询	指	滨州滨化安全咨询服务有限公司
安信达	指	山东安信达检测有限公司
中海沥青	指	中海沥青股份有限公司
科创公司	指	黄河三角洲科技创业发展有限公司
氢能源公司、滨华氢能源	指	山东滨华氢能源有限公司
水木滨华	指	北京水木滨华科技有限公司
黄河三角洲热力	指	黄河三角洲（滨州）热力有限公司
滨华新材料	指	山东滨华新材料有限公司
溴化工科技	指	山东滨化溴化工科技有限公司
氢能科技	指	山东滨华氢能科技有限公司
液氢氢能科技	指	山东滨华液氢氢能科技有限公司
长悦公司、长悦新材料	指	山东滨化长悦新材料有限公司
氢能技术	指	山东滨华氢能技术有限公司
滨投新能源	指	北京滨化滨投新能源科技有限公司
滨化新能源	指	山东滨化新能源有限公司
滨化储能科技	指	山东滨化储能科技有限公司
中和储能科技	指	山东中和储能科技有限公司
氢源储能科技	指	山东氢源储能科技有限公司
云逸新材料	指	山东云逸新材料有限公司
滨华楚和新能源	指	山东滨华楚和新能源有限公司
滨华楚仁新能源	指	山东滨华楚仁新能源有限公司
滨舜新能源	指	山东滨舜新能源有限公司
锦元新材料	指	山东锦元新材料有限公司
滨化技术	指	滨化技术有限公司
滨化科技	指	滨州滨化科技投资发展有限公司
山东滨华光伏	指	山东滨华光伏发电服务有限公司
山东中和光伏	指	山东中和光伏发电服务有限公司
畅安物流	指	山东畅安物流有限公司
大晟芯材料(山东)	指	大晟芯材料科技（山东）有限公司
海南长信	指	海南滨化长信投资控股有限公司
新加坡长信	指	BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTD.
海铭化工	指	山东滨化海铭化工有限公司
青岛海跃	指	滨化海跃（青岛）贸易有限公司
聚禾新材料	指	山东滨化聚禾新材料科技有限公司
新鼎成	指	山东新鼎成技术发展有限公司
齐晟海汇	指	山东齐晟海汇技术发展有限公司
印尼长信	指	PT Befar Evertrust Indonesia

沾和新能源	指	滨州市沾化区沾和新能源有限公司
大晟芯材料（阳信）	指	大晟芯材料科技（阳信）有限公司
长源新材料	指	山东长源新材料有限公司
绿色产业发展	指	山东滨化绿色产业发展有限公司
智维科技	指	滨化智维科技（山东）有限公司
鲁北集团	指	山东鲁北企业集团总公司
腾跃贸易	指	山东滨化腾跃贸易有限公司
长云科技	指	长云（山东）数字科技有限公司
大晟芯贸易	指	大晟芯精细化工贸易（滨州）有限公司
新材料（湖北）	指	滨化新材料（湖北）有限公司
北鲲生态链	指	北鲲生态链（北京）科技有限公司
迪拜长信	指	BEFAR EVERTRUST INTERNATIONAL DMCC
松滋热能	指	松滋临港热能有限公司
滨诚新能源	指	滨州市滨诚新能源有限公司
华鲁鼎成	指	山东华鲁鼎成装备技术有限公司
惠风新能源	指	滨州惠民县惠风新能源有限公司
蓝润资源	指	滨州蓝润环境资源有限公司
长云供应链	指	长云（海南）供应链管理有限公司
滨化绿色能源	指	滨化（阳信）绿色能源有限公司
长盈水产科技	指	山东滨化长盈水产科技有限公司
广东横琴	指	广东省横琴长悦管理咨询有限公司
港华码头	指	山东渤海湾港港华码头有限公司
PO/MTBE	指	环氧丙烷/甲基叔丁基醚
PDH	指	丙烷脱氢
ECH	指	环氧氯丙烷
C3C4 综合利用项目	指	碳三碳四综合利用项目

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	滨化集团股份有限公司
公司的中文简称	滨化股份
公司的外文名称	Befar Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Befar
公司的法定代表人	董红波

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙淑芳	薛文峰
联系地址	山东省滨州市黄河五路869号	山东省滨州市黄河五路869号
电话	400-869-6888转601	400-869-6888转601
传真	0543-2118888	0543-2118888
电子信箱	board@befar.com	board@befar.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省滨州市滨城区黄河五路888号
公司注册地址的历史变更情况	2021年1月28日，注册地址由山东省滨州市黄河五路869号变更为山东省滨州市滨城区黄河五路888号
公司办公地址	滨州市黄河五路869号
公司办公地址的邮政编码	256600
公司网址	http://www.befar.com
电子信箱	befar@befar.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

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	滨化股份	601678	

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	7,353,860,688.51	4,557,398,093.59	61.36
利润总额	157,700,085.73	110,614,069.86	42.57
归属于上市公司股东的净利润	111,466,794.55	105,143,983.02	6.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,275,200.33	105,460,672.46	-112.59
经营活动产生的现金流量净额	1,311,595,582.04	228,772,057.01	473.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	11,422,763,387.18	11,383,681,558.96	0.34
总资产	24,593,534,768.39	22,956,458,805.29	7.13

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.05	0.05	
稀释每股收益（元 / 股）	0.05	0.05	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.00	0.05	-100.00

加权平均净资产收益率（%）	0.97	0.92	增加0.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.12	0.92	减少1.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	34,594,823.37	
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	2,517,959.82	
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	91,019,678.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,800,962.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	21,188,079.45	
少数股东权益影响额（税后）	3,348.96	
合计	124,741,994.88	

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

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	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	128,962,537.62	120,612,150.31	6.92

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司主营业务为有机、无机化工产品的生产、加工与销售，主要产品为烧碱、环氧丙烷等。烧碱广泛应用于轻工、化工、纺织、冶金、医药、石油等行业。公司烧碱产能 61 万吨，在山东省内位居前列。其中粒碱产能 20 万吨，是国内最大的粒碱生产商；片碱装置 20 万吨，在山东省内处于龙头地位。环氧丙烷主要用于生产聚醚多元醇、丙二醇和各类非离子表面活性剂等，其中聚醚多元醇是生产聚氨酯泡沫、保温材料、弹性体、胶粘剂和涂料等的重要原料，主要用途集中在家具、汽车、建筑和工业绝热等领域。公司拥有丰富的环氧丙烷生产经验和客户积累，目前产能达 51 万吨，商品量居全国前列。公司环氧丙烷装置技术和运行水平在国内氯醇法生产企业中处于领先水平。

公司经营模式：

（1）采购模式

公司根据原材料性质不同，采取不同的采购模式：对于大宗原料采购，公司采用招标、年度框架合作等形式；对于低值易耗物料，公司采用年度招标、询比价及商务谈判形式统一采购，从而节约相关成本；对于其它部分产品则采用代存模式，精简流程。

（2）生产模式

公司通过本部生产基地和控股子公司组织生产，根据生产经营目标并结合各生产装置运行情况，分解制定每期生产计划，依据市场动态及装置运行状况科学制定生产平衡方案。

（3）销售模式

公司各类产品以直销为主，经销为辅，全力开拓生产型用户，加强与客户的战略合作，共谋发展。不断优化客户结构以保证生产稳定及利润合理。积极拓展海外客户，加强内外贸联动，增强市场影响力，提高产品利润率。关注客户需求，不断提高客户满意度，提升品牌形象。

行业发展情况：

公司所处行业为化工行业中的氯碱行业。氯碱行业作为基础原材料工业，近年来随着国内经济增速放缓，进入以“产业结构调整、提升行业增长质量”为核心的发展阶段。报告期内，烧碱市场在产量、需求、价格、进出口等方面均表现出较强的运行态势，整体运行较为稳健，供需双增推动价格偏强。环氧丙烷市场运行情况总体表现为价格下跌、利润下滑、供应过剩和需求疲软，国内环氧丙烷新增产能持续落地，价格多保持低位区间波动运行。

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 年是公司全面推进战略突围、实现跨越发展的关键之年。今年以来，叠加内外部因素影响，化工行业整体仍处周期底部，产品市场行情低迷，公司效益受到较大影响。但全体干部员工坚定谋划发展，坚定科创攻坚，深化精益运营，发展韧性持续增强，为实现全年目标奠定了坚实基础。

（一）生产经营创效显著

上半年，面对严峻的经营形势，公司各事业部、基地积极作为、锐意进取，保装置高负荷，优化装置运行质量，节流挖潜，降本增效，取得了较为显著的成果。滨城基地 350MW 大机组 2 月 27 日完成 168h 试运，正式投入商业运营；上半年化工、东瑞厂区实现全厂“零”非停，主要产品产量均完成半年度目标，四氯乙烯装置运行周期刷新历史纪录。滨华新材料主要生产装置保持高负荷稳定运行，PO 与 MTBE 产量超额完成半年计划目标；同时成功实施挖潜项目 72 项；上半年面对港口码头的不利条件和贸易摩擦的不利影响，实现了 LPG 保供。电子级氢氟酸装置首次实现达标达产，销量创投产以来最好水平，装置生产消耗明显降低。此外，滨化集团氯醇法环氧丙烷钙法皂化工艺顺利通过中国氯碱工业协会组织的专家验收，成为国内首家通过论证的氯醇法环氧丙烷生产企业。

（二）“北鲲计划”推进有力

上半年，“北鲲计划”各重点项目有序推进。其中，国家区域性特殊危险废物集中处置中心项目已完成前期手续办理；中试基地项目已根据最新选址完成方案设计；阳信高端电子化学品项目正在开展“八通一平”相关手续的办理及长周期设备技术交流工作；碳四下游高附加值产品一体化项目高质量完成了 90%模型审查，机柜间、变电所主体结构顺利封顶。

（三）创新攻坚初显成效

深入开展科创攻坚，加快提升公司创新驱动能力，明确科技创新对公司发展的极端重要性。公司与山东大学合作共建“中国科技与产业整合研究中心”，隆重推出了“北鲲青年科学家奖”。科创研发项目方面，组织实施了专利申请、中试工作和小试工作，FHPECH（双氧水法 ECH）新工艺完成了首套工业化装置技术许可。

（四）生态建设砥足坚定

上半年，深入开展了海外资源调研，为国际滨化“近零碳园区+绿色原料+属地化运作”战略提供实证支撑。新加坡公司在 LPG 保供的基础上，积极开展贸易和风险对冲，取得良好效益。

（五）安全环保再上新台阶

安全方面：上半年未发生重伤及以上事故，未发生直接经济损失 100 万元以上的责任事故，未发生火灾、爆炸、泄漏、中毒等有较大社会影响的安全事故、无职业病事故，千人负伤率低于 2.6%，20 万工时工伤事故率 0.11、总事故率 0.22。发布了《安全文化手册》，安全文化建设取得良好效果。环保方面：实现了环保装置稳定运行，废水、废气达标排放，固体废物合法处置利用，危废自行处置率达 97%，开展了 13 个环保技改项目建设，完成了 7 个项目环评手续备案、5 个项目竣工环保验收及 6 次排污许可证变动。共迎接各级环保检查 45 次，并顺利通过了中央环保督察考验。

（六）激励赋能助力全员能动提升

上半年，多个激励政策先后落地实施，首期 TUP 激励兑现；PO/MTBE 项目团队获重大项目奖励，创行业纪录。完成首期员工持股计划已解锁股份的出售变现及第二期员工持股计划第一个解锁期份额的兑现。深入实施人才强企战略，通过引进柔性专家，人才队伍进一步壮大。

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

公司的竞争优势在于以下几方面：一是建立了有效的管理体系。公司融合国际标准和多年管理经验，实现了质量、环境、职业健康安全及食品安全管理体系与能源管理体系全过程控制，有效保证了生产稳定和成本控制；二是建立了综合配套的循环经济产业链，形成了循环经济一体化的产业模式，公司的水、电、原盐等生产要素均有一定程度自给，生产成本较低，同时产品结构不断丰富，可以依据市场形势平衡投入产出，既可降低市场风险，又能保持成本优势；三是技术水平、装备水平行业领先，公司多套生产装置引进了国际先进的工艺技术，成为业内标杆和典范；四是产品质量优势。公司主要产品纯度级别高于行业同类产品，在市场上享有良好声誉；五是各级领导干部务实肯干，广大员工敬业奉献，拥有尽职尽责的企业文化优势。

四、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 73.54 亿元，较上年同期增加 27.96 亿元，同比增加 61.36%；实现归属上市公司股东的净利润 1.11 亿元，较上年同期增加 0.06 亿元，同比增加 6.01%。

在收入方面，公司 2025 上半年较 2024 年同期升幅 61.36%，主要是受子公司滨华新材料公司新装置开车，产品销量增加影响所致；在归母净利润方面，公司 2025 上半年较 2024 年同期升幅 6.01%，主要原因是公司主营产品价格下降，而主要原材料和能源成本下降幅度较大，导致公司产品的毛利率上升。

公司主要产品及原材料、能源价格走势、销量变化等因素导致 2025 年营业收入和净利润的变动影响程度，具体如下表所示：

单位：万元

项目	对毛利额的影响	对净利润的影响
产品售价变动的影响	-810.50	-607.87
原材料价格变动影响	17,080.96	12,810.73
能源成本变动的影响	4,061.38	3,046.05
产品销量变动的影响	-4,979.42	-3,734.57
合计	15,352.42	11,514.34

主要合并会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 197.83%，主要原因是公司本期经营现金流增加和投资支出现金流减少综合所致。

2、交易性金融资产

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日减少 35.85%，主要原因是公司本期持有未平仓的期货公允价值较期初减少所致。

3、应收票据

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 37.97%，主要原因是公司本期收到的票据和背书未到期重分类的票据增加所致。

4、预付款项

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 86.85%，主要原因是公司本期预付的材料款增加所致。

5、其他应收款

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 73.85%，主要原因是公司子公司溴化工科技应收补偿款增加所致。

6、长期应收款

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 100.00%，主要原因是公司子公司溴化工科技应收补偿款增加所致。

7、固定资产

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 44.55%，主要原因是公司子公司滨华新材料 PO/MTBE 装置资产转固所致。

8、在建工程

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日减少 93.13%，主要原因是公司子公司滨华新材料 PO/MTBE 装置资产转固所致。

9、其他非流动资产

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日减少 49.47%，主要原因是公司本期预付设备款减少所致。

10、短期借款

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 34.06%，主要原因是公司本期借款增加所致。

11、应交税费

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 129.95%，主要原因是公司本期利润总额增加所致。

12、合同负债

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 175.08%，主要原因是公司本期预收的合同款增加所致。

13、一年内到期的非流动负债

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 42.46%，主要原因是公司长期借款一年内到期的重分类增加所致。

14、专项储备

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 368.56%，主要原因是公司本期计提尚未支付的安全费用增加所致。

15、少数股东权益

2025 年 6 月 30 日比 2024 年 12 月 31 日增加 1503.17%，主要原因是公司本期新增控股子公司长盈公司所致。

16、营业收入

2025 年 1-6 月份比去年同期增加 61.36%，主要原因是本期子公司滨华新材料装置开车，产品销量增加所致。

17、营业成本

2025 年 1-6 月份比去年同期增加 69.62%，主要原因是本期子公司滨华新材料装置开车，产品销量增加所致。

18、财务费用

2025 年 1-6 月份比去年同期增加 45.31%，主要原因是公司本期利息支出和汇兑损益增加所致。

19、投资收益

2025 年 1-6 月份比去年同期减少 63.48%，主要原因是公司本期确认权益法核算长期股权投资损益减少所致。

20、资产处置收益

2025 年 1-6 月份比去年同期增加 3845 万元，主要原因是公司本期子公司溴化工科技资产处置所致。

21、营业外收入

2025 年 1-6 月份比去年同期增加 1217.13%，主要原因是公司本期收到的碳排放配额转让款增加所致。

22、利润总额

2025 年 1-6 月份比去年同期增加 42.57%，主要原因是公司本期营业利润增加和营业外收入增加所致。

23、所得税费用

2025 年 1-6 月份比去年同期增加 752.41%，主要原因是公司本期利润总额较上年同期增加所致。

(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	7,353,860,688.51	4,557,398,093.59	61.36
营业成本	6,728,285,242.42	3,966,731,128.31	69.62
销售费用	12,676,357.51	12,027,678.08	5.39
管理费用	222,281,576.67	308,922,043.70	-28.05
财务费用	193,084,873.24	132,879,109.91	45.31
研发费用	60,700,433.90	61,578,946.89	-1.43
经营活动产生的现金流量净额	1,311,595,582.04	228,772,057.01	473.32
投资活动产生的现金流量净额	-195,290,954.38	-959,490,222.62	79.65
筹资活动产生的现金流量净额	-258,171,167.24	813,289,598.57	-131.74

营业收入变动原因说明：主要原因是本期子公司滨华新材料装置开车，产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要原因是本期子公司滨华新材料装置开车，产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明：未发生重大变化

