

公司代码：600955

公司简称：维远股份

# 利华益维远化学股份有限公司 2025年年度报告

## 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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

以2025年12月31日总股本550,000,000股扣除公司回购专用账户上的股份数3,571,640股后的股份数546,428,360股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.5元，共计派发现金股利27,321,418.00元。留存的未分配利润将主要用于满足日常经营需要，支持新项目建设、未来投资规划及长期发展的流动资金需求，为公司中长期发展战略的顺利实施以及持续、健康发展提供可靠的保障。

### 截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

报告期内暂无可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理、环境和社会.....	33
第五节	重要事项.....	47
第六节	股份变动及股东情况.....	56
第七节	债券相关情况.....	63
第八节	财务报告.....	63

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三) 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

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省东营市利津县利十路208号
--------	------------------

公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	山东省东营市利津县利十一路118号
公司办公地址的邮政编码	257400
公司网址	www.wyhx.net.cn
电子信箱	wyhxzqb@163.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股	上海证券交易所	维远股份	600955	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	郝先经、李庆余

#### 七、近三年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	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	8,768,446,660.05	9,522,086,417.36	-7.91	7,050,169,353.52
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	8,768,446,660.05	9,522,086,417.36	-7.91	7,050,169,353.52
利润总额	-1,175,443,335.75	57,066,927.22	-2159.76	104,417,781.81
归属于上市公司股东的净利润	-991,556,010.36	56,588,529.29	-1852.22	98,615,427.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-934,603,985.45	45,311,443.45	-2162.62	71,750,197.20
经营活动产生的现金流量净额	578,962,067.74	917,852,511.10	-36.92	613,862,308.90
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	7,596,161,420.99	8,597,974,137.88	-11.65	8,634,111,517.42
总资产	11,856,243,430.35	13,358,293,225.03	-11.24	12,893,279,190.80

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减	2023年
--------	-------	-------	-----------	-------

			(%)	
基本每股收益(元/股)	-1.81	0.10	-1910.00	0.18
稀释每股收益(元/股)	-1.81	0.10	-1910.00	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.71	0.08	-2237.50	0.13
加权平均净资产收益率(%)	-12.25	0.66	减少12.91个百分点	1.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-11.55	0.52	减少12.07个百分点	0.83

报告期末公司前三年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

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2025年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	2,405,777,162.59	2,194,973,243.35	2,151,677,924.27	2,016,018,329.84
归属于上市公司股东的净利润	-162,606,469.83	-4,932,347.41	-11,840,240.29	-812,176,952.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-155,285,914.77	-6,929,990.86	-13,269,155.70	-759,118,924.12
经营活动产生的现金流量净额	96,226,283.08	508,146,685.40	51,714,268.87	-77,125,169.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2025年金额	附注 (如适用)	2024年金额	2023年金额
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	-82,667,846.47		-1,147,048.27	-941,350.41
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	13,679,346.09		12,920,469.94	19,672,248.45

补助除外			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,064,496.98	772,856.41	13,438,719.79
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	945,929.72	769,368.22	-563,527.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	-10,026,048.77	2,038,560.46	4,740,860.14
少数股东权益影响额（税后）			
合计	<b>-56,952,024.91</b>	11,277,085.84	26,865,230.37

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

## 十一、营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	876,844.67		952,208.64	
营业收入扣除项目合计金额				
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）		/		/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>				
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				

不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	876,844.67		952,208.64	

**十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

□适用 √不适用

**十三、采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	50,205,337.92	0.00	50,205,337.92	1,064,496.98
合计	50,205,337.92	0.00	50,205,337.92	1,064,496.98

**十四、其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司从事的业务情况**

公司通过实施“建链、延链、补链、强链”工程，积极推进项目开发和建设，构建起闭环协同、韧性强劲的产业生态。拥有“苯酚、丙酮-双酚 A-聚碳酸酯-聚碳酸酯改性合金”新材料产业链，覆盖基础化工原料、中间体到高端改性材料的全链条，产品广泛应用于汽车制造、电子电器、工程塑料等领域，凭借稳定的供应链、规模化生产能力和高品质产品，成为公司稳健发展的基础。随着 25 万吨/年电解液溶剂项目的建成投产，公司打通“丙烷-丙烯-环氧丙烷-电解液溶剂”新能源产业链，这一产业链的投产，不仅丰富了公司产业布局，更精准契合新兴产业的发展需求，为公司抢占绿色低碳发展赛道、实现高质量增长注入强劲动力。在多年深耕与布局下，公司已成功打造两大核心一体化产业链，形成新材料与新能源产业双轮驱动的发展格局，主要产品如下图所示：



一体化趋势日益完善，苯酚行业在产能扩张与需求升级双重驱动下，预计将维持约 4.5% 的年均复合增长率，苯酚需求量将继续呈现稳步增长趋势。

丙酮行业：丙酮的主要下游行业为双酚 A、MMA、异丙醇、MIBK、溶剂、医药中间体等。2025 年丙酮新增产能继续扩张，新增装置更加趋向于规模化、一体化，全年共新增产能 48 万吨/年，淘汰落后产能 10 万吨/年，净增 38 万吨/年。2025 年丙酮表观消费量 383 万吨，进口 45 万吨，从消费区域来看，主要集中在华东地区等经济发达地区，承接了 40% 以上的下游消费能力，而华北区域近年消费发展也相对迅速，对丙酮新增消费量增长明显。我公司地处华东主力消费地带，区域内辐射多家 MMA（甲基丙烯酸甲酯）、异丙醇、MIBK 工厂，可直接对接下游需求，区位优势十分明显。