管理费用变动原因说明：未发生重大变化

财务费用变动原因说明：主要原因是公司本期利息支出和汇兑损益增加所致。

研发费用变动原因说明：未发生重大变化

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司报告期内碳三碳四项目正式生产销售，且本报告期较上年同期营业利润增加及收到较大增值税留抵退税增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司报告期内碳三碳四项目正式生产，投资金额较上年同期下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司报告期内借款金额较上年同期减少。

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	2,260,386,551.33	9.19	758,946,702.73	3.31	197.83	
交易性金融资产	3,363,151.89	0.01	5,242,555.47	0.02	-35.85	
应收票据	416,573,720.25	1.69	301,937,104.32	1.32	37.97	
应收账款	233,664,607.17	0.95	185,345,408.76	0.81	26.07	
应收款项融资	194,868,810.69	0.79	191,235,377.59	0.83	1.90	
预付款项	618,047,435.77	2.51	330,778,846.70	1.44	86.85	
其他应收款	51,918,174.99	0.21	29,864,299.42	0.13	73.85	
存货	1,377,051,969.27	5.60	1,071,797,963.72	4.67	28.48	

其他流动资产	163,667,475.08	0.67	731,154,480.75	3.18	-77.62	
长期应收款	24,030,000.00	0.10			100.00	
长期股权投资	2,283,900,153.30	9.29	2,335,757,866.43	10.17	-2.22	
其他权益工具投资	677,368,582.50	2.75	677,368,582.50	2.95		
固定资产	13,528,265,181.51	55.01	9,358,968,224.18	40.77	44.55	
在建工程	316,289,460.95	1.29	4,601,508,838.79	20.04	-93.13	
使用权资产	348,848,758.89	1.42	345,615,305.16	1.51	0.94	
无形资产	1,212,836,563.37	4.93	1,096,309,435.61	4.78	10.63	
商誉	45,537,770.99	0.19	45,537,770.99	0.20		
长期待摊费用	26,732,354.91	0.11	30,932,852.22	0.13	-13.58	
递延所得税资产	724,774,392.25	2.95	689,128,114.73	3.00	5.17	
其他非流动资产	85,409,653.28	0.35	169,029,075.22	0.74	-49.47	
短期借款	3,256,697,191.14	13.24	2,429,344,905.54	10.58	34.06	
应付账款	1,464,313,385.74	5.95	1,127,543,681.96	4.91	29.87	
应付票据	23,091,051.67	0.09	1,667,977.01	0.01	1,284.37	
应付职工薪酬	81,553,715.70	0.33	93,342,926.67	0.41	-12.63	
应交税费	86,301,613.84	0.35	37,531,378.15	0.16	129.95	
其他应付款	313,161,021.88	1.27	432,269,731.29	1.88	-27.55	
合同负债	375,918,375.92	1.53	136,658,766.00	0.60	175.08	
一年内到期的非流动负债	1,645,972,484.03	6.69	1,155,382,460.46	5.03	42.46	
其他流动负债	304,802,225.18	1.24	250,052,032.21	1.09	21.90	
长期借款	4,978,679,086.86	20.24	5,427,524,086.87	23.64	-8.27	
租赁负债	282,760,717.65	1.15	244,901,704.84	1.07	15.46	
长期应付款	119,343,266.25	0.49			100.00	
递延收益	30,131,178.67	0.12	41,551,783.11	0.18	-27.49	
递延所得税负债	194,483,713.62	0.79	195,972,365.85	0.85	-0.76	

其他说明：无

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况
√适用□不适用

单位：元

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	927,377,360.31	927,377,360.31	质押	银承、信用证、保函及农民工劳务工资保证金	283,231,446.19	283,231,446.19	质押	银承、信用证、保函及农民工劳务工资保证金
应收票据	307,559,907.63	307,559,907.63	质押	已背书未到期	233,200,605.25	233,200,605.25	质押	已背书未到期
固定资产	8,719,531,274.19	8,197,576,767.50	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款	4,531,005,944.06	4,275,310,189.25	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款
无形资产	161,682,853.99	143,090,569.93	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款	161,682,853.99	147,950,809.39	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款
在建工程					3,978,463,102.00	3,978,463,102.00	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款
合计	10,116,151,396.12	9,575,604,605.37	/	/	9,187,583,951.49	8,918,156,152.08	/	/

4、其他说明
□适用√不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

单位:万元币种: 人民币

对外投资总体分析	
报告期末长期股权投资余额	228,390.02
长期股权投资增减变动数	-5,185.77
报告期初长期股权投资余额	233,575.79
长期股权投资增减幅度	-2.22%
报告期末其他权益工具投资余额	67,736.86
其他权益工具投资增减变动数	0.00
报告期初其他权益工具投资余额	67,736.86
其他权益工具投资余额增减幅度	0.00%

被投资公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	投资成本（元）	占被投资公司权益的比例（%）	备注
黄河三角洲科技创业发展有限公司	建设工程施工；园区管理服务；工程和技术研究和试验发展	392,000,000.00	49.00	权益法
中海油滨州新能源有限公司	液化天然气经营	3,000,000.00	30.00	权益法
张家口海珀尔新能源科技有限公司	新能源技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；汽车配件销售；站用加氢及储氢设施销售	90,000,000.00	32.73	权益法
北京水木滨华科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；技术进出口；货物进出口	20,036,203.34	49.00	权益法

山东渤海湾港港华码头有限公司	港口经营；各类工程建设活动；特种设备安装改造修理；货物进出口等	24,000,000.00	30.00	权益法
北京水木氢源一期产业投资中心（有限合伙）	股权投资；项目投资	117,048,425.74	21.42	权益法
优沐科技(嘉兴)有限公司	特种设备制造；特种设备设计；特种设备检验检测服务等	28,989,032.45	11.64	权益法
山东鲁北企业集团总公司	氧气、氮气、乙炔加工、零售水泥、建材、涂料、工业盐零售	1,211,055,622.56	35.60	权益法
中海沥青股份有限公司	炼油及道路沥青生产销售	13,845,238.64	10.00	其他权益工具投资
天津市大陆制氢设备有限公司	制氢设备制造；制氢站设计、制氢设备安装、制氢设备技术咨询服务（不含中介）；货物及技术的进出口业务	17,500,000.00	15.47	其他权益工具投资
滨州农村商业银行股份有限公司	银行业务	241,380,000.00	9.93	其他权益工具投资
山东博兴新华村镇银行股份有限公司	银行业务	4,800,000.00	6.00	其他权益工具投资
华海财产保险股份有限公司	机动车保险，企业/家庭财产保险及工程保险等	60,000,000.00	5.00	其他权益工具投资
扬州水木汇智投资合伙企业(有限合伙)	股权投资；信息咨询服务	134,000,000.00	99.26	其他权益工具投资

(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
其他	873,846,515.56	-1,758,171.51	205,843,343.86		301,624,924.68	301,746,156.75	3,633,433.10	875,600,545.08
合计	873,846,515.56	-1,758,171.51	205,843,343.86		301,624,924.68	301,746,156.75	3,633,433.10	875,600,545.08

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

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√ 适用 □ 不适用

单位：万元币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
期货合约		524.26	-175.82		30,162.49	30,174.62	336.32	0.0293
合计		524.26	-175.82		30,162.49	30,174.62	336.32	0.0293
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明								
套期保值效果的说明	为对冲产品、原材料价格波动风险，充分利用期货市场的套期保值功能，公司拟							

	根据主营业务生产经营计划，综合考虑采购、销售规模及套期保值业务预期成效等因素，开展与生产经营相关的原材料、产品的套期保值业务，促进主营业务稳健发展。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）风险分析 1、市场风险：期货及其他衍生产品行情变动幅度较大或流动性较差而成交不活跃，可能产生价格波动风险，造成套期保值损失；2、资金风险：部分交易所施行交易保证金逐日结算制度，可能会带来一定的资金流动性风险。当市场价格出现巨幅变化时，可能因保证金不足、追加不及时被强行平仓的风险；3、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险；4、操作风险：由于交易员主观臆断或不完善的操作造成错单，给公司带来损失；5、违约风险：由于交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利而无法对冲公司实际的损失。（二）风险控制措施 1、公司已制定《期货及衍生品套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的审批权限、组织机构设置及职责、授权管理、执行流程和风险处理程序等作出明确规定，在整个套期保值操作过程中所有业务都将严格按照上述制度执行；2、公司已建立完善的组织机构，设有套期保值领导小组、管理小组、执行小组和监督小组，配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，明确相应人员的职责，并建立了符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统；3、公司将合理调度资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，制定并执行严格的止损机制；4、公司将持续加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识；5、公司将选择与资信好、业务实力强的经纪公司合作，以避免发生信用风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的期货合约的公允价值依据期货交易所相应合约的结算价确定。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 11 月 23 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(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

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	营业利润（万元）	净利润（万元）
东瑞化工	子公司	化工行业	150,000.00	414,384.57	249,380.15	120,050.38	8,649.22	6,310.13

海源盐化	子公司	制盐、养殖业	10,000.00	62,519.55	48,300.74	11,353.44	5,124.33	4,061.61
黄河三角洲热力	子公司	热电行业	38,500.00	205,196.50	74,428.01	56,774.22	13,478.87	10,942.84
鲁北集团	参股公司	化工行业	169,630.84	2,402,317.47	557,247.58	607,913.66	-2,758.58	-7,971.94
中海沥青	参股公司	石油加工	28,000.00	319,322.25	225,569.35	528,639.87	15,802.30	11,774.11

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东瑞化工	子公司	化工行业	150,000.00	414,384.57	249,380.15	120,050.38	8,649.22	6,310.13
海源盐化	子公司	制盐、养殖业	10,000.00	62,519.55	48,300.74	11,353.44	5,124.33	4,061.61
黄河三角洲热力	子公司	热电行业	38,500.00	205,196.50	82,828.01	56,774.22	13,478.87	10,942.84
新加坡长信	子公司	产品贸易	200 万美元	97,262.59	8,221.64	-267.54	7,224.95	6,019.20

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、宏观经济波动风险。氯碱工业作为基础原材料工业，由于其产品广泛应用于国民经济各个部门，其行业周期与国民经济发展呈现较高的一致性。若国内经济发展增速降低，或经济出现周期性波动，进而影响基础建设投资规模的下降，下游产品需求量减少，将对公司未来的盈利能力产生不利影响。

2、行业竞争风险。目前国内氯碱企业同质化竞争日趋加剧，氯碱产品的质量和性能差异较小，产品的竞争能力主要体现在生产成本的高低。虽然公司目前具有一定的成本优势，但如果不能继续巩固和提升成本优势，公司将面临产品竞争力下降的风险。

3、主要原材料价格波动的风险。如果公司主要原材料的成本上涨，公司的生产成本将相应增加；如果原材料的成本下降，将可能产生原材料存货的跌价损失。尽管公司通过控制原材料库存规模等方式加强对原材料库存的管理，但如果原材料成本短期内出现大幅波动，仍将会对公司的生产经营产生不利影响。

4、政策风险。国家发改委及国家相关监管部门先后出台多项产业政策，从产业布局、规模与工艺、能源消耗、安全环保以及监督管理等方面对公司所处行业的发展予以规范，抑制低水平重复建设，鼓励行业内优势企业通过规模化、集约化经营，大力发展循环经济。公司现有产品及募集资金投资项目符合国家产业政策对产业布局、装置规模与工艺、能源消耗、环境保护、安全生产等方面的要求，但随着行业竞争状况的变化，如果国家产业、环保政策出现调整，将会给公司生产经营带来风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
宋树华	董事	选举

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司分别于 2025 年 4 月 28 日、2025 年 5 月 26 日召开第六届董事会第五次会议、2024 年年度股东会，审议通过了《关于修订<公司章程>及其附件的议案》，取消监事会，监事会相关职权由董事会审计委员会承接。

公司于 2025 年 6 月 3 日召开职工代表组长联席会议，选举宋树华先生为公司第六届董事会职工董事。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站披露的《滨化集团股份有限公司关于选举职工董事的公告》。

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	是
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	0.1
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2025 年半年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本，扣除公司回购专用账户所持股份为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税）。实际派发现金红利总额将根据股权登记日可参与利润分配的股份数量确定。如在董事会审议通过本次利润分配方案之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。	

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

事项概述	查询索引
2025 年 3 月 24 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》。	详见公司于 2025 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《滨化集团股份有限公司关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格的公告》等相关公告。
公司首期员工持股计划已解锁股票出售完毕。	详见公司于 2025 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《滨化集团股份有限公司关于首期员工持股计划已解锁股票出售完毕的公告》。
公司于 2025 年 5 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了 120 万股股权激励限制性股票回购注销手续。	详见公司于 2025 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《滨化集团股份有限公司关于股权激励部分限制性股票回购注销实施公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	滨化集团股份有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
2	山东滨化东瑞化工有限责任公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
3	黄河三角洲（滨州）热力有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
4	山东滨州嘉源环保有限责任公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
5	山东滨华新材料有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司积极响应滨州市委市政府东西部协作结对帮扶工作要求，持续开展消费扶贫，投入 28.8 万元购买重庆市奉节县特色农产品脐橙，投入 5.69 万元购买河南省驻马店市确山县富硒大米，“以购助扶”促进当地农户发展特色农产品种植、经营。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张忠正、刘洪安、于江、孔祥金	除自本公司股票上市交易之日起三十六个月的锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份	承诺时间：2010 年 1 月 29 日；	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	于江、任元滨、刘洪安	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	承诺时间：2019 年 5 月 31 日；	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	于江、任元滨、李海霞、郝银平、刘洪安、董红波	关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	承诺时间：2022 年 9 月 27 日；	否	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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

关联交易类别	关联方名称	关联交易内容	2025 年预计金额（元）	2025 年半年度实际发生金额（元）	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联方销售商品、	中海沥青股份有限公司	销售蒸汽、氢气、烧碱产品等	110,152,113.11	39,039,969.75	
	山东滨化投资有限公司及下属企业	销售烧碱、氢气、助剂类、设备，收取设计、安装、运	31,120,290.58	7,128,560.18	

提供 劳务		费等			
	山东渤海湾港港华码头有限公司	销售水电等	250,000.00		
	华纺股份有限公司	烧碱、双氧水等	22,218,484.68	12,690,809.64	
	山东鲁北企业集团总公司及下属企业	销售烧碱、双氧水等	7,876,754.19	2,564,742.81	
	小计		171,617,642.56	61,424,082.38	
向关联方 采购商品、 接受关联方 提供劳务	山东滨化投资有限公司及下属企业	支付运营维护、检测、物业管理、员工福利、餐饮服务等	105,117,199.53	21,706,868.80	
	山东渤海湾港港华码头有限公司	码头费用	85,000,000.00	33,080,302.45	
	中海沥青股份有限公司	购买电	1,000,000.00		
	山东鲁北企业集团总公司及下属企业	购工业盐	20,000,000.00	6,460,907.75	
	小计		211,117,199.53	61,248,079.00	
合计			382,734,842.09	122,672,161.38	

以上关联交易为公司正常经营行为,旨在实现公司与各关联方之间的资源优势互补,有利于公司降低采购成本和拓宽销售渠道。关联交易价格采用公允定价原则:有政府定价或政府指导价的,按上述价格交易;无政府指导价的,根据货物的市场价格交易;无可参考的市场价格的,原则上按照实际成本加合理的利润确定。

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

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上 市公司的关 系	被担保方	担保金额	担保发生 日期(协议 签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保 类型	主债务情况	担保物 （如 有）	担保是否 已经履行 完毕	担保是 否逾期	担保逾 期金额	反担保 情况	是否 为关 联方 担保	关联 关系
滨化集团 股份有限 公司	公司本部	山东渤海湾 港港华码头 有限公司	3,793.80	2024.02.07	2024.02.07	2034.02.06	连带 责任 担保	与山东港口 集团财务有 限责任公司 签署最高额 保证合同	无	否	否		无	是	联营 公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								3,793.80							
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计								44,403.71							
报告期末对子公司担保余额合计（B）								399,589.42							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）								403,383.22							
担保总额占公司净资产的比例(%)								35.27							
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								343,689.42							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）								343,689.42							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	28,200,000	1.37				-1,200,000	-1,200,000	27,000,000	1.31
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,200,000	1.37				-1,200,000	-1,200,000	27,000,000	1.31
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	28,200,000	1.37				-1,200,000	-1,200,000	27,000,000	1.31
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,029,836,276	98.63						2,029,836,276	98.69
1、人民币普通股	2,029,836,276	98.63						2,029,836,276	98.69
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,058,036,276	98.63				-1,200,000	-1,200,000	2,056,836,276	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2024 年限制性股票激励计划中激励对象高辉因个人原因离职，已不符合激励对象条件，其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 1,200,000 股在报告期内由公司进行了回购注销。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2024 年 限 制 性 股 票 激 励 计 划 激 励 对 象	28,200,000	0	0	27,000,000	股权激励	自授予日起 12 个月、24 个月按 50%、50%比例分期解除限售
合计	28,200,000	0	0	27,000,000	/	/