双酚 A 行业：公司双酚 A 产能为 24 万吨，约占国内产能的 4%，我公司在双酚 A 市场仍具有较高影响力，是国内重要的双酚 A 现货生产供应商。2025 年中国双酚 A 下游消费量稳步增长，实际消费总量在 467.1 万吨，近 5 年消费量复合增长率在 19.56%，2025 年同比增长约 9.34%。国内双酚 A 下游需求结构主要为 PC 与环氧树脂行业，2025 年 PC 行业是双酚 A 需求增长的主要来源，但由于环氧树脂产量增幅更大，因此 PC 消费比重略有下降，占比下降至 66.5%。

异丙醇行业：国内异丙醇下游行业主要集中在油墨、除草剂、电子清洗、涂料、医药中间体等。近五年，国内异丙醇进口量呈现先降后升趋势，2025 全年异丙醇进口量为 6.12 万吨，同比 2024 年提升 22.16%，2021-2025 年复合增长率在 5.07%。2025 年异丙醇客户方面主要以山东附近及周边大中小生产工厂企业为主要客户，公司客户群体稳定，库存始终处于低位。异丙醇产品主要原料来自自有产品丙酮和自产氢气，成本优势显著，在国内异丙醇市场上具有较强的竞争力。

AMS 行业：国内 AMS 下游行业主要集中在不饱和树脂、香精香料、胶粘剂等。2025 全年 AMS 进口量为 1.2 万吨、出口量 0.6 万吨。当前市场一直处于弱势整理阶段，但公司通过坚持低库存策略、紧密跟踪市场动态、持续与客户沟通，实现了平稳出货，并在此过程中逐步扩大了客户群体。下一步计划进一步拓展客户资源、拓宽销售渠道，并积极布局出口业务，提升外部市场占比。

## （二）新能源新材料相关产品

聚碳酸酯：2025 年，国内聚碳酸酯行业整体供需格局趋于动态平衡，国内 PC 产能分布仍以华东地区为主。截止年底，中国 PC 产能统计为 393 万吨，同比增长 3.69%。公司凭借自身一体化生产优势，有效控制了 PC 生产的原料成本，在 PC 市场中具备较强的竞争力，并且通过自有改性装置差异化供应市场，配合客户定制开发多种牌号产品，新增改性 PC、阻燃 PC/ASA 合金两个品类，进一步丰富产品矩阵，拓宽产品应用边界与市场覆盖范围。

碳酸酯溶剂系列产品（包含电子级碳酸丙烯酯、电子级碳酸二甲酯、电子级碳酸甲乙酯、电子级碳酸二乙酯等）主要应用于下游锂电池电解液领域。2025 年新能源汽车及储能锂电池市场迎来爆发

式增长，快速推动电解液溶剂需求。2025年全球锂离子电池电解液出货量同比增长40%以上达到240万吨左右，其中中国电解液实际出货量达到220万吨左右，在全球电解液市场占比提升至90%以上。而从2026年市场预期来看，储能锂电领域的订单规模持续扩大，发展节奏持续加快，增速超出预期。国内储能市场迎来全新需求增长点，“十五五”规划明确将建成100个左右国家级零碳园区，AI算力中心作为高耗电场景，对绿电配套、稳定供电的高要求，也成为储能需求的重要新增量。展望2026年，锂电行业整体供需结构有望进一步改善。需求端，受益电动化渗透率进一步提升叠加单车带电量的显著增长，全球动力电池需求有望保持稳定增长。电池成本下行、收益模式拓展、融资成本下降等因素推动储能装机经济性显著提升，全球储能迎来国内外需求共振向上的发展阶段。供给端，电池和中游材料环节资本开支增速触底信号明确，聚焦在高端及海外产能上，预计2026年碳酸酯溶剂行业持续高质量发展。

### （三）专用化学品

**丙烯：**是重要的石油化工原料之一，也是三大合成材料的基本原料。丙烯生产工艺及下游应用领域众多，终端需求涵盖建筑、汽车、包装、纺织等领域，其影响力及市场关注度较高。2025年丙烯生产工艺中，丙烷脱氢（PDH）产能占比稳居第一（32%）。下游聚丙烯（68%）消费占比稳定，化工类下游中丙烯腈（7%）占比窄幅提升，丙酮（4%）占比小幅下降。近年来，丙烯持续呈现原料及下游应用领域多元化的趋势，原料轻质化及化工类下游产能全面扩张为市场主要变化特点。

**环氧丙烷：**是一种重要的有机化工原料，主要通过氯醇工艺、过氧化氢工艺和共氧化工艺等方法进行生产，主要应用于聚醚多元醇、碳酸二甲酯/丙二醇、非离子表面活性剂、醇醚等产品的生产。2025年国内新增产能164万吨，退出淘汰工艺10万吨，至年底核算总产能866万吨/年（2024年底712万吨）。受限于下游主流聚醚多元醇行业需求的疲软，市场支撑力度有限，导致行业产能利用率下滑。公司拥有30万吨/年HPP0装置，相对传统工艺具有环保优势，目前山东地区是最大的环氧丙烷生产地和消费地，公司的一体化产业链布局不仅保障了生产连续性，整体效能与物料的综合协同，让公司产品具有更强的成本优势。