注：报告期内限售股减少 1,200,000 股，系因公司对 2024 年限制性股票激励计划中离职人员所持尚未解除限售的限制性股票 1,200,000 股进行回购注销所致。

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	79,670
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
滨州和宜产业 投资合伙企业 （有限合伙）	27,153,372	172,831,482	8.40		质押	72,000,000	其他
张忠正		119,729,600	5.82		无		境内自然 人
滨州安泰控股 集团有限公司		42,274,565	2.06		无		国有法人
石秦岭		40,655,800	1.98		无		境内自然 人
于江		36,331,000	1.77	20,500,000	质押	6,300,000	境内自然 人
王黎明		25,917,200	1.26		无		境内自然 人

滨化集团股份有限公司－第二期员工持股计划		25,529,000	1.24		无		其他
西藏神州牧基金管理有限公司－神州牧量子1号私募证券投资基金	-190,000	25,360,000	1.23		无		其他
滨化集团股份有限公司－首期员工持股计划	-16,500,953.00	22,899,000	1.11		无		其他
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	1,988,200	18,991,500	0.92		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）	172,831,482	人民币普通股	172,831,482				
张忠正	119,729,600	人民币普通股	119,729,600				
滨州安泰控股集团有限公司	42,274,565	人民币普通股	42,274,565				
石秦岭	40,655,800	人民币普通股	40,655,800				
王黎明	25,917,200	人民币普通股	25,917,200				
滨化集团股份有限公司－第二期员工持股计划	25,529,000	人民币普通股	25,529,000				
西藏神州牧基金管理有限公司－神州牧量子1号私募证券投资基金	25,360,000	人民币普通股	25,360,000				
滨化集团股份有限公司－首期员工持股计划	22,899,000	人民币普通股	22,899,000				
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	18,991,500	人民币普通股	18,991,500				
北京神州牧投资基金管理有限公司－红炎神州牧基金	17,940,000	人民币普通股	17,940,000				
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专户持有股份 45,370,626 股，持有比例 2.21%，根据相关规定不作为股东在本表中列示。						
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	上述股东中，于江、张忠正、石秦岭、王黎明间接持有滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）的合伙份额，但其相互之间及其与表中其他股东之间不存在一致行动关系。滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）、滨州安泰控股集团有限公司均与其他股东之间不存在一致行动关系。除此之外，公司未知表中其他股东之间是否存在一致行动关系及关联关系。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

注：公司于 2025 年 1 月 16 日披露《滨化集团股份有限公司关于第一大股东以专项贷款和自有资金增持公司股份计划的公告》，公司第一大股东滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“和宜投资”）计划自 2025 年 1 月 16 日起 12 个月内通过上海证券交易所系统以集中竞价交易方式增持公司股份，增持总金额不低于人民币 1.4 亿元（含），不超过人民币 2.8 亿元（含）。截至报告期末，和宜投资通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计增持公司股份 27,153,372 股，占公司总股本的 1.32%，增持后持有公司股份 172,831,482 股，占公司总股本的 8.40%，本次增持计划尚未实施完毕。

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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	于江	20,500,000	根据限制性股票的解除限售条件是否成就解除限售	0	限制性股票激励计划限售
2	董红波	1,200,000	根据限制性股票的解除限售条件是否成就解除限售	0	限制性股票激励计划限售
3	蔡颖辉	1,200,000	根据限制性股票的解除限售条件是否成就解除限售	0	限制性股票激励计划限售
4	核心骨干人员（6 人）	4,100,000	根据限制性股票的解除限售条件是否成就解除限售	0	限制性股票激励计划限售
上述股东关联关系或一致行动的说明					

注：限售条件详见公司于 2024 年 10 月 19 日披露的《滨化集团股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）》。

(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：滨化集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七-1	2,260,386,551.33	758,946,702.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七-2	3,363,151.89	5,242,555.47
衍生金融资产			
应收票据	七-4	416,573,720.25	301,937,104.32
应收账款	七-5	233,664,607.17	185,345,408.76
应收款项融资	七-7	194,868,810.69	191,235,377.59
预付款项	七-8	618,047,435.77	330,778,846.70
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	51,918,174.99	29,864,299.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七-10	1,377,051,969.27	1,071,797,963.72
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-13	163,667,475.08	731,154,480.75
流动资产合计		5,319,541,896.44	3,606,302,739.46
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七-16	24,030,000.00	
长期股权投资	七-17	2,283,900,153.30	2,335,757,866.43
其他权益工具投资	七-18	677,368,582.50	677,368,582.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七-21	13,528,265,181.51	9,358,968,224.18
在建工程	七-22	316,289,460.95	4,601,508,838.79
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七-25	348,848,758.89	345,615,305.16
无形资产	七-26	1,212,836,563.37	1,096,309,435.61
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七-27	45,537,770.99	45,537,770.99
长期待摊费用	七-28	26,732,354.91	30,932,852.22
递延所得税资产	七-29	724,774,392.25	689,128,114.73
其他非流动资产	七-30	85,409,653.28	169,029,075.22
非流动资产合计		19,273,992,871.95	19,350,156,065.83
资产总计		24,593,534,768.39	22,956,458,805.29
流动负债：			
短期借款	七-32	3,256,697,191.14	2,429,344,905.54
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	七-35	23,091,051.67	1,667,977.01
应付账款	七-36	1,464,313,385.74	1,127,543,681.96
预收款项			
合同负债	七-38	375,918,375.92	136,658,766.00
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	81,553,715.70	93,342,926.67
应交税费	七-40	86,301,613.84	37,531,378.15
其他应付款	七-41	313,161,021.88	432,269,731.29
其中：应付利息			
应付股利			20,306,478.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七-43	1,645,972,484.03	1,155,382,460.46
其他流动负债	七-44	304,802,225.18	250,052,032.21
流动负债合计		7,551,811,065.10	5,663,793,859.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七-45	4,978,679,086.86	5,427,524,086.87
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七-47	282,760,717.65	244,901,704.84
长期应付款	七-48	119,343,266.25	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七-51	30,131,178.67	41,551,783.11

递延所得税负债	七-29	194,483,713.62	195,972,365.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,605,397,963.05	5,909,949,940.67
负债合计		13,157,209,028.15	11,573,743,799.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-53	2,056,836,276.00	2,058,036,276.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-55	2,855,532,317.98	2,824,560,227.91
减：库存股	七-56	413,940,141.45	348,232,009.44
其他综合收益	七-57	215,157,505.77	215,838,095.79
专项储备	七-58	31,316,140.58	6,683,505.45
盈余公积	七-59	857,204,919.40	857,204,919.40
一般风险准备			
未分配利润	七-60	5,820,656,368.90	5,769,590,543.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,422,763,387.18	11,383,681,558.96
少数股东权益		13,562,353.06	-966,553.63
所有者权益（或股东权益）合计		11,436,325,740.24	11,382,715,005.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,593,534,768.39	22,956,458,805.29

公司负责人：董红波 主管会计工作负责人：孙淑芳 会计机构负责人：姜海丰

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：滨化集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,160,408,773.94	334,908,928.11
交易性金融资产		21,080.00	
衍生金融资产			
应收票据		177,303,297.08	198,184,406.15
应收账款	十九-1	29,936,063.58	35,748,758.35
应收款项融资		86,076,250.25	80,219,652.73
预付款项		54,934,801.92	47,501,859.13
其他应收款	十九-2	5,365,551,089.99	5,868,979,896.78
其中：应收利息			
应收股利			
存货		129,834,673.26	151,872,353.32
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		492,083.41	7,042,311.01
流动资产合计		7,004,558,113.43	6,724,458,165.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九-3	8,735,543,966.94	8,671,291,525.41
其他权益工具投资		659,868,582.50	659,868,582.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,824,511,464.23	1,929,245,124.34
在建工程		83,132,744.48	77,911,177.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,292,234.31	17,554,765.58
无形资产		451,645,992.16	429,238,231.08
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		252,379,369.84	249,383,065.26
其他非流动资产		13,618,077.38	37,132,121.33
非流动资产合计		12,035,992,431.84	12,071,624,592.78
资产总计		19,040,550,545.27	18,796,082,758.36
流动负债：			
短期借款		1,884,489,830.01	1,422,201,155.54
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		842,000,000.00	607,000,000.00
应付账款		302,603,739.59	264,096,508.06
预收款项			
合同负债		64,182,824.58	62,104,327.49
应付职工薪酬		69,697,037.50	75,763,396.63
应交税费		24,428,712.75	6,407,049.64
其他应付款		1,852,370,513.56	2,394,881,393.48
其中：应付利息			
应付股利			20,306,478.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		944,802,110.23	681,034,688.56
其他流动负债		149,047,714.84	178,836,248.60
流动负债合计		6,133,622,483.06	5,692,324,768.00
非流动负债：			
长期借款		2,129,994,799.98	2,220,309,799.99
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,838,618.42	13,448,104.69

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,644,490.27	9,112,323.60
递延所得税负债		55,837,395.61	60,285,283.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,208,315,304.28	2,303,155,511.49
负债合计		8,341,937,787.34	7,995,480,279.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,056,836,276.00	2,058,036,276.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,820,479,672.37	2,799,391,091.63
减：库存股		413,940,141.45	348,232,009.44
其他综合收益		213,694,176.40	213,694,176.40
专项储备		6,980,210.39	
盈余公积		853,984,864.73	853,984,864.73
未分配利润		5,160,577,699.49	5,223,728,079.55
所有者权益（或股东权益）合计		10,698,612,757.93	10,800,602,478.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,040,550,545.27	18,796,082,758.36

公司负责人：董红波 主管会计工作负责人：孙淑芳 会计机构负责人：姜海丰

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	七-61	7,353,860,688.51	4,557,398,093.59
其中：营业收入	七-61	7,353,860,688.51	4,557,398,093.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,268,203,492.45	4,534,322,537.73
其中：营业成本	七-61	6,728,285,242.42	3,966,731,128.31
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	51,175,008.71	52,183,630.84
销售费用	七-63	12,676,357.51	12,027,678.08
管理费用	七-64	222,281,576.67	308,922,043.70

研发费用	七-65	60,700,433.90	61,578,946.89
财务费用	七-66	193,084,873.24	132,879,109.91
其中：利息费用		150,436,651.76	99,765,745.23
利息收入		3,853,619.43	20,806,156.06
加：其他收益	七-67	3,572,481.83	3,875,444.76
投资收益（损失以“－”号填列）	七-68	38,699,941.32	105,960,911.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-52,319,736.74	84,318,058.84
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）	七-70	-1,758,171.51	174,270.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七-71	-1,013,956.68	-1,711,101.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七-72	-19,853,190.70	-15,501,503.36
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七-73	34,594,823.37	-3,852,263.34
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		139,899,123.69	112,021,314.22
加：营业外收入	七-74	18,026,013.73	1,368,577.56
减：营业外支出	七-75	225,051.69	2,775,821.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		157,700,085.73	110,614,069.86
减：所得税费用	七-76	46,724,650.44	5,481,468.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		110,975,435.29	105,132,601.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		110,975,435.29	105,132,601.70
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）		111,466,794.55	105,143,983.02
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-491,359.26	-11,381.32
六、其他综合收益的税后净额		-680,590.02	-15,540,879.80
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-680,590.02	-15,540,879.80
1.不能重分类进损益的其他综合收益			-14,026,928.91
（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			-14,026,928.91
（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		-680,590.02	-1,513,950.89
（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		-680,590.02	-1,513,950.89
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		110,294,845.27	89,591,721.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		110,786,204.53	89,603,103.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-491,359.26	-11,381.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.05

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

公司负责人：董红波

主管会计工作负责人：孙淑芳

会计机构负责人：姜海丰

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	1,993,523,449.17	2,304,008,736.95
减：营业成本	十九-4	1,721,433,277.46	2,054,999,011.68
税金及附加		20,104,665.80	20,687,444.59
销售费用		8,189,612.63	7,294,198.58
管理费用		148,074,677.16	166,301,145.33
研发费用		25,268,342.43	29,118,179.09
财务费用		75,656,955.75	57,024,410.23
其中：利息费用		60,102,481.09	51,985,749.44
利息收入		1,310,051.86	16,426,668.07
加：其他收益		1,387,855.94	1,839,703.99
投资收益（损失以“－”号填列）	十九-5	4,947,879.23	216,081,244.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,953,761.84	-3,957,597.44
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）		21,080.00	149,880.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-137,285.40	1,368,938.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,322,900.55	-9,424,133.37

列)			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		685,019.34	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,622,433.50	178,599,981.11
加：营业外收入		504,041.28	242,705.20
减：营业外支出		79,509.74	509,050.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,197,901.96	178,333,636.16
减：所得税费用		-1,448,491.40	-13,428,507.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,749,410.56	191,762,143.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,749,410.56	191,762,143.43
（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			-14,026,928.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-14,026,928.91
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			-14,026,928.91
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		-2,749,410.56	177,735,214.52
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：董红波

主管会计工作负责人：孙淑芳

会计机构负责人：姜海丰

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,256,154,951.51	6,800,047,542.25
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		442,607,952.57	649,208.23
收到其他与经营活动有关的现金	七-78.1	2,450,941,747.72	90,779,579.55
经营活动现金流入小计		10,149,704,651.80	6,891,476,330.03
购买商品、接受劳务支付的现金		5,881,250,658.45	5,938,269,999.87
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		404,425,074.67	350,375,076.66
支付的各项税费		226,477,940.62	270,428,804.77
支付其他与经营活动有关的现金	七-78.1	2,325,955,396.02	103,630,391.72
经营活动现金流出小计		8,838,109,069.76	6,662,704,273.02
经营活动产生的现金流量净额		1,311,595,582.04	228,772,057.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		951,574.26	
取得投资收益收到的现金		99,267,219.45	21,789,628.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,215,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			230,720,000.00
投资活动现金流入小计		100,218,793.71	255,724,628.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		295,509,748.09	1,101,533,748.47
投资支付的现金			113,681,102.76
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		295,509,748.09	1,215,214,851.23
投资活动产生的现金流量净额		-195,290,954.38	-959,490,222.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收			

到的现金			
取得借款收到的现金		1,306,820,000.00	2,620,080,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七-78.3	1,162,467,171.99	1,416,637,344.68
筹资活动现金流入小计		2,484,287,171.99	4,036,717,344.68
偿还债务支付的现金		864,268,967.65	1,192,144,519.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		182,392,590.92	230,611,757.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七-78.3	1,695,796,780.66	1,800,671,469.00
筹资活动现金流出小计		2,742,458,339.23	3,223,427,746.11
筹资活动产生的现金流量净额		-258,171,167.24	813,289,598.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-839,525.94	2,320,225.46
五、现金及现金等价物净增加额		857,293,934.48	84,891,658.42
加：期初现金及现金等价物余额		475,715,256.54	846,512,281.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,333,009,191.02	931,403,939.96

公司负责人：董红波 主管会计工作负责人：孙淑芳 会计机构负责人：姜海丰

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,546,443,620.18	5,337,230,269.28
收到的税费返还		446,786.57	
收到其他与经营活动有关的现金		3,062,609,994.88	59,016,049.47
经营活动现金流入小计		4,609,500,401.63	5,396,246,318.75
购买商品、接受劳务支付的现金		695,156,042.15	3,365,675,785.55
支付给职工及为职工支付的现金		194,819,449.05	180,589,826.84
支付的各项税费		88,249,497.89	88,317,694.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,864,219,911.47	36,018,931.23
经营活动现金流出小计		2,842,444,900.56	3,670,602,238.38
经营活动产生的现金流量净额		1,767,055,501.07	1,725,644,080.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		951,574.26	
取得投资收益收到的现金		6,601,891.30	254,065,205.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		215,000,000.00	310,621,797.30
投资活动现金流入小计		222,553,465.56	564,687,003.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,402,654.51	5,100,033.75
投资支付的现金		156,393,400.00	502,925,902.76

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		100,000,000.00	1,018,501,797.30
投资活动现金流出小计		257,796,054.51	1,526,527,733.81
投资活动产生的现金流量净额		-35,242,588.95	-961,840,730.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,081,820,000.00	1,382,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-1,256,133.33	275,042,527.74
筹资活动现金流入小计		1,080,563,866.67	1,657,642,527.74
偿还债务支付的现金		502,285,000.01	933,310,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,283,161.07	152,850,392.29
支付其他与筹资活动有关的现金		1,912,057,585.38	1,415,842,172.45
筹资活动现金流出小计		2,554,625,746.46	2,502,002,564.74
筹资活动产生的现金流量净额		-1,474,061,879.79	-844,360,037.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		531,813.50	-874,858.29
五、现金及现金等价物净增加额		258,282,845.83	-81,431,545.69
加：期初现金及现金等价物余额		76,788,640.73	303,123,444.97
六、期末现金及现金等价物余额		335,071,486.56	221,691,899.28