**双氧水：**广泛应用于己内酰胺、造纸、环氧丙烷、磷酸铁、污水处理等多个行业。公司双氧水装置下游配套30万吨PO装置，内部消化大部分产能，有效保障了配套装置的原料稳定供应和成本控制优势。

### （四）工业气体

工业气体是指在工业生产过程中广泛使用的气态化学品，主要包括氧气、氮气、氩气、氢气、二氧化碳等。这些气体在冶金、化工、电子、医疗、食品保鲜等众多领域发挥着关键作用。随着中国经

济持续增长和工业化、城市化进程的加速推进，作为支撑其他多个关键工业领域的基础产业，工业气体行业正迎来广阔的未来发展前景。

### 三、经营情况讨论与分析

2025年，面对国际局势动荡复杂、经济周期下行、行业竞争加剧、业绩下滑等严峻形势，公司在各级党委政府的正确领导下，在控股公司、社会各界朋友的大力支持下，领导层和全体员工恪尽职守、砥砺前行，以战略发展规划为蓝图，以年度目标任务为抓手，统筹推进系统性战略部署，实施全方位管理创新，主动抢抓机遇，谋求发展，强化“双七”统领，全面落实“安（安全）、环（环保）、优（优质）、低（低耗）、稳（稳定）、长（周期）、满（满负荷）、高（高收率）”的“八字方针”，践行“四个确保”工作要求，即确保各装置安全运行、确保各装置平稳运行、确保各装置高收率运行，确保有效益的装置满负荷运行，坚持以“压低库存、快速周转，倒推成本、有效运营”的营销策略，持续深化“深耕细管、降本增效”主题管理，截至本报告期末，实现销售收入87.68亿元，资产总额118.56亿元，净利润-9.92亿元，全年实现了安全生产、环保达标、质量优异、产业链条全面贯通、市场份额不断扩大、研发创新成果丰硕、上市运作与公司治理持续深化、降本增效成效显著、品牌价值稳步提升、绿色发展底色鲜明、党建引领举旗定向、文化建设氛围日益浓厚，持续厚植“两个优势”即不断延伸产业链条以保持发展优势、深耕细管降本增效以保持市场竞争优势，实现了绿色低碳可持续发展。荣获山东省新材料领军企业、山东省单项冠军企业、东营市全员创新企业等荣誉称号，进一步提升了公司品牌知名度、社会影响力。

报告期内，公司生产运行与装置检修双线推进，技术改造与提质增效并驾齐驱，实现了产业链核心竞争力的持续提升。一是在生产运行上，狠抓生产运行安全管理、调度管理，推动装置高负荷、高效率运行，提高运行天数；优化调节工艺参数，挖掘设备潜能，提升了装置运行负荷；二是在技术改造上，聚碳酸酯装置通过技术改造优化扩产、扩能，实际生产负荷大幅提升，增强了市场竞争力和盈利能力，同时聚焦生产物料消耗及水、电、汽、风等关键能耗环节，实施了蒸汽系统节能优化技术改造、蒸汽分级利用等59项余热、余压、余能利用的技术改造，推进催化剂、助剂、添加剂国产化替代，形成了“综合利用-能耗降低-装置提效”的良性循环。三是在装置检修上，通过统筹谋划，提前部署，倒排工期，公司上下团结一心，攻坚克难，高效完成了双酚A、聚碳酸酯、丙烷脱氢、环氧丙烷、双氧水及锅炉等装置的检修任务，实现了安全、绿色、高质量检修，为生产装置长周期安全高效稳定运行奠定了坚实的基础。

2025年，公司持续完善安全、环保、质量管理体系建设，强化管理效能，全面提升公司本质安全水平、绿色发展能力和产品服务质量，为公司高质量发展筑牢坚实基础。安全方面，公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，全面落实安全生产主体责任，严格执行全员安全生产责任制。一是持续开展“两教育两提升一推进”工作；二是纵深推进风险防控与隐患治理，完善隐患排查治理体系；三是持续完善应急管理体系及化工过程安全管理9要素，提升全员的应急意识和处置能力。四是推进双重预防体系、特殊作业、人员定位、管廊信息数字化等系统高效运行，提升安全管理的智能化数字化水平。有效提升了本质安全水平，实现了全年安全生产，形势持续向好。环保方面，公司统筹降污减排与环保治理，夯实绿色可持续发展基石。积极践行绿色低碳发展理念，全面落实企业环保主体责任，加速构建资源节约型和环境友好型企业。一是遵循“提前谋划、及早部署”的工作原则，高效完成排污许可变更，积极压减主动减排量，成功获取污染物总量指标。二是构建“源头减排、过程控制、末端治理”全流程治理工作体系，扎实推进“三废”治理工作，VOCs泄漏与修复治理成效显著，雨污水外排达标，危险废物合规处置，环保治理能力持续提升。三是坚持“全程管控、依法合规”的工作要求，严格落实重污染天气应急减排和重点时段协商减排措施，实现了清洁生产、绿色低碳、环境友好、达标排放。质量管理方面，公司强化质量管理与品牌建设，严格产品质量管理体系运行，统筹做好原辅材料管控、过程产品质量管理、监督检验分析、产品质量追溯等环节工作，构建起全过程质量管理。公司顺利通过了“四体系”换证审核、UL认证、CQC认证以及汽车行业质量管理体系审核，实现了质量管理效能与品牌价值的同步提升。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、战略领航，筑牢产业根基