公司负责人：董红波

主管会计工作负责人：孙淑芳

会计机构负责人：姜海丰

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	2,058,036,276.00				2,824,560,227.91	348,232,009.44	215,838,095.79	6,683,505.45	857,204,919.40		5,769,590,543.85		11,383,681,558.96	-966,553.63	11,382,715,005.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,058,036,276.00				2,824,560,227.91	348,232,009.44	215,838,095.79	6,683,505.45	857,204,919.40		5,769,590,543.85		11,383,681,558.96	-966,553.63	11,382,715,005.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,200,000.00				30,972,090.07	65,708,132.01	-680,590.02	24,632,635.13			51,065,825.05		39,081,828.22	14,528,906.69	53,610,734.91
（一）综合收益总额							-680,590.02				111,466,794.55		110,786,204.53	-491,359.26	110,294,845.27
（二）所有者投入和减少资本	-1,200,000.00				30,972,090.07	65,708,132.01							-35,936,041.94	15,000,000.00	-20,936,041.94
1. 所有者投入的普通股	-1,200,000.00				-2,892,000.00	66,374,937.35							-70,466,937.35	15,000,000.00	-55,466,937.35
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					23,982,803.11	-666,805.34							24,649,608.45		24,649,608.45
4. 其他					9,881,286.96								9,881,286.96		9,881,286.96
（三）利润分配											-60,400,969.50		-60,400,969.50		-60,400,969.50
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											-60,400,969.50		-60,400,969.50			-60,400,969.50
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								24,632,635.13					24,632,635.13	20,265.95		24,652,901.08
1. 本期提取								35,838,275.57					35,838,275.57	23,603.66		35,861,879.23
2. 本期使用								11,205,640.44					11,205,640.44	3,337.71		11,208,978.15
（六）其他																
四、本期期末余额	2,056,836,276.00				2,855,532,317.98	413,940,141.45	215,157,505.77	31,316,140.58	857,204,919.40		5,820,656,368.90		11,422,763,387.18	13,562,353.06		11,436,325,740.24

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,058,036,276.00				2,918,635,658.90	319,842,838.39	215,367,020.69	8,549,803.86	846,373,860.94		5,682,699,410.89		11,409,819,192.89	114,201,185.14	11,524,020,378.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	2,058,036,276.00				2,918,635,658.90	319,842,838.39	215,367,020.69	8,549,803.86	846,373,860.94		5,682,699,410.89		11,409,819,192.89	114,201,185.14	11,524,020,378.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,049,126.92	99,889,543.11	-15,540,879.80	12,461,626.58			3,923,390.52		-76,996,278.89	-115,037,557.16	-192,033,836.05
（一）综合收益总额							-15,540,879.80				105,143,983.02		89,603,103.22	-11,381.32	89,591,721.90
（二）所有者投入和减少资本					22,049,126.92	99,889,543.11							-77,840,416.19	-115,039,507.45	-192,879,923.64
1．所有者投入的普通股														-115,039,507.45	-115,039,507.45
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					20,639,398.14								20,639,398.14		20,639,398.14
4．其他					1,409,728.78	99,889,543.11							-98,479,814.33		-98,479,814.33
（三）利润分配											-101,220,592.50		-101,220,592.50		-101,220,592.50
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											-101,220,592.50		-101,220,592.50		-101,220,592.50
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								12,461,626.58					12,461,626.58	13,331.61	12,474,958.19
1．本期提取								26,990,42					26,990,420.	23,167.79	27,013,588.67

							0.88					88		
2. 本期使用							-14,528,794.30					-14,528,794.30	-9,836.18	-14,538,630.48
（六）其他														
四、本期期末余额	2,058,036,276.00				2,940,684,785.82	419,732,381.50	199,826,140.89	21,011,430.44	846,373,860.94		5,686,622,801.41	11,332,822,914.00	-836,372.02	11,331,986,541.98

公司负责人：董红波

主管会计工作负责人：孙淑芳

会计机构负责人：姜海丰

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	2,058,036,276.00				2,799,391,091.63	348,232,009.44	213,694,176.40		853,984,864.73	5,223,728,079.55	10,800,602,478.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,058,036,276.00				2,799,391,091.63	348,232,009.44	213,694,176.40		853,984,864.73	5,223,728,079.55	10,800,602,478.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,200,000.00				21,088,580.74	65,708,132.01		6,980,210.39		-63,150,380.06	-101,989,720.94
（一）综合收益总额										-2,749,410.56	-2,749,410.56
（二）所有者投入和减少资本	-1,200,000.00				21,088,580.74	65,708,132.01					-45,819,551.27
1. 所有者投入的普通股	-1,200,000.00				-2,892,000.00	66,374,937.35					-70,466,937.35
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					23,982,803.11	-666,805.34					24,649,608.45
4. 其他					-2,222.37						-2,222.37
（三）利润分配										-60,400,969.50	-60,400,969.50

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,400,969.50	-60,400,969.50
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							6,980,210.39				6,980,210.39
1. 本期提取							11,260,359.24				11,260,359.24
2. 本期使用							4,280,148.85				4,280,148.85
（六）其他											
四、本期期末余额	2,056,836,276.00				2,820,479,672.37	413,940,141.45	213,694,176.40	6,980,210.39	853,984,864.73	5,160,577,699.49	10,698,612,757.93

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	2,058,036,276.00				2,904,928,762.38	319,842,838.39	213,694,176.40		843,153,806.27	5,247,775,624.44	10,947,745,807.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,058,036,276.00				2,904,928,762.38	319,842,838.39	213,694,176.40		843,153,806.27	5,247,775,624.44	10,947,745,807.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,669,289.99	99,889,543.11	-14,026,928.91	6,098,034.13		90,541,550.93	3,392,403.03
（一）综合收益总额							-14,026,928.91			191,762,143.43	177,735,214.52
（二）所有者投入和减少资本					20,669,289.99	99,889,543.11					-79,220,253.12

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				20,639,398.14						20,639,398.14
4. 其他				29,891.85	99,889,543.11					-99,859,651.26
（三）利润分配									-101,220,592.50	-101,220,592.50
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-101,220,592.50	-101,220,592.50
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							6,098,034.13			6,098,034.13
1. 本期提取							11,220,979.74			11,220,979.74
2. 本期使用							5,122,945.61			5,122,945.61
（六）其他										
四、本期期末余额	2,058,036,276.00			2,925,598,052.37	419,732,381.50	199,667,247.49	6,098,034.13	843,153,806.27	5,338,317,175.37	10,951,138,210.13

公司负责人：董红波

主管会计工作负责人：孙淑芳

会计机构负责人：姜海丰

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

滨化集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由张忠正先生等 173 名股东共同作为发起人,于 2007 年 9 月 28 日以山东滨化集团有限责任公司整体变更的方式设立的股份有限公司,成立时公司注册资本为 33,000 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]124 号文批准,公司于 2010 年 2 月 8 日向社会公开发行人民币普通股 11,000 万股,并于 2010 年 2 月 23 日在上海证券交易所上市交易,发行后注册资本变更为 44,000 万元。根据公司 2010 年度股东大会决议,公司以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 44,000 万股为基数,以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 5 股,新增注册资本 22,000 万元。根据公司 2014 年度股东大会决议,公司以截止 2014 年 12 月 31 日总股本 66,000 万股为基数,以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 5 股,新增注册资本 33,000 万元。根据公司 2015 年度股东大会决议,公司以截止 2015 年 12 月 31 日总股本 99,000 万股为基数,以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 2 股,新增注册资本 19,800 万元。根据公司 2017 年度股东大会决议,公司以截止 2017 年 12 月 31 日股本 1,188,000,000 股为基数,以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 3 股,新增注册资本 35,640 万元。

经中国证券监督管理委员会(证监许可[2019]2970 号)核准,公司于 2020 年 4 月 10 日公开发行总额为人民币 240,000.00 万元可转换公司债券,并于 2020 年 4 月 30 日起在上海证券交易所上市交易,截至 2022 年 12 月 31 日,累计已有 2,390,931,000 元可转换公司债券转换为公司股份,其中 2020 年度转股 99,910,467 股,2021 年度转股 356,516,350 股,2022 年度转股 57,209,459 股,合计转股 513,636,276 股,转股后公司新增注册资本 513,636,276 元。2025 年注销限制性股票 120 万股,公司目前股本为 2,056,836,276.00 元。

公司营业执照统一社会信用代码为 91370000166926751K;公司住所位于滨州市黄河五路 888 号;法定代表人为董红波。

2020 年 6 月 30 日,公司原实际控制人张忠正等 10 名一致行动人签署解除协议终止一致行动关系后,公司一直不存在控股股东及实际控制人。

(2) 经营范围和经营期限

公司属于化工行业的氯碱行业,经营范围为:环氧丙烷、二氯丙烷溶剂、氢氧化钠(液体、固体)、食品添加剂氢氧化钠(液体、固体)、二氯异丙醚、氯丙烯、顺式二氯丙烯、反式二氯丙烯、DD 混剂、低沸溶剂、高沸溶剂、四氯乙烯、氢氟酸、环氧氯丙烷、盐酸、次氯酸钠溶液、氢气、氯气、液氯、氮气、氧气、硫酸的生产销售;破乳剂系列、乳化剂系列(含农药乳化剂系列、印染纺织助剂、泥浆助剂等)、缓蚀剂系列、聚醚、六氟磷酸锂、甘油及其他化工产品(不含监控化学危险品,不含易制毒化学危险品)的生产销售;塑料编织袋的生产销售;机械设备安装制造;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表及零配件的进口;本企业生产产品的出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(3) 财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2025 年 8 月 28 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量。

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

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

项目	重要性标准
期末账龄超过一年的重要应付账款	应付账款余额占公司总负债 $\geq 1\%$
重要的在建工程项目	大于2,000.00万元
重要的非全资子公司	非全资子公司的利润总额或净利润占合并金额的比重超过5%
重要合营企业或联营企业	公司享有合营企业或联营企业的总资产份额超过合并总资产金额的5%或营业收入占合并金额的比重超过5%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前

持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的认定和分类

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

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

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

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

(2) 合营安排的会计处理

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

①收取金融资产现金流量的权利届满；

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

金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

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

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

（4）金融工具抵销

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

（5）金融资产减值

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

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

①预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

③应收款项及租赁应收款

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

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

（6）金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处

理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

12、 应收票据

√适用□不适用

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

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据预期信用损失率计提坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	20.00
2—3 年（含 3 年）	50.00
3 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

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

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多种组合，在各组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
预期信用损失组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

合并范围内关联方组合	合并范围内内部往来 应收款项	不计提坏账准备
------------	-------------------	---------

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	20.00
2—3 年（含 3 年）	50.00
3 年以上	100.00

单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用□不适用

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

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

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

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款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据预期信用损失率计提坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

应收款项融资与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	20.00
2—3 年（含 3 年）	50.00
3 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

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

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账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内往来其他应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率为 0%
无风险组合	保证金及押金、员工备用金、代扣代缴社保款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率为 0%

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	20.00
2—3 年（含 3 年）	50.00
3 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

公司对于单项风险特征明显的其他应收款项，根据其他应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

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

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、合同履约成本等。

(2)发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3)存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4)低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5%	3.17%-6.33%
机器设备	年限平均法	5-25	5%	3.80%-19.00%

运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	10-50
软件使用权	2-10
非专利技术	6
产能指标	10-30

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，截至资产负债表日公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1) 研发支出的归集范围

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

2) 研发支出相关会计处理方法

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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

29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

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

本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、 预计负债

√适用 □不适用

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

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

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**①以权益结算的股份支付**

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

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

②以现金结算的股份支付

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

③修改、终止股份支付计划

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

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

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司商品销售收入确认的具体原则与时点：

①合同约定客户自提货的，公司货物出库后确认收入；

②合同约定由公司送货的，公司将货物发出收到购货方签字盖章的过磅单后确认收入；

③公司出口产品的贸易方式包括 FOB、CIF、CFR、FCA 和 EXW，其中：EXW 贸易方式下公司在将货物发出收到购货方签字盖章的过磅单后确认收入；FOB、CIF、CFR、FCA 贸易方式下公司在取得经海关审验的产品出口报关单时确认收入。

本公司提供的劳务在同时满足：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：①相关经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

3) 收入的计量

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

①可变对价

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

②重大融资成分

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

③非现金对价

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

④应付客户对价

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

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

4) 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

(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

本公司不存在同类业务采用不同经营模式涉及不同的收入确认方式及计量方法。

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

(2) 该成本增加了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。

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

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

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

38、 租赁

√适用□不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用□不适用

(1) 判断依据

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

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

(2) 会计处理方法

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用□不适用

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

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

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）终止经营

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

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

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	销售货物或提供应税劳务	9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%、22%、25%
房产税	按房产原值一次减除 30%后的余值的 1.2%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
资源税	应税产品原盐销售额	5%

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（%）
滨化集团股份有限公司	25
山东滨化海源盐化有限公司	25
山东滨化溴化工科技有限公司	20
山东滨化海铭化工有限公司	25
滨化工程技术（山东）有限公司	25
山东滨化东瑞化工有限责任公司	25
山东滨州嘉源环保有限责任公司	20
滨化安通工程装备(山东)有限公司	25
山东滨化新型建材有限责任公司	25
滨州滨化安全咨询服务有限公司	20
黄河三角洲（滨州）热力有限公司	25
山东安信达检测有限公司	20
山东滨华氢能源有限公司	15
山东滨华氢能科技有限公司	20

北京滨化滨投新能源科技有限公司	20
山东滨化新能源有限公司	20
山东滨华新材料有限公司	25
山东滨化长悦新材料有限公司	25
山东畅安物流有限公司	25
滨化技术有限公司	20
海南滨化长信投资控股有限公司	20
BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTD	17
PT Befar Evertrust Indonesia	22
大晟芯材料科技（山东）有限公司	25
滨化海跃（青岛）贸易有限公司	25
山东滨化聚禾新材料科技有限公司	20
山东新鼎成技术发展有限公司	20
山东锦元新材料有限公司	20
大晟芯材料科技（阳信）有限公司	20
山东滨化绿色产业发展有限公司	20
滨化智维科技（山东）有限公司	20
山东滨化储能科技有限公司	20
山东中和光伏发电服务有限公司	20
北鲲生态链（北京）科技有限公司	20
滨州蓝润环境资源有限公司	20
长云（山东）数字科技有限公司	25
滨化新材料（湖北）有限公司	20
松滋临港热能有限公司	20
山东滨化长盈水产科技有限公司	20
大晟芯精细化工贸易（滨州）有限公司	20
山东长源新材料有限公司	20
山东华鲁鼎成装备技术有限公司	20
广东省横琴长悦管理咨询有限公司	20
长云（海南）供应链管理有限公司	20

2、 税收优惠

√适用□不适用

(1)高新技术企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。

本公司子公司山东滨华氢能源有限公司于 2024 年 12 月 7 日通过高新技术企业认定，并于 2024 年获得认定机构颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202437000989，资格有效期 3 年，2025 年度按照 15%的税率缴纳企业所得税。

(2)小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司山东滨化溴化工科技有限公司、山东滨州嘉源环保有限责任公司、滨州滨化安全咨询服务有限公司、山东安信达检测有限公司、山东滨华氢能科技有限公司、北京滨化滨投新能源科技有限公司、山东滨化新能源有限公司、滨化技术有限公司、海南滨化长信投资控股有限公司、山东滨化聚禾新材料科技有限公司、山东新鼎成技术发展有限公司、山东锦元新材料有限公司、大晟芯材料科技（阳信）有限公司、山东滨化绿色产业发展有限公司、滨化智维科技（山东）有限公司、山东滨化储能科技有限公司、山东中和光伏发电服务有限公司、北鲲生态链（北

京) 科技有限公司、滨州蓝润环境资源有限公司、滨化新材料(湖北) 有限公司、松滋临港热能有限公司、山东滨化长盈水产科技有限公司、大晟芯精细化工贸易(滨州) 有限公司、山东长源新材料有限公司、山东华鲁鼎成装备技术有限公司、广东省横琴长悦管理咨询有限公司、长云(海南) 供应链管理有限公司 2024 年符合小型微利企业减免政策, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。除上述外, 公司及其他子公司本申报期内无税收优惠政策。

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	200.00	2,000.00
银行存款	1,149,923,526.38	385,646,173.52
其他货币资金	1,110,462,824.95	373,298,529.21
存放财务公司存款		
合计	2,260,386,551.33	758,946,702.73
其中: 存放在境外的款项总额	421,446,118.38	189,279,795.05

其他说明: 期末存在抵押、质押等对使用有限制款项927,377,360.31 元。

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	3,363,151.89	5,242,555.47	/
其中:			
非保本浮动收益理财产品			/
衍生金融工具			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
期货合约	3,363,151.89	5,242,555.47	/
其中:			
合计	3,363,151.89	5,242,555.47	/

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

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	412,858,162.84	299,433,287.77
商业承兑票据	3,715,557.41	2,503,816.55
合计	416,573,720.25	301,937,104.32

(2)．期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3)．期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		307,559,907.63
商业承兑票据		
合计		307,559,907.63

(4)．按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	416,769,275.90	100.00	195,555.65	0.05	416,573,720.25	302,068,884.14	100.00	131,779.82	0.04	301,937,104.32
其中：										
银行承兑票据	412,858,162.84	99.06			412,858,162.84	299,433,287.77	99.13			299,433,287.77
商业承兑汇票	3,911,113.06	0.94	195,555.65	5.00	3,715,557.41	2,635,596.37	0.87	131,779.82	5.00	2,503,816.55
合计	416,769,275.90	/	195,555.65	/	416,573,720.25	302,068,884.14	/	131,779.82	/	301,937,104.32

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：商业承兑汇票

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（%）
商业承兑汇票	3,911,113.06	195,555.65	5.00
合计	3,911,113.06	195,555.65	5.00

按组合计提坏账准备的说明

√适用□不适用

无

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

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

(5)．坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	131,779.82	63,775.83				195,555.65
合计	131,779.82	63,775.83				195,555.65

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）	238,194,090.39	186,483,150.56
其中：1 年以内分项		
1 年以内	238,194,090.39	186,483,150.56
1 年以内小计		
1 至 2 年	7,572,705.50	6,491,106.08
2 至 3 年	2,644,113.80	5,987,061.77
3 年以上	414,182.11	581,691.65
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	248,825,091.80	199,543,010.06

(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	248,825,091.80	100.00	15,160,484.63	6.09	233,664,607.17	199,543,010.06	100.00	14,197,601.30	7.12	185,345,408.76
其中：										
账龄组合	248,825,091.80	100.00	15,160,484.63	6.09	233,664,607.17	199,543,010.06	100.00	14,197,601.30	7.12	185,345,408.76
合计	248,825,091.80	/	15,160,484.63	/	233,664,607.17	199,543,010.06	/	14,197,601.30	/	185,345,408.76

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	238,194,090.39	11,909,704.52	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	7,572,705.50	1,514,541.10	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,644,113.80	1,322,056.90	50.00
3 年以上	414,182.11	414,182.11	100.00
合计	248,825,091.80	15,160,484.63	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,197,601.30	962,883.33				15,160,484.63
合计	14,197,601.30	962,883.33				15,160,484.63

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
客户 1	62,031,024.00		62,031,024.00	24.93	3,101,551.20
客户 2	8,994,532.94		8,994,532.94	3.61	449,726.65
客户 3	8,660,975.40		8,660,975.40	3.48	433,048.77
客户 4	8,012,950.00		8,012,950.00	3.22	400,647.50
客户 5	6,244,917.31		6,244,917.31	2.51	312,245.87
合计	93,944,399.65		93,944,399.65	37.75	4,697,219.99

其他说明：

□适用√不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

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	194,868,810.69	191,235,377.59
商业承兑汇票		
合计	194,868,810.69	191,235,377.59

(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	572,626,041.00	
合计	572,626,041.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用√不适用

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

□适用√不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用√不适用

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	613,102,122.75	99.20	326,260,772.13	98.63
1 至 2 年	4,722,416.45	0.76	4,518,074.57	1.37
2 至 3 年	222,896.57	0.04		
3 年以上				
合计	618,047,435.77	100.00	330,778,846.70	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(%)
供应商 1	239,632,376.63	38.77
供应商 2	146,628,708.98	23.72
供应商 3	104,078,891.70	16.84
供应商 4	12,827,289.32	2.08
供应商 5	8,092,832.45	1.31
合计	511,260,099.08	82.72

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	51,918,174.99	29,864,299.42
合计	51,918,174.99	29,864,299.42

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

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	50,347,045.12	27,285,775.76
其中：1 年以内分项		
1 年以内	50,347,045.12	27,285,775.76
1 年以内小计		

1 至 2 年	1,294,399.52	394,647.43
2 至 3 年	393,519.60	1,994,542.27
3 年以上	50,371,802.39	50,690,628.08
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	102,406,766.63	80,365,593.54

(14). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	70,745,485.88	53,814,026.35
员工备用金	1,805,515.13	301,676.62
保证金及押金	29,143,943.74	25,343,257.61
代扣代缴社保款	124,756.99	171,126.00
其他	587,064.89	735,506.96
合计	102,406,766.63	80,365,593.54

(15). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	2,190.18		50,499,103.94	50,501,294.12
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	183,663.96			183,663.96
本期转回			196,366.44	196,366.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	185,854.14		50,302,737.50	50,488,591.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本章节“五、重要会计政策及会计评估”之“15.其他应收款”相关内容。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用√不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	50,102,537.50					50,102,537.50
按组合计提坏账准备	398,756.62	183,663.96	196,366.44			386,054.14
合计	50,501,294.12	183,663.96	196,366.44			50,488,591.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用√不适用

其他应收款核销说明：

□适用√不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
榆林滨化绿能有限公司	50,102,537.50	48.93	单位往来款项	5 年以上	50,102,537.50
Straits Financial	20,876,265.96	20.39	保证金	1 年以内	
沾化区人民政府	12,944,200.00	12.64	单位往来款项	1 年以内	
滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司	5,000,000.00	4.88	保证金及押金	1 年以内	
滨州滨化物业管理有限公司	3,285,668.50	3.21	单位往来款项	1 年以内、1-2 年	165,392.50
合计	92,208,671.96	90.04	/	/	50,267,930.00

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用√不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	932,851,732.50	16,420,389.17	916,431,343.33	843,755,922.01	38,478,618.68	805,277,303.33
在产品	21,965,893.54		21,965,893.54	13,769,753.51		13,769,753.51
库存商品	279,645,429.91	7,035,619.97	272,609,809.94	263,398,348.54	23,584,156.60	239,814,191.94
合同履约成本	2,007,880.96		2,007,880.96	68,730.13		68,730.13
发出商品	164,037,041.50		164,037,041.50	12,867,984.81		12,867,984.81
合计	1,400,507,978.41	23,456,009.14	1,377,051,969.27	1,133,860,739.00	62,062,775.28	1,071,797,963.72

(2). 确认为存货的数据资源

□ 适用 √ 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,478,618.68	13,080,796.08		35,139,025.59		16,420,389.17
在产品						
库存商品	23,584,156.60	6,772,394.62		23,320,931.25		7,035,619.97
合同履约成本						
合计	62,062,775.28	19,853,190.70		58,459,956.84		23,456,009.14

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用□不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
合同履约成本	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

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	52,230,797.77	602,515,856.11
预缴税费	111,436,677.31	128,638,624.64
定期存单		
再融资费用		
待摊费用		
合计	163,667,475.08	731,154,480.75

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：
不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：
☐适用 ☒不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收补偿款	24,030,000.00		24,030,000.00				
合计	24,030,000.00		24,030,000.00				/

(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												
中海油 滨州新 能源有 限公司	7,748,382.61				640,709.72		-2,222.37				8,386,869.96	
黄河三 角洲科 技创业 发展有 限公司	385,744,145.64				-1,798,545.44						383,945,600.20	
北京水 木滨华 科技有 限公司	9,078,614.22				-795,926.12						8,282,688.10	
北京水 木氢源 一期产 业投资 中心(有 限合伙)	152,827,203.67			951,574.26							151,875,629.41	

优沐科技（嘉兴）有限公司	22,719,789.30				-2,351,268.03						20,368,521.27	
张家口海珀尔新能源科技有限公司	69,452,923.50				-2,307,148.98						67,145,774.52	
山东渤海湾港港华码头有限公司	33,408,543.44				8,873,235.29		125,777.60	8,467,689.09			33,939,867.24	
山东鲁北企业集团总公司	1,654,778,264.05				-54,580,793.18		9,757,731.73				1,609,955,202.60	
小计	2,335,757,866.43			951,574.26	-52,319,736.74		9,881,286.96	8,467,689.09			2,283,900,153.30	
合计	2,335,757,866.43			951,574.26	-52,319,736.74		9,881,286.96	8,467,689.09			2,283,900,153.30	

(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

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入其他综 合收益的利得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因
		追加 投资	减少投 资	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
天津大陆制氢设备有限公司	17,500,000.00						17,500,000.00				非交易型持有
中海沥青股份有限公司	217,570,107.38						217,570,107.38		203,724,868.74		非交易型持有
山东博兴新华村镇银行股份有 限公司	6,918,475.12						6,918,475.12		2,118,475.12		非交易型持有
滨州农村商业银行股份有限公 司	241,380,000.00						241,380,000.00				非交易型持有
华海财产保险股份有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00				非交易型持有
扬州水木汇智投资合伙企业(有 限合伙)	134,000,000.00						134,000,000.00				非交易型持有
合计	677,368,582.50						677,368,582.50		205,843,343.86		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用
其他说明：
☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币		
项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,528,029,696.88	9,358,911,359.68
固定资产清理	235,484.63	56,864.50
合计	13,528,265,181.51	9,358,968,224.18

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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,849,715,178.10	11,960,116,448.88	47,805,418.93	130,171,189.38	14,987,808,235.29
2.本期增加金额	12,588,596.09	5,125,873,786.06	1,341,201.22	7,308,394.11	5,147,111,977.48
（1）购置		678,222.42	1,341,201.22	633,760.35	2,653,183.99
（2）在建工程转入	12,588,596.09	5,081,117,620.44		6,674,633.76	5,100,380,850.29
（3）使用权资产转入		44,077,943.20			44,077,943.20
（4）内部转移增加					

3.本期减少金额		2,205,998.11	30,950.63	340.67	2,237,289.41
(1) 处置或报废		2,205,998.11	30,950.63		2,236,948.74
(2) 外币折算影响				340.67	340.67
(3) 内部转移减少					
4.期末余额	2,862,303,774.19	17,083,784,236.83	49,115,669.52	137,479,242.82	20,132,682,923.36
二、累计折旧					
1.期初余额	1,126,000,102.87	4,234,126,729.85	23,223,224.96	63,150,337.48	5,446,500,395.16
2.本期增加金额	59,249,033.08	433,001,597.43	2,510,479.82	7,267,805.78	502,028,916.11
(1) 计提	59,249,033.08	433,001,597.43	2,510,479.82	7,267,805.78	502,028,916.11
(2) 内部转移增加					
3.本期减少金额		1,851,785.63	26,462.79		1,878,248.42
(1) 处置或报废		1,851,785.63	26,462.79		1,878,248.42
(2) 内部转移减少					
4.期末余额	1,185,249,135.95	4,665,276,541.65	25,707,241.99	70,418,143.26	5,946,651,062.85
三、减值准备					
1.期初余额	15,820,776.07	166,413,461.49	160,355.47	1,887.42	182,396,480.45
2.本期增加金额		475,605,683.18			475,605,683.18
(1) 计提					
(2) 在建工程转入		475,605,683.18			475,605,683.18
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	15,820,776.07	642,019,144.67	160,355.47	1,887.42	658,002,163.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,661,233,862.17	11,776,488,550.51	23,248,072.06	67,059,212.14	13,528,029,696.88
2.期初账面价值	1,707,894,299.16	7,559,576,257.54	24,421,838.50	67,018,964.48	9,358,911,359.68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	181,515,806.51	58,286,631.36	112,028,144.89	11,201,030.26	六氟磷酸锂装置
合计	181,515,806.51	58,286,631.36	112,028,144.89	11,201,030.26	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
化工厂区房屋建筑物	9,133,519.12	部分正在办理之中
海源盐化盐场房屋建筑物	17,072,384.28	盐场租赁土地，无法办理权证
黄河三角洲热力房屋建筑物	200,777,202.34	正在办理之中
氢能源房屋建筑物	13,530,667.99	正在办理之中
滨华新材料办公楼	33,834,377.58	正在办理之中
合计	274,348,151.31	正在办理之中

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

固定资产清理

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处置资产	235,484.63	56,864.50
合计	235,484.63	56,864.50

其他说明：

无

22、 在建工程

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	297,666,830.95	4,572,991,365.95
工程物资	18,622,630.00	28,517,472.84
合计	316,289,460.95	4,601,508,838.79

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
碳三碳四综合利用项目				3,978,463,102.00		3,978,463,102.00
黄河三角洲大机组				900,807,696.16	475,605,683.18	425,202,012.98
五氟乙烷项目	1,146,956.18	1,095,555.16	51,401.02	1,146,956.18	1,095,555.16	51,401.02
二氟甲烷及联产盐酸技术改造项目	34,150,036.57	32,747,882.02	1,402,154.55	34,150,036.57	32,747,882.02	1,402,154.55
精馏分离平台—苯酚羟基化物料分离项目—EPC 总承包费用				10,038,128.73		10,038,128.73
项目设计研究中心功能提升项目—设备服务调拨				2,712,283.43		2,712,283.43
滨化集团高端盐化新材料产业园项目—一期一阶段	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
H101 化工盐水设备更换与维修	7,274,570.61		7,274,570.61			
预算及合并项目	8,381,300.64		8,381,300.64	7,362,432.72		7,362,432.72
工程管理数字化建设项目	6,505,065.13		6,505,065.13	6,505,065.13		6,505,065.13
碳四下游高附加值产品一体化项目（一期）	17,230,106.34		17,230,106.34	5,994,775.21		5,994,775.21
沾化海铭 20 万吨/年烧碱项目	84,182,452.83		84,182,452.83			
其他零星	152,639,779.83		152,639,779.83	115,260,010.18		115,260,010.18
合计	331,510,268.13	33,843,437.18	297,666,830.95	5,082,440,486.31	509,449,120.36	4,572,991,365.95

注：碳三碳四综合利用项目包含一期、二期项目。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币												
项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
碳三碳四综合利用项目	12,890,600,000.00	3,978,463,102.00	222,286,621.90	4,200,749,723.90			70.66	100	233,775,637.27	11,479,077.83	3.9	自有资金、募集资金
黄河三角洲大机组	935,579,775.98	900,807,696.16	10,216,043.16	911,023,739.32			97.38	97.38				自有资金
沾化海铭 20 万吨/年烧碱项目	987,968,600.00		84,182,452.83			84,182,452.83	8.52	8.52				自有资金
合计	14,814,148,375.98	4,879,270,798.16	316,685,117.89	5,111,773,463.22		84,182,452.83	/	/	233,775,637.27	11,479,077.83	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币					
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
五氟乙烷项目	1,095,555.16			1,095,555.16	
二氟甲烷及联产盐酸技术改造项目	32,747,882.02			32,747,882.02	
黄河三角洲大机组	475,605,683.18		475,605,683.18		
合计	509,449,120.36			33,843,437.18	

(4). 在建工程的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

工程物资
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备附件	18,622,630.00		18,622,630.00	28,517,472.84		28,517,472.84
合计	18,622,630.00		18,622,630.00	28,517,472.84		28,517,472.84

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币				
项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	115,942,364.88	15,419,738.01	243,169,591.42	374,531,694.31

2.本期增加金额	75,235,230.07			75,235,230.07
(1)本期租入	75,235,230.07			75,235,230.07
3.本期减少金额		9,725.20	46,533,898.96	46,543,624.16
(1) 租赁到期减少			46,533,898.96	46,533,898.96
(2) 外币折算影响		9,725.20		9,725.20
4.期末余额	191,177,594.95	15,410,012.81	196,635,692.46	403,223,300.22
二、累计折旧				
1.期初余额	9,442,447.95	4,645,725.99	14,828,215.21	28,916,389.15
2.本期增加金额	18,159,395.41	2,467,049.69	7,291,309.80	27,917,754.90
(1)计提	18,159,395.41	2,467,049.69	7,291,309.80	27,917,754.90
3.本期减少金额		3,646.96	2,455,955.76	2,459,602.72
(1) 外币折算影响		3,646.96		3,646.96
(2) 租赁期到期减少			2,455,955.76	2,455,955.76
4.期末余额	27,601,843.36	7,109,128.72	19,663,569.25	54,374,541.33
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	163,575,751.59	8,300,884.09	176,972,123.21	348,848,758.89
2.期初账面价值	106,499,916.93	10,774,012.02	228,341,376.21	345,615,305.16

(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	非专利技术	软件使用权	产能指标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,123,247,127.14	26,219,851.89	64,310,548.36	108,900,000.00	1,322,677,527.39
2.本期增加金额	97,180,290.97		2,870,278.86	45,300,000.79	145,350,570.62
(1)购置	64,438,524.00		2,870,278.86	45,300,000.79	112,608,803.65
(2)其他	32,741,766.97				32,741,766.97
(3)内部转移增加					
3.本期减少金额	13,885,714.29				13,885,714.29
(1)处置	13,885,714.29				13,885,714.29
4.期末余额	1,206,541,703.82	26,219,851.89	67,180,827.22	154,200,000.79	1,454,142,383.72
二、累计摊销					
1.期初余额	171,419,983.41	21,248,995.92	33,245,362.45	453,750.00	226,368,091.78
2.本期增加金额	10,834,580.34	967,572.23	2,713,671.23	2,318,333.36	16,834,157.16
(1)计提	10,834,580.34	967,572.23	2,713,671.23	2,318,333.36	16,834,157.16
(2)内部转移增加					
3.本期减少金额	1,896,428.59				1,896,428.59
(1)处置	1,896,428.59				1,896,428.59
(2)其他					
4.期末余额	180,358,135.16	22,216,568.15	35,959,033.68	2,772,083.36	241,305,820.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					