聚焦化工新材料与新能源两大高价值赛道，坚持以“成为价值链顶端整合者和价值链中高附加值的创造者”为目标，构建两大特色产业体系。通过前瞻性优化产业布局，打破上下游壁垒，实现从基础原料到终端产品的全链条协同，为产业链高效运转奠定坚实基础，成为衔接高分子新材料与新能源产业的核心枢纽。随着25万吨/年锂电池电解液溶剂项目的建成投产，公司打通“丙烷-丙烯-环氧丙烷-电解液溶剂”新能源产业链。该产业链与聚碳酸酯新材料产业链形成“双链互补、资源互通”的优势产业集群，成功实现高分子新材料与新能源产业的规模化生产应用，打造起以化工新材料、新能源、高端专用化学品为主体的高端产业体系。

这种全产业链布局不仅有效降低了原材料采购成本与市场波动风险，保障了关键物料的稳定供应，更通过内部循环提升了资源利用效率与产品附加值。同时，公司精准把握产业升级趋势，在新能源材

料领域的战略实施，进一步拓展了应用市场空间，使公司在化工行业结构性调整中占据有利位置，为长期可持续发展筑牢了产业根基。

## 2、深耕细管，锻造高质高效运营新优势

持续推进以“深耕细管、降本增效”为主题的管理工作，不断完善机制体制，全面提升企业精细化、市场化管理水平。公司各级各部门围绕装置挖潜、技术改造、“三剂”管理和备品备件管理等重点举措，革故鼎新、狠抓落实、常抓不懈、步步见效，让降低能耗物耗嵌入购供产销各个岗位、流程和环节，主题管理的各项工作整体进入到低位平稳且合理波动的运行阶段，实现了生产领域“单点降本”、产业链条“全链降本”、销购供流程“全域降本”，实现了成本精细化管理与价值创造的深度融合，全面推动成本管理从“管控”模式向“创效”模式升级。

## 3、创新驱动，锻造核心优势

技术创新作为公司发展的核心引擎，2025年我们实现了从“持续投入”向“深度赋能”模式的转变。公司以“技术深耕”与“产业升级”为核心，推动主导产品的成本与品质优势进一步扩大，巩固了行业领军地位。依托山东省博士后创新实践基地、东营市重点实验室、工程研究中心、企业技术中心等一系列科研平台，坚持“自主研发与引进兼容相结合”，围绕高分子材料关键核心技术进行自主创新，深化与四川大学产学研合作，加快新产品研发和迭代升级，与四川大学共建的“高性能高分子材料研发中心”进入深度运营阶段，形成精准研发模式，在前沿材料领域实现多项关键突破。公司全年新增专利授权33项，其中发明专利4项。公司成功获评“东营市高价值专利培育中心建设单位”，知识产权结构持续优化，为企业高质量发展注入了强劲动能。

在产品研发端，我们坚持“自主研发纵深突破，合作引进前瞻布局”的双轮驱动策略，深耕化工新材料与新能源两大黄金赛道。2025年，新材料研发中心统筹推进产品与技术开发项目共计30项，其中产品开发类项目24项、技术开发类项目6项，重点聚焦产品性能的极致化与成本的最优化。全年共有4个新产品成功实现工业转化，包括高流动PC/ABS合金WY-A145BH02、WY-A165BH01，耐低温PC/ABS合金WY-A165BH03和定制白色阻燃PC/ABS合金WY-A240WA01；另有6个新产品已进入试料推广阶段，涵盖定制白色阻燃PC/ABS合金、高耐热耐低温PC/ABS合金、光扩散PC、耐化学性PC/PBT、阻燃PC/ASA、黑色耐热ASA等高性能改性产品。截至目前，累计实现工业转化自研产品已达20个，其中在新能源汽车、智能家居等高端应用领域开发的高光黑、高耐热、耐低温等产品表现尤为突出。与此同时，我们强化产品全生命周期管理，通过对已转化产品实施一系列降本提质技改，显著提升了核心产品的市场渗透力与盈利能力。

## 4、产品质量和服务优势

公司坚持以技术领先与全产业链整合为基础，持续夯实产品质量根基、升级服务保障能力，全面提升企业核心竞争力与品牌价值。在产品质量上以“品质至上”为核心准则，严格执行并高效运行覆盖全员、全流程、全要素的质量管理体系，实现从原料到终端的全链条质量闭环管理，筑牢“质量第一、值得信赖”的品牌根基。在客户服务上以客户需求为导向，搭建专业、高效、全周期的服务体系，提供产品选型、技术咨询、工艺适配、售后响应等一站式服务，快速响应客户个性化需求与现场问题，实现质量保障与服务增值深度融合。

## 五、报告期内主要经营情况

2025年公司实现销售收入87.68亿元，实现归属于上市公司股东的净利润-9.92亿元。

### （一）主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量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	8,768,446,660.05	9,522,086,417.36	-7.91
营业成本	8,900,099,662.69	9,368,599,153.00	-5.00
销售费用	2,886,557.48	2,298,156.58	25.60
管理费用	86,818,107.35	99,013,831.56	-12.32
财务费用	96,963,714.54	14,421,676.39	572.35
研发费用	35,920,194.39	36,801,299.38	-2.39
经营活动产生的现金流量净额	578,962,067.74	917,852,511.10	-36.92
投资活动产生的现金流量净额	-414,974,351.79	-1,488,813,409.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-479,154,112.85	603,741,874.99	-179.36

销售费用变动原因说明：本期较上年同期上升25.60%，主要系本期职工薪酬和差旅费增加所致。

管理费用变动原因说明：本期较上年同期下降12.32%，主要系本期职工薪酬下降所致。

财务费用变动原因说明：本期较上年同期上升572.35%，主要系本期利息费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期下降36.92%，主要系本期收到的税费返还减少所致。

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期下降179.36%，主要系本期取得借款所收到的现金减少和偿还债务所支付的现金增加所致。

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

#### 2、收入和成本分析

适用 不适用

##### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
酚酮相	4,214,075,072.74	4,110,342,680.05	2.46	-6.26	-6.49	增加0.23个

关产品							百分点
新能源新材料相关产品	1,916,551,045.56	2,083,926,443.50	-8.73	-4.21	1.63		减少 6.24 个百分点
专用化学品	2,090,876,865.29	2,325,118,547.83	-11.20	-14.92	-5.93		减少 10.63 个百分点
气体相关产品	368,810,381.37	214,869,424.62	41.74	-19.91	-39.01		增加 18.24 个百分点
主营业务分产品情况							
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)		毛利率比上年增减 (%)
苯酚	2,132,087,340.54	2,050,996,281.56	3.80	5.63	6.21		减少 0.52 个百分点
丙酮	773,208,999.29	747,853,801.70	3.28	-5.72	-6.06		增加 0.35 个百分点
双酚 A	644,057,438.02	660,160,075.65	-2.50	-28.00	-29.29		增加 1.87 个百分点
异丙醇	602,617,203.88	588,504,966.54	2.34	-20.98	-19.88		减少 1.34 个百分点
新能源新材料相关产品	1,916,551,045.56	2,083,926,443.50	-8.73	-4.21	1.63		减少 6.24 个百分点
专用化学品	2,090,876,865.29	2,325,118,547.83	-11.20	-14.92	-5.93		减少 10.63 个百分点
气体相关产品	368,810,381.37	214,869,424.62	41.74	-19.91	-39.01		增加 18.24 个百分点
主营业务分地区情况							
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)		毛利率比上年增减 (%)
华北	1,081,288,183.73	1,085,278,660.85	-0.37	2.87	6.35		减少 3.28 个百分点
华东	7,171,338,019.15	7,304,745,666.81	-1.86	-10.49	-7.53		减少 3.26 个百分点
华南	230,488,026.13	230,176,414.44	0.14	-17.24	-17.59		增加 0.43 个百分点
其他	269,862,401.10	273,113,868.06	-1.20	63.21	66.00		减少 1.7 个百分点
主营业务分销售模式情况							
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)		毛利率比上年增减 (%)
贸易商	3,266,122,147.36	3,352,132,636.62	-2.63	-8.53	-5.53		减少 3.27 个百分点

终端客户	5,486,854,482.75	5,541,181,973.54	-0.99	-7.57	-4.72	减少3.02个百分点
------	------------------	------------------	-------	-------	-------	------------

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
苯酚	吨	551,505.83	347,998.84	5,162.66	9.94	21.54	-33.00
丙酮	吨	340,509.71	168,210.56	3,897.82	9.71	25.73	-16.65
双酚A	吨	229,447.95	91,064.74	1,135.37	-5.30	-15.85	259.73
聚碳酸酯	吨	152,651.94	143,495.21	2,587.42	2.21	0.89	8.94
异丙醇	吨	114,343.93	114,722.14	1,509.86	0.97	1.96	-20.03
环氧丙烷	吨	250,922.02	182,880.44	2,176.58	53.39	31.11	-67.38

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
酚酮业务相关产品	直接材料	3,283,062,674.66	36.92	3,561,501,850.44	38.03	-7.82	
酚酮业务相关产品	直接人工	36,480,081.02	0.41	37,091,899.63	0.4	-1.65	
酚酮业务相关产品	制造费用	790,799,924.37	8.89	796,815,397.53	8.51	-0.75	
新能源新材料相关产品	直接材料	1,088,228,805.27	12.24	1,100,919,158.17	11.76	-1.15	
新能源新材料相关产品	直接人工	56,071,921.51	0.63	55,994,590.13	0.6	0.14	
新能源新材料相关产品	制造费用	939,625,716.73	10.57	893,575,396.27	9.54	5.15	
专用化学品	直接材料	1,362,933,033.13	15.33	1,705,323,441.66	18.21	-20.08	
专用化学品	直接人工	32,739,317.17	0.37	17,400,227.28	0.19	88.15	
专用化学品	制造费用	929,446,197.52	10.45	748,848,147.67	8	24.12	
气体相关产品	直接材料	94,885,191.37	1.07	161,983,926.27	1.73	-41.42	
气体相关产品	直接人工	5,989,321.43	0.07	6,397,299.78	0.07	-6.38	
气体相关产品	制造费用	113,994,911.81	1.28	183,916,287.96	1.96	-38.02	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同期	情况说明