(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,026,183,568.66	4,003,283.74	31,221,793.54	151,427,917.43	1,212,836,563.37
2.期初账面价值	951,827,143.73	4,970,855.97	31,065,185.91	108,446,250.00	1,096,309,435.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
黄河三角洲（滨州）热力有限公司	62,413,018.22					62,413,018.22
山东滨华新材料有限公司	6,749,918.49					6,749,918.49
合计	69,162,936.71					69,162,936.71

(2). 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
黄河三角洲（滨州）热力有限公司	23,625,165.72					23,625,165.72
合计	23,625,165.72					23,625,165.72

(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
盐场改造费	21,410,533.41		2,264,170.40		19,146,363.01
原煤能耗指标费	2,614,150.94		230,660.38		2,383,490.56
催化材料费	6,908,167.87		2,181,526.69		4,726,641.18
物业费		577,830.19	101,970.03		475,860.16
合计	30,932,852.22	577,830.19	4,778,327.50		26,732,354.91

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
应收款项坏账准备	67,323,994.17	16,281,199.54	63,894,539.38	15,804,043.15
存货跌价准备	23,456,009.11	5,864,002.28	62,062,775.28	15,515,693.82
长期股权投资减值准备	50,000,000.00	12,500,000.00	50,000,000.00	12,500,000.00
固定资产减值准备	658,002,163.63	164,214,946.70	182,396,480.45	45,313,525.90
在建工程减值准备	33,843,437.18	8,460,859.30	509,449,120.36	127,362,280.10
资产折旧摊销税会差异	94,877,494.46	23,399,757.26	100,485,096.41	25,146,425.39
预提废催化剂处理费	431,238.76	107,809.69	431,238.76	107,809.69
新租赁准则	292,677,613.80	73,041,980.91	265,842,934.59	66,336,012.71
内部交易未实现利润	98,656,936.20	24,664,234.05	93,399,415.96	23,351,228.99
内退人员计划预提工资	35,634,664.50	8,908,666.13	34,005,445.69	8,501,361.42
计入损益的融资租赁直租利息递延税款	2,499,131.24	624,782.81	2,499,131.24	624,782.81

资产性政府补助	24,930,114.06	4,613,806.86	29,530,600.31	6,131,174.80
可弥补的税务亏损	1,451,881,688.24	355,291,041.41	1,311,208,048.15	321,628,171.42
股份支付	107,205,221.24	26,801,305.31	83,222,418.12	20,805,604.53
合计	2,941,419,706.59	724,774,392.25	2,788,427,244.70	689,128,114.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	27,420,234.68	6,855,058.67	29,968,881.60	7,492,220.40
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
可转债利息资本化	97,498,226.64	24,374,556.66	104,369,455.17	26,092,363.79
应纳税所得额一次性扣除的单位价值 500 万以下的设备费用	335,265,856.32	83,816,464.08	359,436,087.29	89,859,021.82
新租赁准则	318,030,880.68	79,437,634.21	263,136,482.92	65,347,054.69
合并抵消内部未实现损失产生的递延所得税			28,726,820.58	7,181,705.15
合计	778,215,198.32	194,483,713.62	785,637,727.56	195,972,365.85

(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		6,440,131.44
可抵扣亏损	107,014,568.39	100,147,110.85
合计	107,014,568.39	106,587,242.29

(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
2025 年度	1,273,180.26	602,354.23	
2026 年度	39,714,877.52	37,501,083.57	
2027 年度	18,253,623.13	18,644,468.54	
2028 年度	6,264,298.26	7,465,791.97	
2029 年度	32,824,858.37	35,933,412.54	
2030 年度	8,683,730.85		
合计	107,014,568.39	100,147,110.85	/

其他说明：
√适用□不适用
无

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
待处理土地使用权				32,741,766.97		32,741,766.97
预付设备款	85,409,653.28		85,409,653.28	136,287,308.25		136,287,308.25
预付股权收购款						
预付股份回购款						
合计	85,409,653.28		85,409,653.28	169,029,075.22		169,029,075.22

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	927,377,360.31	927,377,360.31	质押	银承、信用证、保函及农民工劳务工资保证金	283,231,446.19	283,231,446.19	质押	银承、信用证、保函及农民工劳务工资保证金
应收票据	307,559,907.63	307,559,907.63	质押	已背书未到期	233,200,605.25	233,200,605.25	质押	已背书未到期
存货								
固定资产	8,719,531,274.19	8,197,576,767.50	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款	4,531,005,944.06	4,275,310,189.25	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款
无形资产	161,682,853.99	143,090,569.93	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款	161,682,853.99	147,950,809.39	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款
在建工程					3,978,463,102.00	3,978,463,102.00	抵押	C3C4 综合利用项目抵押贷款
合计	10,116,151,396.12	9,575,604,605.37	/	/	9,187,583,951.49	8,918,156,152.08	/	/

其他说明：
无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	280,199,722.24	180,143,750.00
信用借款	613,077,468.90	196,201,155.54
信用证融资	1,400,420,000.00	1,346,000,000.00
票据贴现借款	963,000,000.00	707,000,000.00
合计	3,256,697,191.14	2,429,344,905.54

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

33、 交易性金融负债

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

34、 衍生金融负债

□适用√不适用

35、 应付票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	23,091,051.67	1,667,977.01
信用证		
合计	23,091,051.67	1,667,977.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	803,510,796.69	482,773,720.70

应付工程、设备款	475,040,450.71	486,075,377.89
应付款项	130,027,037.25	141,338,414.68
其他	55,735,101.09	17,356,168.69
合计	1,464,313,385.74	1,127,543,681.96

(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 1	136,224,431.42	尚未结算
合计	136,224,431.42	/

其他说明：

□适用√不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用√不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用√不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	375,918,375.92	136,658,766.00
合计	375,918,375.92	136,658,766.00

(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	93,342,926.67	379,016,838.95	390,806,049.92	81,553,715.70
二、离职后福利-设定提存计划		25,786,163.16	25,786,163.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,342,926.67	404,803,002.11	416,592,213.08	81,553,715.70

(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	60,505,593.32	328,051,861.87	343,784,378.69	44,773,076.50
二、职工福利费		10,122,811.86	10,122,811.86	
三、社会保险费		13,978,449.78	13,978,449.78	
其中：医疗保险费		12,474,425.79	12,474,425.79	
工伤保险费		1,504,023.99	1,504,023.99	
生育保险费				
残疾人保障金				
医疗救助费				
四、住房公积金		18,497,732.72	18,497,732.72	
五、工会经费和职工教育经费	32,837,333.35	8,365,982.72	4,422,676.87	36,780,639.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	93,342,926.67	379,016,838.95	390,806,049.92	81,553,715.70

(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		24,705,640.04	24,705,640.04	
2、失业保险费		1,080,523.12	1,080,523.12	
3、企业年金缴费				
合计		25,786,163.16	25,786,163.16	

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	23,207,508.82	2,388,241.40
消费税		
营业税		
企业所得税	44,085,300.79	17,792,116.41
个人所得税	112,542.34	19,197.42
城市维护建设税		
环保税	813,388.67	393,823.26
资源税	1,806,598.80	1,210,284.95
房产税	4,465,360.73	4,384,648.85
印花税	2,454,247.20	2,323,805.06
土地使用税	8,946,648.09	8,709,580.17
三项电力基金	410,018.40	309,680.63
教育费附加		
地方教育费附加		
合计	86,301,613.84	37,531,378.15

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		20,306,478.50
其他应付款	313,161,021.88	411,963,252.79
合计	313,161,021.88	432,269,731.29

(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
单位往来款项	105,780,633.51	138,195,194.44
限制性股票回购义务	110,918,296.06	187,931,174.40
个人往来款项	3,955,895.19	3,847,164.40
保证金、押金	87,691,927.72	74,558,642.50
其他	4,814,269.40	7,431,077.05
合计	313,161,021.88	411,963,252.79

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,567,165,261.27	1,124,067,234.06
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	65,317,467.93	
1 年内到期的租赁负债	13,489,754.83	31,315,226.40
合计	1,645,972,484.03	1,155,382,460.46

其他说明：

无

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		
已背书未到期商承		
已背书未到期银行承兑汇票	288,559,907.63	233,200,605.25
待转销项税	16,242,317.55	16,851,426.96
合计	304,802,225.18	250,052,032.21

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	585,869,799.99	570,899,799.99
抵押借款	2,710,714,286.88	3,055,714,286.88
保证借款	40,000,000.00	68,500,000.00
信用借款	1,642,094,999.99	1,732,410,000.00
合计	4,978,679,086.86	5,427,524,086.87

长期借款分类的说明：

无

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款余额	383,146,809.22	362,398,667.61
减：租赁负债-未确认融资费用	86,896,336.74	86,181,736.37
减：一年内到期的非流动负债	13,489,754.83	31,315,226.40
合计	282,760,717.65	244,901,704.84

其他说明：

无

48、 长期应付款

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
长期应付款	119,343,266.25	
专项应付款		
合计	119,343,266.25	

其他说明：

无

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	41,551,783.11	1,640,000.00	13,060,604.44	30,131,178.67	
合计	41,551,783.11	1,640,000.00	13,060,604.44	30,131,178.67	/

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	2,058,036,276.00				-1,200,000.00	-1,200,000.00	2,056,836,276

其他说明：

公司于 2025 年 3 月 24 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》，2024 年限制性股票激励计划中 1 名激励对象因不符合激励对象条件，其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 1,200,000 股由公司进行回购注销。

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）	2,787,388,431.81		4,185,512.67	2,783,202,919.14
其他资本公积	37,171,796.10	35,159,825.11	2,222.37	72,329,398.84
股份支付				
合计	2,824,560,227.91	35,159,825.11	4,187,735.04	2,855,532,317.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价减少的原因：

(1) 公司于 2025 年 3 月 24 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》，2024 年限制性股票激励计划中 1 名激励对象因不符合激励对象条件，其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 1,200,000 股由公司进行回购注销。本期注销 120 万股库存股冲减股本溢价 2,892,000.00 元；

(2) 公司 2022 年员工持股计划对应的限制性股票本期未满足解锁条件部分调整，原转入股本溢价的 1,293,512.67 元转出。

资本公积-其他资本公积增加的原因：

(1) 公司本期计提股权激励费用，导致增加其他资本公积 25,276,315.78 元；

(2) 联营企业港华码头、鲁北集团除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的其他变动合计增加 9,883,509.33 元。

资本公积-其他资本公积减少的原因：

联营企业中海油滨州新能源除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的其他变动减少 2,222.37 元。

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
流通股票回购	348,232,009.44	71,376,002.01	5,667,870.00	413,940,141.45
合计	348,232,009.44	71,376,002.01	5,667,870.00	413,940,141.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加的原因：

（1）本期回购股份 17,982,200.00 股，支付资金总额 70,466,937.35 元（不含交易费用）计入库存股。

（2）公司 2022 年员工持股计划对应的限制性股票本期调整不解锁，导致库存股增加 909,064.66 元。

库存股减少的原因：

（1）公司于 2025 年 3 月 24 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》，2024 年限制性股票激励计划中 1 名激励对象因不符合激励对象条件，其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 1,200,000 股由公司进行回购注销。本期注销 1,200,000.00 股库存股，导致库存股减少 4,092,000.00 元；

（2）本期因限制性股票可撤销现金股利计提减少 1,575,870.00 元。

57、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所 得税 费用	税后归属于母公 司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	213,694,176.40							213,694,176.40
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	7,850,832.54							7,850,832.54
其他权益工具投资公允价值变动	205,843,343.86							205,843,343.86
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	2,143,919.39	-680,590.02				-680,590.02		1,463,329.37
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	2,143,919.39	-680,590.02				-680,590.02		1,463,329.37
其他综合收益合计	215,838,095.79	-680,590.02				-680,590.02		215,157,505.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,683,505.45	35,838,275.57	11,205,640.44	31,316,140.58
合计	6,683,505.45	35,838,275.57	11,205,640.44	31,316,140.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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	857,204,919.40			857,204,919.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	857,204,919.40			857,204,919.40

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	5,769,590,543.85	5,682,699,410.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,769,590,543.85	5,682,699,410.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,466,794.55	219,249,262.42
其他综合收益结转留存收益		
减：提取法定盈余公积		10,831,058.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,400,969.50	121,527,071.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,820,656,368.90	5,769,590,543.85

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,992,545,718.59	6,398,028,337.75	3,879,810,855.97	3,348,160,122.49
其他业务	361,314,969.92	330,256,904.67	677,587,237.62	618,571,005.82
合计	7,353,860,688.51	6,728,285,242.42	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31

(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	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
烧碱	1,112,149,972.22	508,029,644.18	977,249,844.36	530,443,083.37
环氧丙烷	1,653,323,834.79	1,727,517,221.56	1,004,048,577.97	1,021,062,836.25
丙烯	428,586,619.78	415,244,119.61	514,827,460.58	537,784,485.48
其他	4,159,800,261.72	4,077,494,257.07	2,061,272,210.68	2,415,225,208.69
合计	7,353,860,688.51	6,728,285,242.42	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31
按经营地区分类				
国内	7,150,528,182.61	6,536,217,926.05	4,342,705,804.63	3,819,123,622.08
国外	203,332,505.90	192,067,316.37	214,692,288.96	147,607,506.23
合计	7,353,860,688.51	6,728,285,242.42	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31
市场或客户类型				
化工行业	6,992,545,718.59	6,398,028,337.75	3,879,810,855.97	3,348,160,122.49
其他	361,314,969.92	330,256,904.67	677,587,237.62	618,571,005.82
合计	7,353,860,688.51	6,728,285,242.42	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	7,353,860,688.51	6,728,285,242.42	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31
在某一时间段确认				
合计	7,353,860,688.51	6,728,285,242.42	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31

其他说明

□适用√不适用

(3). 履约义务的说明

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
氯碱产品销售	商品控制权转移给客户	款到发货、货到付款	货物	是		产品质量保证
合计	/	/	/	/		/

公司的履约义务主要系氯碱产品的生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。公司一般采取款到发货方式或者货到付款方式进行销售，对于信用良好的客户一般给予 0 天至 90 天不等的账期。销售合同不存在重大融资成分，通常无公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。

(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375,918,375.92元，其中：375,918,375.92元预计将于2025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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,765,597.35	7,424,475.82
教育费附加	3,331,290.96	3,181,918.17
资源税	876,661.43	5,090,507.82
房产税	9,210,254.84	9,577,176.16
土地使用税	17,893,296.73	16,897,373.76
车船使用税	27,590.14	24,415.27
印花税	5,011,884.12	4,044,179.37
地方教育附加	2,220,860.65	2,121,278.81
环保税	1,665,774.55	942,143.68
三项电力基金	3,171,797.94	2,880,161.98
合计	51,175,008.71	52,183,630.84

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
员工费用	10,956,680.79	9,650,031.67
招待费	197,455.57	198,529.81
差旅费	809,558.00	972,521.06
其他	712,663.15	1,206,595.54
合计	12,676,357.51	12,027,678.08

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	122,278,789.72	124,590,845.43
折旧费用	36,399,857.70	25,043,458.95
差旅费	2,973,809.41	3,576,175.37
业务招待费	5,702,597.82	7,466,457.31
无形资产摊销	15,836,931.02	12,786,347.74
办公费	4,892,064.09	1,412,437.16
未开工损失		69,778,801.08
股权激励费用	23,982,803.11	20,639,398.14
其他	10,214,723.80	43,628,122.52
合计	222,281,576.67	308,922,043.70

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
工资	50,578,570.35	38,698,006.76
材料	5,931,012.11	12,150,168.89
折旧	131,232.12	709,430.86
委外研发费	1,220,000.00	5,088,911.20
其他	2,839,619.32	4,932,429.18
合计	60,700,433.90	61,578,946.89

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
利息支出	131,813,302.95	99,765,745.23
减：利息收入	3,853,619.43	20,806,156.06
加：汇兑净损失/（净收益）	41,812,249.11	26,048,365.24
金融机构手续费	4,689,591.80	5,230,942.92
票据贴现息	18,623,348.81	22,640,212.58
合计	193,084,873.24	132,879,109.91

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
与资产相关的政府补助	1,054,522.01	866,545.50
与收益相关的政府补助	2,517,959.82	3,008,899.26
合计	3,572,481.83	3,875,444.76

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	-52,319,736.74	84,318,058.84
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		19,440,479.14
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	91,019,678.06	2,202,373.93
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		
理财产品投资收益		
合计	38,699,941.32	105,960,911.91

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

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,758,171.51	174,270.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,758,171.51	174,270.00

其他说明：

无

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
坏账损失	-1,013,956.68	-1,711,101.61
合计	-1,013,956.68	-1,711,101.61

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,853,190.70	-15,501,503.36
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	-19,853,190.70	-15,501,503.36

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
固定资产处置收益	33,910,294.09	-3,852,263.34
其他非流动资产处置收益	684,529.28	
在建工程处置收益		
合计	34,594,823.37	-3,852,263.34

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	270,966.06		270,966.06
赔偿款	6,814,545.40	646,473.46	6,814,545.40
其他	10,940,502.27	722,104.10	10,940,502.27
合计	18,026,013.73	1,368,577.56	18,026,013.73

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	36,522.51	469,155.66	36,522.51
其他	188,529.18	2,306,666.26	188,529.18
合计	225,051.69	2,775,821.92	225,051.69

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	83,859,580.19	75,432,622.32
递延所得税费用	-37,134,929.75	-69,951,154.16
合计	46,724,650.44	5,481,468.16

(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	157,700,085.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,425,021.43
子公司适用不同税率的影响	-9,986,700.51
调整以前期间所得税的影响	1,912,287.35
非应税收入的影响	11,111,289.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,086,447.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,581,824.68
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	2,758,129.73
免税收益	
免税投资收益的影响	
所得税抵免额	
期末税率调整	
所得税费用	46,724,650.44

其他说明：
☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用
详见本章节“七、合并财务报表项目注释之 57、其他综合收益”

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,853,619.09	18,863,335.58
各项政府补贴	3,965,742.10	6,781,989.26
往来款项	75,484,813.40	48,958,077.82
其他		16,176,176.89
大宗贸易	2,367,637,573.13	
合计	2,450,941,747.72	90,779,579.55

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
付现费用支出	27,541,277.38	66,856,443.03
企业间往来	81,392,503.07	32,407,428.69
待支付工会经费	4,247,382.76	4,366,520.00
大宗贸易	2,212,774,232.81	
合计	2,325,955,396.02	103,630,391.72

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

支付的重要的投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	962,467,171.99	1,340,050,344.68
员工持股计划		76,587,000.00
售后租回	200,000,000.00	
收到股份回购款		
公司间借款		
股票激励		
合计	1,162,467,171.99	1,416,637,344.68

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还到期贴现票据	1,210,847,039.19	1,148,328,972.56
退还失效股份认购款		475,725.00
公司间借款及利息		304,244,800.00
回购库存股	70,465,997.70	103,152,475.26
票据及信用证保证金	313,410,242.68	140,000,000.00
融资租赁	31,349,908.08	104,469,496.18
员工持股计划	69,723,593.01	
购买少数股权		
合计	1,695,796,780.66	1,800,671,469.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	110,975,435.29	105,132,601.70
加：资产减值准备	19,853,190.70	15,501,503.36
信用减值损失	1,013,956.68	1,711,101.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	502,028,916.11	288,154,065.69
使用权资产摊销	27,917,754.90	1,631,611.84
无形资产摊销	17,840,823.83	17,445,307.90
长期待摊费用摊销	4,778,327.50	69,778,801.08
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）	-34,594,823.37	3,852,263.34
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）	1,758,171.51	-174,270.00
财务费用（收益以“－”号填列）	192,248,900.87	148,406,570.37
投资损失（收益以“－”号填列）	-38,699,941.32	-105,960,911.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-35,646,277.52	-65,661,049.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,488,652.23	-4,927,497.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-304,173,891.52	-338,207,905.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	141,082,471.71	125,812,612.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	683,431,540.92	-54,362,145.89
其他	23,269,677.98	20,639,398.14
经营活动产生的现金流量净额	1,311,595,582.04	228,772,057.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,333,009,191.02	931,403,939.96
减：现金的期初余额	475,715,256.54	846,512,281.54

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	857,293,934.48	84,891,658.42

(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	1,333,009,191.02	475,715,256.54
其中：库存现金	200.00	2,000.00
可随时用于支付的银行存款	1,149,923,526.38	385,646,173.52
可随时用于支付的其他货币资金	183,085,464.64	90,067,083.02
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		
处置子公司收到的现金净额		
三、期末现金及现金等价物余额	1,333,009,191.02	475,715,256.54
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	927,377,360.31	283,231,446.19	银承保证金、信用证保证金、保函保证金、农民工劳务工资保证金
合计	927,377,360.31	283,231,446.19	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

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			541,344,221.15
其中：美元	74,993,277.43	7.15860	536,846,875.83
欧元	159,046.23	8.40240	1,336,370.04
新加坡币	474,490.40	5.61790	2,665,639.62
印尼盾	1,122,329,545.85	0.00044	495,335.66
应收账款			62,354,087.11
印尼盾			
美元	8,710,374.53	7.15860	62,354,087.11
欧元			
长期借款			
港币			
美元			
欧元			
港币			
应付帐款			316,448,781.02
美元	44,205,400.64	7.15860	316,448,781.02
欧元			

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后租回交易产生的利息及折旧	2,337,246.95	
售后租回交易现金流入	200,000,000.00	
售后租回交易现金流出	17,676,512.77	

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

短期租赁	1,108,222.09	4,350,236.97
合计	1,108,222.09	4,350,236.97

售后租回交易及判断依据

√适用□不适用

子公司与租赁公司签订售后租回合同，约定将部分设备转让至租赁公司，同时租回该部分设备。租赁合同约定，租赁期为3年，租赁本金为人民币200,000,000元。于租赁期满后，子公司可以留购该部分设备，取得所有权。因租赁公司作为购买方兼出租方并未取得标的资产所有权上的主要风险和报酬，标的资产仍由承租人控制使用，因此标的资产的转让不属于销售。

与租赁相关的现金流出总额24,439,585.22(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
无形资产	37,142.86	
固定资产	924,347.88	
合计	961,490.74	

作为出租人的融资租赁

□适用√不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用√不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用√不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用√不适用

其他说明

无

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
----	-------	-------

职工薪酬	50,578,570.35	34,146,331.42
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	1,220,000.00	14,946,240.45
直接投入	5,931,012.11	8,662,362.20
折旧费用	131,232.12	709,430.86
其他	2,839,619.32	3,114,581.96
合计	60,700,433.90	61,578,946.89
其中：费用化研发支出	60,700,433.90	61,578,946.89
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

1、公司经工商登记，于 2025 年设立滨化（阳信）绿色能源有限公司、山东滨化长盈水产科技有限公司、长云（海南）供应链管理有限公司、广东省横琴长悦管理咨询有限公司。

2、公司经工商登记，于 2025 年注销山东滨化长悦新材料有限公司、山东滨华液氢氢能科技有限公司、山东滨华氢能技术有限公司、山东滨华光伏发电服务有限公司、山东滨华楚和新能源有限公司、山东滨华楚仁新能源有限公司、山东中和储能科技有限公司。

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:万元币种: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	
山东滨化海源盐化有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	食品制造业	100		现金收购
滨化工程技术（山东）有限公司	滨州市	3,000.00	滨州市	专业技术服务业	100		现金出资
山东滨化东瑞化工有限责任公司	滨州市	150,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100		现金出资
山东滨化新型建材有限责任公司	滨州市	9,500.00	滨州市	非金属矿物制品业	100		现金出资
滨州滨化安全咨询服务有限公司	滨州市	30.00	滨州市	商务服务业	100		现金出资
黄河三角洲（滨州）热力有限公司	滨州市	38,500.00	滨州市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	100		现金出资
山东滨华氢能源有限公司	滨州市	20,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	97.5		现金出资
山东滨华新材料有限公司	滨州市	370,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100		现金出资
山东畅安物流有限公司	滨州市	5,000.00	滨州市	多式联运和运输代理业	100		现金出资
滨化技术有限公司	滨州市	20,000.00	滨州市	研究和试验发展	100		现金出资
海南滨化长信投资控股有限公司	三亚市	10,000.00	三亚市	商务服务业	100		现金出资
大晟芯材料科技（山东）有限公司	滨州市	2,000.00	滨州市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		现金

							及实物出资
山东滨化海铭化工有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100		认缴出资
滨化海跃（青岛）贸易有限公司	青岛市	5,000.00	青岛市	批发业	100		现金出资
山东滨化聚禾新材料科技有限公司	滨州市	5,000.00	滨州市	科技推广和应用服务业	100		现金出资
山东云逸新材料有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100		认缴出资
山东锦元新材料有限公司	滨州市	20,000.00	滨州市	专业技术服务业	100		现金收购
滨化新材料（湖北）有限公司	荆州市	100,000.00	荆州市	化学原料和化学制品制造业	100		现金收购
山东滨化绿色产业发展有限公司	济南市	20,000.00	济南市	互联网和相关服务	100		现金出资
山东长源新材料有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100		现金出资
滨州蓝润环境资源有限公司	滨州市	6,000.00	滨州市	生态保护和环境治理业	95		现金收购
山东华鲁鼎成装备技术有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	科学研究和技术服务业	100		认缴出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

除上表列示的子公司外，山东滨化溴化工科技有限公司、山东滨化长盈水产科技有限公司为山东滨化海源盐化有限公司子公司；滨化安通工程装备（山东）有限公司、山东安信达检测有限公司、滨化智维科技（山东）有限公司为滨化工程技术（山东）有限公司子公司；山东滨州嘉源环保有限责任公司为山东滨化东瑞化工有限责任公司子公司；山东滨华氢能科技有限公司、北京滨化滨投新能源有限公司、山东滨化新能源有限公司、山东氢源储能科技有限公司、山东滨化储能科技有限公司、山东中和光伏发电服务有限公司、山东滨舜新能源有限公司、滨州市沾化区沾和新能源有限公司、滨州市滨诚新能源有限公司、滨州惠民县惠风新能源有限公司、滨化（阳信）绿色能源有限公司为山东滨华氢能源有限公司子公司；滨州滨化科技投资发展有限公司、山东齐晟海汇技术发展有限公司为滨化技术有限公司子公司；BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE.LTD、PT Befar Evertrust Indonesia、山东滨化腾跃贸易有限公司、BEFAR EVERTRUST INTERNATIONAL DMCC 为海南滨化长信投资控股有限公司子公司；大晟芯精细化工贸易（滨州）有限公司、大晟芯材料科技（阳信）有限公司为大晟芯材料科技（山东）有限公司子公司；山东新鼎成技术发展有限公司为山东滨化聚禾新材料科技有限公司子公司；北鲲生态链（北京）科技有限公司为山东锦元新材料有限公司子公司；松滋临港热能有限公司为滨化新材料（湖北）有限公司子公司；长云（山东）数字科技有限公司、长云（海南）供应链管理有限公司、广东省横琴长悦管理咨询有限公司为山东滨化绿色产业发展有限公司子公司。

(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	
山东鲁北企业集团总公司	山东滨州	山东滨州	化学原料和化学制品制造业		35.60	权益法

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

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
	山东鲁北企业集团总公司	山东鲁北企业集团总公司
流动资产	13,678,230,481.83	11,258,241,571.99
非流动资产	10,344,944,241.80	10,279,338,374.94
资产合计	24,023,174,723.63	21,537,579,946.93
流动负债	16,214,212,041.18	13,505,551,490.00
非流动负债	2,351,486,858.11	1,581,212,776.45
负债合计	18,565,698,899.29	15,086,764,266.45

少数股东权益	2,735,808,349.74	2,414,651,887.50
归属于母公司股东权益	2,721,667,474.60	4,032,578,636.62
按持股比例计算的净资产份额	968,913,620.96	1,435,597,994.64
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	641,041,581.64	219,180,269.41
对联营企业权益投资的账面价值	1,609,955,202.60	1,654,778,264.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,079,136,578.98	6,487,105,436.52
净利润	-79,719,390.58	322,384,575.75
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-79,719,390.58	322,384,575.75
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	673,944,950.70	680,979,602.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,261,056.44	33,076,200.26
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,261,056.44	33,076,200.26

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用√不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	41,551,783.11	1,640,000.00		1,060,604.44	-12,000,000.00	30,131,178.67	与资产相关、收益相关
合计	41,551,783.11	1,640,000.00		1,060,604.44	-12,000,000.00	30,131,178.67	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,054,522.01	866,545.50
与收益相关	2,517,959.82	3,008,899.26
合计	3,572,481.83	3,875,444.76

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

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	3,363,151.89			3,363,151.89
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	3,363,151.89			3,363,151.89
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			677,368,582.50	677,368,582.50
（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		194,868,810.69		194,868,810.69
持续以公允价值计量的资产总额	3,363,151.89	194,868,810.69	677,368,582.50	875,600,545.08
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

持续第一层次公允价值计量项目均采用活跃市场报价作为公允价值的合理估计进行计量。

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

应收款项融资

公司期末以公允价值计量的应收款项融资主要系公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票、建信融通票据进行背书，故将信用风险较小的该类应收款项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。鉴于银行承兑汇票与建信融通票据的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，且票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，因此可以认为该项金融资产的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

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

公司投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化。

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

□适用√不适用

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

□适用√不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用√不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用√不适用

9、其他

□适用√不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、 本企业的子公司情况

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见本章节“十、在其他主体中的权益”之“1、企业集团的构成”部分内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

☒适用 ☐不适用

本企业合营和联营企业情况详见本章节本企业合营和联营企业情况“3、在合营企业或联营企业中的权益”部分内容。

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
山东滨化投资有限公司	其他
滨化投资（香港）有限公司	其他
山东和盈新材料有限公司	其他
山东海明化工有限公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司	其他
滨州滨化心安餐饮管理服务有限责任公司	其他
滨州滨化心安餐饮管理服务有限责任公司北海分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司热力分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司化工分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司开发区分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司供热餐厅分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司东瑞餐厅分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司化工餐厅分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司滨城分公司	其他
山东滨化实业有限责任公司	其他
滨化农元素（滨州）商业发展有限公司	其他
山东滨楷化工贸易有限公司	其他
滨州绿湾节能技术服务有限公司	其他
滨州心安畅悦物业管理服务有限公司	其他
滨州星驰供应链管理服务有限公司	其他
山东滨化创业投资有限责任公司	其他
山东滨化集团沾化经贸有限责任公司	其他
山东滨化滨阳燃化有限公司	其他
阳信绿能新能源有限公司	其他
山东联化新材料有限责任公司	其他
山东英维特新材料有限责任公司	其他
山东滨化石化贸易有限公司	其他

阳信滨化滨阳油气有限公司	其他
山东益信检测技术有限公司	其他
滨州滨阳安全技术咨询有限公司	其他
山东滨阳石化有限公司	其他
山东滨化滨阳科技有限公司	其他
滨州滨化物业管理有限公司	其他
滨州市众成非融资性担保有限公司	其他
山东昱泰环保工程有限公司	其他
滨州市昱泰检测有限公司	其他
滨州市昱泰农业科技发展有限公司	其他
滨兰新材料（甘肃）有限公司	其他
滨锦新材料（辽宁）有限公司	其他
滨州鲲泰能源有限公司	其他
滨州市天成企业管理咨询股份有限公司	其他
龙口滨港液体化工码头有限公司	其他
黄河三角洲科技创业发展有限公司	其他
北京滨复华耀资本投资管理中心（有限合伙）	其他
青岛华耀资本管理中心（有限合伙）	其他
青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）	其他
济南华鼎投资合伙企业（有限合伙）	其他
山东格润新能源有限公司	其他
中海沥青股份有限公司	其他
洛阳宏联新材料科技有限公司	其他
洛阳宏联合创能源有限公司	其他
华海财产保险股份有限公司	其他
济南市市中区海融小额贷款有限公司	其他
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	其他
北京首都旅游集团有限责任公司	其他
山东渤海湾港港华码头有限公司	其他
中海油滨州新能源有限公司	其他
滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
滨州和远投资管理有限公司	其他
滨州敬远产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
山东和泰企业管理有限公司	其他
山东慈福公益基金会	其他
滨州安泰控股集团有限公司	其他
华纺股份有限公司	其他
滨州华纺投资有限公司	其他
滨州卓悦精印纺织有限公司	其他
滨州华创网络科技有限公司	其他
滨州华纺置业有限责任公司	其他
滨州蔚然纺织有限公司	其他
滨州睿进精印纺织有限公司	其他
滨州华纺商贸有限公司	其他
滨州华瑞联晨电气工程有限责任公司	其他
滨州财金商业保理有限公司	其他
滨州市安全评价中心有限公司	其他
滨州盈鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
滨州渤海科创私募基金有限公司	其他

滨州人才发展集团有限公司	其他
山东滨港发展新材料有限公司	其他
青岛泉心科创投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
海南省华财投资控股有限公司	其他
济南产发资本控股集团有限公司	其他
内蒙古华兴资产评估事务所（普通合伙）	其他
衣拉拉集团股份有限公司	其他
烟台安卡米服饰有限公司	其他
山东科耐纺织科技有限公司	其他
烟台汉顿服饰有限公司	其他
瑁恩瑁爱（上海）服饰有限公司	其他
青岛瑁恩瑁爱服饰有限公司	其他
山东知道电子商务有限公司	其他
衣拉拉集团威海服饰有限公司	其他
山东鲁北企业集团总公司	其他
山东鲁北化工股份有限公司	其他
无棣博海热力有限公司	其他
无棣中海新铝材科技有限公司	其他
山东鲁北海生生物有限公司	其他
无棣海生运输有限公司	其他
山东鲁北再生资源有限公司	其他
无棣蓝洁污水处理有限公司	其他
无棣海通盐化工有限责任公司	其他
无棣海川安装工程有限公司	其他
山东聚溪化工有限公司	其他
山东鲁北发电有限公司	其他
山东创能电力科技有限公司	其他
滨州海能电气自动化工程有限公司	其他
山东鑫动能锂电科技有限公司	其他
山东鲁北化工建材设计院	其他
山东鲁北国际新材料研究院有限公司	其他
山东鲁北安全技术咨询有限公司	其他
无棣德玖建材有限公司	其他
无棣海之苑酒店有限公司	其他
无棣海滨大酒店有限公司	其他
山东鲁明锂电新材料科技有限公司	其他
无棣金海湾铝业科技有限公司	其他
山东瀚海新能源有限公司	其他
滨州蓝色园区管理服务有限公司	其他
山东鲁北物流有限公司	其他
山东金海钛业资源科技有限公司	其他
山东祥海钛资源科技有限公司	其他
山东创领新材料科技有限公司	其他
山东鲁北供应链管理有限公司	其他
无棣海鼎机电工程有限公司	其他
广西田东锦亿科技有限公司	其他
湖南衡阳锦东科技有限公司	其他
海岱嘉会（山东）投资管理有限公司	其他
上海齐鲁实业（集团）有限公司	其他