			(%)		成本比例 (%)	变动比例 (%)	明
苯酚	直接材料	1,688,850,607.47	18.99	1,623,419,177.87	17.34	4.03	
苯酚	直接人工	13,892,408.91	0.16	11,711,313.29	0.13	18.62	
苯酚	制造费用	348,253,265.18	3.92	296,023,090.39	3.16	17.64	
新能源新材料相关产品	直接材料	1,088,228,805.27	12.24	1,100,919,158.17	11.76	-1.15	
新能源新材料相关产品	直接人工	56,071,921.51	0.63	55,994,590.13	0.6	0.14	
新能源新材料相关产品	制造费用	939,625,716.73	10.57	893,575,396.27	9.54	5.15	
专用化学品	直接材料	1,362,933,033.13	15.33	1,705,323,441.66	18.21	-20.08	
专用化学品	直接人工	32,739,317.17	0.37	17,400,227.28	0.19	88.15	
专用化学品	制造费用	929,446,197.52	10.45	748,848,147.67	8	24.12	

成本分析其他情况说明

分产品情况仅列示占比10%以上产品。

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

**A.公司主要销售客户及主要供应商情况**

适用 不适用

前五名客户销售额291,333.24万元，占年度销售总额33.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额103,307.32万元，占年度销售总额11.78%。

前五名供应商采购额254,322.36万元，占年度采购总额26.97%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

**B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

适用 不适用

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

适用 不适用

**C.报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D.报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

### 3、费用

适用 不适用

项目	本期金额	上年同期金额	本期较上年同期变动比例
销售费用	2,886,557.48	2,298,156.58	25.60%
管理费用	86,818,107.35	99,013,831.56	-12.32%
研发费用	35,920,194.39	36,801,299.38	-2.39%
财务费用	96,963,714.54	14,421,676.39	572.35%

### 4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

本期费用化研发投入	266,777,753.08
本期资本化研发投入	
研发投入合计	266,777,753.08
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.04
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	187
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.89
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	4
本科	157
专科	23
高中及以下	3
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	55
30-40岁（含30岁，不含40岁）	101
40-50岁（含40岁，不含50岁）	27
50-60岁（含50岁，不含60岁）	4
60岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5、 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上年同期金额	本期较上年同期变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	578,962,067.74	917,852,511.10	-36.92
投资活动产生的现金流量净额	-414,974,351.79	-1,488,813,409.45	-72.13
筹资活动产生的现金流量净额	-479,154,112.85	603,741,874.99	-179.36

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1、 资产及负债状况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	721,524,306.74	6.09	844,426,857.81	6.32	-14.55	
交易性金融资产			50,205,337.92	0.38	-100.00	理财产品减少
应收票据	758,484.25	0.01				
应收账款	1,050,265.85	0.01	8,856.37	0.00	11,446.15	应收账款增加
应收款项融资	210,131,757.07	1.77	3,472,289.27	0.03	5,951.68	银行承兑汇票增加
预付款项	6,883,919.55	0.06	1,780,119.54	0.01	286.71	预付款增加
其他应收款	1,655.15	0.00	287,040.00	0.00	-99.42	押金保证金减少
存货	533,785,304.88	4.50	589,466,613.45	4.41	-9.45	
一年内到期的非流动资产			110,573,655.91	0.83	-100.00	一年内到期的可转让存单减少
其他流动资产	9,944,804.46	0.08	124,528,976.05	0.93	-92.01	待抵扣及待认证进项税减少
长期股权投资	44,734,315.19	0.38	44,753,541.86	0.34	-0.04	
固定资产	9,433,133,733.47	79.56	8,048,640,440.38	60.25	17.20	
在建工程	480,370,207.76	4.05	3,265,600,061.79	24.45	-85.29	在建项目转资
无形资产	229,124,979.95	1.93	234,624,136.91	1.76	-2.34	

递延所得税资产	177,047,787.80	1.49				
其他非流动资产	7,751,908.23	0.07	39,925,297.77	0.30	-80.58	预付设备款减少
短期借款	410,000,000.00	3.46	310,000,000.00	2.32	32.26	质押借款增加
应付账款	961,579,687.78	8.11	1,301,365,050.96	9.74	-26.11	
合同负债	77,133,701.09	0.65	49,761,560.18	0.37	55.01	预收货款增加
应付职工薪酬	28,668,559.24	0.24	33,039,502.00	0.25	-13.23	
应交税费	16,607,936.95	0.14	9,748,873.22	0.07	70.36	应交增值税增加
其他应付款	4,070,747.25	0.03	2,290,694.80	0.02	77.71	其他应付款增加
一年内到期的非流动负债	513,249,677.15	4.33	370,163,705.40	2.77	38.65	一年内到期的长期借款及利息增加
其他流动负债	10,100,181.14	0.09	6,469,002.82	0.05	56.13	待转销项税额增加
长期借款	2,150,589,985.41	18.14	2,583,947,730.00	19.34	-16.77	
递延收益	88,081,533.35	0.74	86,688,980.63	0.65	1.61	