上海齐鲁瀛莱企业发展有限公司	其他
济南瀛莱企业发展合伙企业（有限合伙）	其他
上海广颖国际贸易有限公司	其他
上海广信物业管理有限公司	其他
《中国企业报》股份有限公司	其他
山东高速投资控股有限公司	其他
珙春泰普国际供应链有限公司	其他
高乐堡（山东）商贸有限公司	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
中海沥青股份有限公司	采购电				866,250.27
滨州市安全评价中心有限公司	培训、咨询费用	82,490.56			485,773.60
山东渤海湾港港华码头有限公司	支付码头服务费等	33,080,302.45			20,097,315.09
山东滨楷化工贸易有限公司	支付油料费	28,756.55			
山东鲁北企业集团总公司及下属企业	购工业盐	6,460,907.75			
山东滨化投资有限公司及下属企业	支付运营维护、检测、物业管理、员工福利、餐饮服务费等	21,678,112.25			20,040,045.46

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中海沥青股份有限公司	销售蒸汽、氢气、烧碱等产品	39,039,969.75	50,671,568.28
洛阳宏联新材料科技有限公司	销售设备、配件等		4,175,891.15
华纺股份有限公司	销售烧碱、双氧水等	12,690,809.64	9,923,387.03

山东滨化投资有限公司及 下属企业	销售烧碱、石油沥青、盐酸、水 处理剂，运输、设计、废物处置 服务	7,128,560.18	13,732,600.48
山东鲁北企业集团总公司 及下属企业	销售烧碱、双氧水、助剂、盐酸、 液氨等	2,564,742.81	5,156,021.39

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

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2025.01.13	2025.07.13	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	3,000.00	2024.09.05	2025.09.04	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	2,000.00	2024.09.06	2025.09.05	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2024.09.23	2025.09.23	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	3,000.00	2024.10.25	2025.10.20	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2024.10.29	2025.10.24	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2024.12.27	2025.12.22	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2025.01.09	2026.01.04	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2025.01.22	2026.01.21	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	6,900.00	2024.06.19	2026.06.18	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2025.06.30	2026.06.29	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2025.05.21	2028.05.20	否
滨化海跃（青岛）贸易有限公司	1,000.00	2025.06.23	2026.06.23	否
山东滨华新材料有限公司	9,200.99	2025.01.21	2028.01.21	否
山东滨华新材料有限公司	9,202.72	2025.03.04	2028.03.04	否
山东滨华新材料有限公司	28,285.71	2022.12.08	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.01.31	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	9,428.57	2023.03.15	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.03.28	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	9,428.57	2023.04.27	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.05.18	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.06.21	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.07.14	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.08.11	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.09.05	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.09.26	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2023.11.10	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	28,285.71	2024.01.04	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2024.01.18	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	18,857.14	2024.02.02	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	9,428.57	2024.04.12	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	14,142.86	2024.05.22	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	9,428.57	2024.07.24	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	9,428.57	2024.08.12	2030.12.07	否
山东渤海湾港港华码头有限公司	3,793.80	2024.02.07	2034.02.06	否

本公司作为被担保方

□适用√不适用

关联担保情况说明

□适用√不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
济南华鼎投资合伙企业（有限合伙）	100,402,680.75	2024.07.08	2025.07.07	临时资金拆借，利率不高于贷款市场报价利率，无担保

注：本期对济南华鼎投资合伙企业（有限合伙）计提财务费用-利息支出金额为 1,410,291.68 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东滨化投资有限公司及其附属企业	收购山东海明化工有限公司持有 383.87 亩土地使用权、收购资产、协商定价		60,142,600.00
山东滨化投资有限公司及其附属企业	收购山东和盈新材料有限公司 20 万吨/年烧碱指标	89,233,400.00	

(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		813.27

(8). 其他关联交易

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
山东慈福公益基金会		417,600.00

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中海沥青股份有限公司	3,228,041.35	161,500.87	12,435,462.45	622,696.37
应收账款	山东滨化投资有限公司及其附属企业	905,000.00	45,250.00	1,873,283.08	94,620.59
应收账款	山东滨化滨阳燃化有限公司及其附属企业	2,391,477.87	277,178.71	5,156,359.58	828,436.77
应收账款	滨州临港产业园有限公司			50,000.00	10,000.00
应收账款	洛阳宏联新材料科技有限公司	1,908,129.90	381,625.98	1,908,129.90	95,406.50

预付账款	山东滨化投资有限公司及其附属企业	98,004.59			
其他应收款	山东滨化实业有限责任公司及其附属企业	214,357.80		3,310,542.85	165,592.50
其他应收款	山东滨化投资有限公司及其附属企业	3,853,816.42		147,389.38	4,208.41
其他应收款	洛阳宏联新材料科技有限公司	20,000.00			
其他应收款	中海沥青股份有限公司	16,396.10		2,600.00	
其他应收款	滨州市天成企业管理咨询股份有限公司	3,205.09		3,205.09	

(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
应付账款	山东滨化实业有限责任公司及其附属企业	37,078.50	798,466.47
应付账款	滨州安泰控股集团有限公司及其附属企业	165,103.77	214,103.77
应付账款	山东滨化投资有限公司及其附属企业	18,426.26	18,425.28
应付账款	山东心安餐饮服务有限公司及其附属企业		1,742.50
应付账款	山东鲁北企业集团总公司及其附属企业	790,919.25	5,981,465.47
应付账款	滨州临港产业园有限公司		8,836,976.41
应付账款	中海沥青股份有限公司	351,833.63	
应付账款	山东渤海湾港港华码头有限公司	1,444,551.54	
合同负债	山东滨化投资有限公司及其附属企业	68,891.49	
合同负债	华纺股份有限公司及其附属企业	7,307.03	
合同负债	山东鲁北企业集团总公司及其附属企业	691,799.16	
其他应付款	山东滨化投资有限公司及其附属企业	110,808.44	33,320,557.46
其他应付款	山东滨化实业有限责任公司及其附属企业		6,397.24
其他应付款	济南华鼎投资合伙企业（有限合伙）	103,192,097.43	101,781,805.75

(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

数量单位：股金额单位：元币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

管理人员					9,149,900.00	27,449,700.00	2,242,560.00	6,727,680.00
合计					9,149,900.00	27,449,700.00	2,242,560.00	6,727,680.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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

单位：元币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	管理人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司所发行的权益性工具在授予日的公允价值是基于授予日本公司股票的市场价值，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。
授予日权益工具公允价值的重要参数	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	按限制性股票计划规定的各解锁期的业绩条件估计确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,640,045.74

其他说明

无

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

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	23,982,803.11	
合计	23,982,803.11	

其他说明

无

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

截至 2025 年 6 月 30 日，公司及其子公司开具的各类未到期的保函如下：

单位：元币种：人民币

开证银行	申请单位	保函类别	保函金额	保证金金额
中国建设银行股份有限公司滨州滨城支行	山东滨化东瑞化工有限责任公司	预付款保函	10,000,000.00	10,000,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司滨州市分行	滨化集团股份有限公司	质量保函	1,000,000.00	1,000,000.00
招商银行股份有限公司滨州分行	山东滨华新材料有限公司	付款保函	5,500,000.00	5,500,000.00

2024 年 1 月 18 日，公司将山东锦元新材料有限公司的股权出质，出质股权数额 20,000 万元，出质人：滨化集团股份有限公司，质权人：平安银行股份有限公司青岛分行。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,095,656.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,095,656.50

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

公司 2025 年半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户所持股份为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税）。实际派发现金红利总额将根据股权登记日可参与利润分配的股份数量确定。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,289,907.12	35,965,316.23
其中：1 年以内分项		
1 年以内	30,289,907.12	35,965,316.23
1 年以内小计	30,289,907.12	35,965,316.23
1 至 2 年	1,424,003.15	1,424,003.41
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	31,713,910.27	37,389,319.64

(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	31,713,910.27	100.00	1,777,846.69		29,936,063.58	37,389,319.64	100.00	1,640,561.29		35,748,758.35

其中：										
账龄组合	31,284,924.37	98.65	1,777,846.69	5.68	29,507,077.68	28,539,215.65	76.33	1,640,561.29	5.75	26,898,654.36
合并范围内关联方组合	428,985.90	1.35			428,985.90	8,850,103.99	23.67			8,850,103.99
合计	31,713,910.27	/	1,777,846.69	/	29,936,063.58	37,389,319.64	/	1,640,561.29	/	35,748,758.35

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	29,860,921.22	1,493,046.06	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,424,003.15	284,800.63	20.00
合计	31,284,924.37	1,777,846.69	

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,640,561.29	838,740.62	701,455.22			1,777,846.69
合计	1,640,561.29	838,740.62	701,455.22			1,777,846.69

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
客户 1	8,994,532.94		8,994,532.94	28.36	449,726.65
客户 2	8,012,950.00		8,012,950.00	25.27	400,647.50
客户 3	4,333,180.68		4,333,180.68	13.66	216,659.03
客户 4	1,771,746.52		1,771,746.52	5.59	88,587.33
客户 5	1,500,305.52		1,500,305.52	4.73	75,015.28
合计	24,612,715.66		24,612,715.66	77.61	1,230,635.79

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
其他应收款	5,365,551,089.99	5,868,979,896.78
合计	5,365,551,089.99	5,868,979,896.78

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

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	3,081,526,458.72	3,311,775,546.36
其中：一年以内		
1年以内	3,081,526,458.72	3,311,775,546.36
1年以内小计	3,081,526,458.72	3,311,775,546.36
1至2年	497,609,013.38	732,725,008.18
2至3年	1,786,578,517.54	1,824,316,709.05
3年以上	50,305,030.35	50,630,563.19
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	5,416,019,019.99	5,919,447,826.78

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	5,412,259,379.39	5,916,273,170.58
保证金及押金	1,489,180.62	2,152,071.62
员工备用金	1,687,967.13	301,676.62

代扣代缴社保款	2,492.85	8,593.29
其他	580,000.00	712,314.67
合计	5,416,019,019.99	5,919,447,826.78

(15). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	165,392.50		50,302,537.50	50,467,930.00
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	165,392.50		50,302,537.50	50,467,930.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“15.其他应收款”相关内容

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

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

(16). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	50,102,537.50					50,102,537.50
按组合计提坏账准备	365,392.50					365,392.50
合计	50,467,930.00					50,467,930.00

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

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山东滨华新材料有限公司	4,533,745,203.59	83.71	单位往来	1 年以内、1-2 年、2-3 年	
山东锦元新材料有限公司	404,243,720.18	7.46	单位往来	1 年以内	
滨化安通工程装备（山东）有限公司	143,339,071.68	2.65	单位往来	1 年以内、1-2 年	
山东滨化海铭化工有限公司	104,233,400.00	1.92	单位往来	1 年以内	
黄河三角洲（滨州）热力有限公司	57,285,855.77	1.06	单位往来	1 年以内	
合计	5,242,847,251.22	96.80	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,233,053,179.27	50,000,000.00	8,183,053,179.27	8,165,893,179.27	50,000,000.00	8,115,893,179.27
对联营、合营企业投资	552,490,787.67		552,490,787.67	555,398,346.14		555,398,346.14
合计	8,785,543,966.94	50,000,000.00	8,735,543,966.94	8,721,291,525.41	50,000,000.00	8,671,291,525.41

(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		
山东滨化海源盐化有限公司	213,186,426.13		100,000,000.00				313,186,426.13	
滨化工程技术（山东）有限公司	42,154,603.81						42,154,603.81	
山东滨化东瑞化工有限责任公司	1,859,499,421.38						1,859,499,421.38	
滨化新材料（湖北）有限公司	20,000,000.00		64,210,000.00				84,210,000.00	
山东滨化新型建材有限责任公司	95,000,000.00						95,000,000.00	
滨州滨化安全咨询服务有限公	300,000.00						300,000.00	
司								
黄河三角洲（滨州）热力有限公司	731,785,266.76						731,785,266.76	
山东华鲁鼎成装备			2,000,000.00				2,000,000.00	

技术有限公司								
山东滨华氢能源有限公司	135,000,000.00						135,000,000.00	
山东滨华新材料有限公司	3,701,880,828.58						3,701,880,828.58	
山东滨化长悦新材料有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00				
山东畅安物流有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
滨化技术有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
海南滨化长信投资控股有限公司	70,500,000.00						70,500,000.00	
大晟芯材料科技（山东）有限公司	127,831,432.61						127,831,432.61	
山东滨化海铭化工有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
滨化海跃（青岛）贸易有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
山东滨化聚禾新材料科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
山东锦元新材料有限公司	806,755,200.00						806,755,200.00	
山东滨化绿色产业发展有限公司	10,000,000.00		950,000.00				10,950,000.00	
山东长源新材料有限公司	45,000,000.00						45,000,000.00	
榆林滨化绿能有限公司		50,000,000.00						50,000,000.00
合计	8,115,893,179.27	50,000,000.00	167,160,000.00	100,000,000.00			8,183,053,179.27	50,000,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
中海 油滨 州新 能源 有限 公司	7,748,382.61				640,709.72		-2,222.37				8,386,869.96	
黄河 三角 洲科 技创 业发 展有 限公 司	385,744,145.64				-1,798,545.44						383,945,600.20	
北京 水木	9,078,614.22				-795,926.12						8,282,688.10	

滨华 科技 有限 公司												
北京 水木 氢源 一期 产业 投资 中心 （有 限合 伙）	152,827,203.67			951,574.26							151,875,629.41	
小计	555,398,346.14			951,574.26	-1,953,761.84		-2,222.37				552,490,787.67	
合计	555,398,346.14			951,574.26	-1,953,761.84		-2,222.37				552,490,787.67	

(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	1,953,295,007.81	1,696,161,484.66	2,057,048,053.73	1,824,180,582.08
其他业务	40,228,441.36	25,271,792.80	246,960,683.22	230,818,429.60
合计	1,993,523,449.17	1,721,433,277.46	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68

(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	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
环氧丙烷	536,713,344.24	638,714,353.60	773,950,248.43	786,719,776.57
烧碱	635,776,393.49	303,816,899.64	583,127,904.94	339,541,940.90
其他	821,033,711.44	778,902,024.22	946,930,583.58	928,737,294.21
合计	1,993,523,449.17	1,721,433,277.46	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
按经营地区分类				
国内	1,976,648,755.16	1,703,400,431.98	2,272,587,469.82	2,023,448,975.62
国外	16,874,694.01	18,032,845.48	31,421,267.13	31,550,036.06
合计	1,993,523,449.17	1,721,433,277.46	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
市场或客户类型				
化工行业	1,953,295,007.81	1,696,161,484.66	2,057,048,053.73	1,824,180,582.08
其他	40,228,441.36	25,271,792.80	246,960,683.22	230,818,429.60
合计	1,993,523,449.17	1,721,433,277.46	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	1,993,523,449.17	1,721,433,277.46	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
在某一时段确认				
合计	1,993,523,449.17	1,721,433,277.46	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68

其他说明

□适用√不适用

(3). 履约义务的说明

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
氯碱产品销	商品控制权	款到发	货物	是		产品质量保证

售	转移给客户	货、货到付款				
合计	/	/	/	/		/

公司的履约义务主要系氯碱产品的生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。公司一般采取款到发货方式或者货到付款方式销售，对于信用良好的客户一般给予 0 天至 90 天不等的账期。销售合同不存在重大融资成分，通常无公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。

(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 64,182,824.58 元，其中：64,182,824.58 元预计将于 2025 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
成本法核算的长期股权投资收益		200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,953,761.84	-3,957,597.44
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		19,440,479.14
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	6,901,641.07	598,362.76
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		
理财收益		
合计	4,947,879.23	216,081,244.46

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	34,594,823.37	
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	2,517,959.82	
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	91,019,678.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,800,962.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	21,188,079.45	
少数股东权益影响额（税后）	3,348.96	
合计	124,741,994.88	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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

归属于公司普通股股东的净利润	0.97	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.12	0.00	0.00

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：于江

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用