## 2、境外资产情况

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	402,310,024.35	承兑汇票保证金
无形资产	63,583,062.83	抵押给银行
固定资产	1,984,951,349.98	抵押给银行
合计	2,450,844,437.16	

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## 化工行业经营性信息分析

### 1、行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

近年来，国家针对化工行业的政策导向日益清晰，总体呈现“稳增长、优结构、促高端、强绿色”的鲜明特征。政策主线已从追求规模扩张转向高质量发展，通过精准调控稳定行业运行，同时引导产业向新材料、新能源等高附加值领域加快升级。2026年初，出台的《山东省石化化工行业稳增长工作方案》明确提出，全省石化化工行业增加值同比增长5%以上、高端化工占比提升至60%以上的目标，旨在从源头稳定行业基本盘、规避恶性竞争，为企业盈利修复创造有利条件。与此同时，新版《鼓励外商投资产业目录》将特种橡胶、工程塑料及塑料合金生产、高端聚烯烃、高性能聚氨酯、生物基化学品、高性能纤维等化工新材料方向列为重点鼓励类目。《山东省精细化工产业高质量发展行动方案（2025-2027年）》则进一步聚焦新能源、新材料等重点领域，推动关键核心技术突破与产品系列化开发，明确支持聚苯醚、聚碳酸酯、光学胶膜等产品的技术攻关与产业化，并鼓励丰富尼龙、聚碳酸酯等产品牌号，拓展在汽车、高铁、医疗等高端场景的应用。

上述政策的系统落地，与我司既定的产业链延伸战略形成了深度协同与共振效应。在政策框架的有力支撑下，通过技术攻关专项补贴、产业集群培育等务实举措，新材料科研成果向产业化转化的进程显著提速，化工行业的深度整合与转型升级步伐持续加快，引领行业步入更为健康、规范且充满活力的新发展阶段。展望未来，在政策引领与市场驱动的双重作用下，化工行业有望经历一轮显著的结构优化与增长转型。公司将牢牢把握政策机遇，持续聚焦绿色低碳技术创新、智能化改造及现有产业集群深耕细作，在严守安全环保合规底线的同时，推动企业在更高水平上实现稳健、可持续发展，为化工行业高质量发展贡献积极力量。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

公司主要产品分属酚酮业务相关产品、新能源新材料相关产品、专用化学品和工业气体相关产品，分别属于化学原料和化学制品制造业、化工新材料行业，公司现已打造起“苯酚、丙酮-双酚A-聚碳酸酯-聚碳酸酯改性合金新材料产业链”和“丙烷-丙烯-环氧丙烷-电解液溶剂新能源产业链”，通过全链条的深度布局与产业协同，形成“双链互补、资源互通”的产业优势，进一步完善公司产业体系，提高自身核心竞争力。

细分行业情况见“第三节管理层讨论与分析第二部分报告期内所处行业情况”之内容。

### 2、产品与生产

#### (1). 主要经营模式

适用 不适用

2025年，公司严格落实“压低库存、快速周转，倒推成本、有效运营”的营销策略，始终坚持以市场为导向，以低库存为核心，以高标准服务为载体，积极应对经济低迷带来的压力和挑战。强化团队建设，细化分工，构建国内深耕与外贸拓展双轮驱动，实现传统化工与新能源新材料双赛道协同运营。

#### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

#### (2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
苯酚	C2614 有机化学原料制造	纯苯、丙烯	生产双酚 A、酚醛树脂、己内酰胺、乙二酸等	市场供需
丙酮	C2614 有机化学原料制造	纯苯、丙烯	生产甲基丙烯酸甲酯、异丙醇、异丙胺、双酚 A、溶剂、脂肪族减水剂以及 MIBK 等	市场供需
双酚 A	C2614 有机化学原料制造	苯酚、丙酮	生产聚碳酸酯、环氧树脂、增塑剂、阻燃剂、抗氧剂、热稳定剂、橡胶防老剂、农药、涂料等精细化工产品	市场供需
聚碳酸酯	C2651 初级形态塑料及合成树脂制造	双酚 A, 碳酸二甲酯	汽车、电子电气、建筑、医学、光学、包装等	市场供需
异丙醇	C2614 有机化学原料制造	丙酮	主要用于制药、化妆品、塑料、香料、涂料等	市场供需
环氧丙烷	C2614 有机化学原料制造	双氧水、丙烯	主要用于生产聚醚多元醇、丙二醇和聚氨酯等	市场供需
丙烯	C2614 有机化学原料制造	丙烷	主要用于生产聚丙烯、苯酚丙酮等	市场供需

#### (3). 研发创新

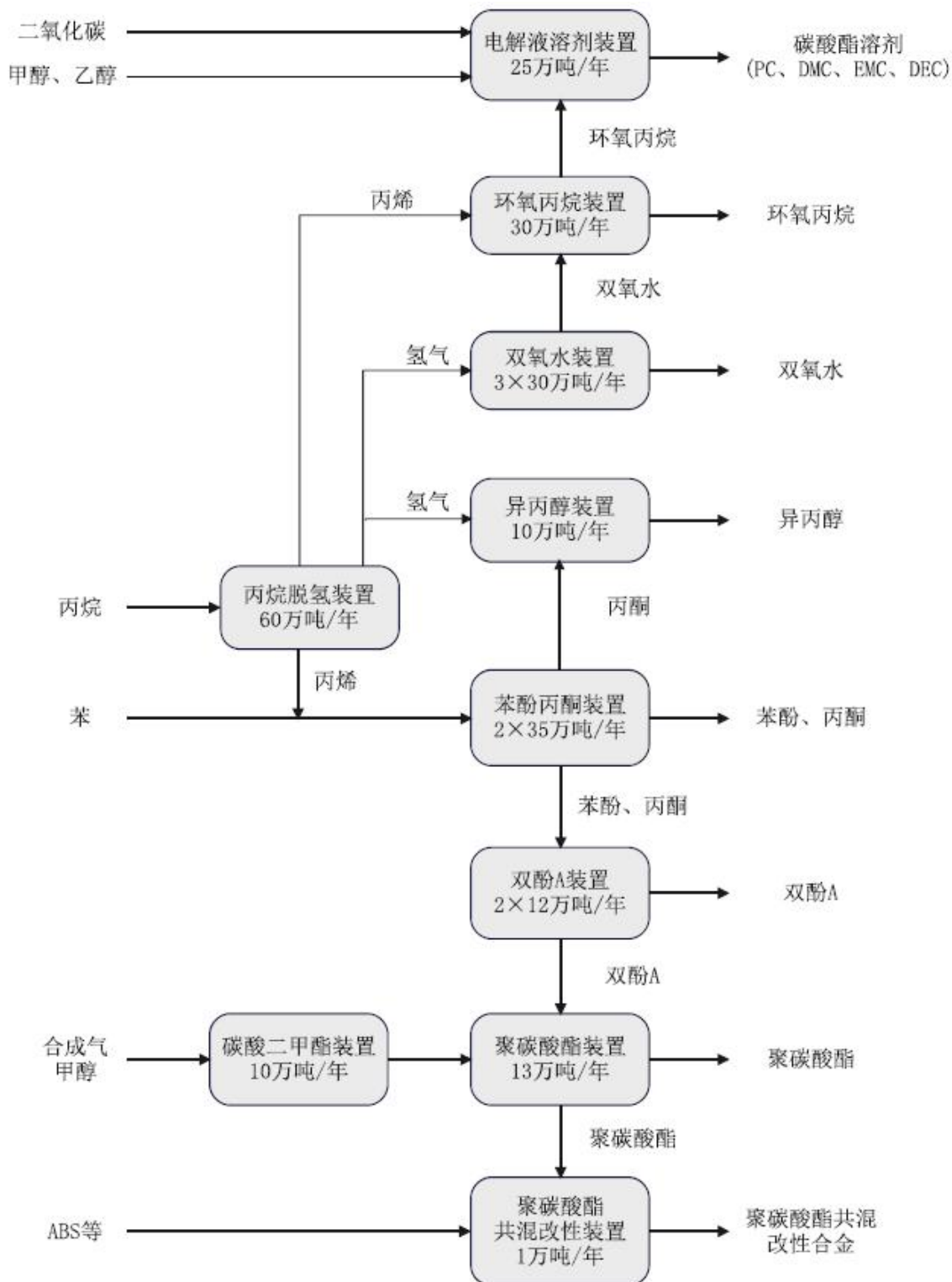
适用 不适用

#### (4). 生产工艺与流程

适用 不适用

公司主要产品分属酚酮业务相关产品、新能源新材料相关产品、专用化学品和工业气体相关产品，现拥有 70 万吨/年苯酚丙酮、60 万吨/年丙烷脱氢、30 万吨/年直接氧化法环氧丙烷、25 万吨/

年电解液溶剂、24 万吨/年双酚 A、13 万吨/年聚碳酸酯、10 万吨/年异丙醇、10 万吨/年高纯碳酸二甲酯、1 万吨/年聚碳酸酯改性合金等装置，主要生产流程如下：



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
苯酚丙酮-双酚 A-聚碳酸酯-聚碳酸酯改性合金产业链	120 万吨/年	117.74	聚碳酸酯共混改性装置扩能改造项目		产能由年产 1 万吨扩能到 3 万吨, 计划 2026 年上半年完工
环氧丙烷项目	30 万吨/年	83.64			
丙烷脱氢及高性能聚丙烯项目	60 万吨/年	88.76	高性能聚丙烯项目		2026 年
电解液溶剂项目	25 万吨/年	/			已于 2026 年 2 月发布投产公告

### 生产能力的增减情况

适用 不适用

### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

### 非正常停产情况

适用 不适用

## 3、 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
纯苯	外部采购	电汇	-24.63	490,032.42	489,213.73
丙烷	外部采购	电汇	-5.80	617,902.06	618,110.23

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响: 本报告期主要原材料纯苯价格同比下降 24.63%, 丙烷价格同比下降 5.80%, 导致营业成本减少。

### (2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电力(千瓦时)	外部采购	电汇	-1.33	1,603,860,469.00	1,610,068,816.81
原煤(吨)	外部采购	电汇	-20.73	548,510.20	566,204.00

主要能源价格变化对公司营业成本的影响: 2025 年, 企业营业成本受主要能源价格波动的影响, 原煤和电力作为公司主要能源, 其价格变动直接影响产品生产成本。

### (3). 原材料价格波动风险应对措施

#### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

### (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

## 4、 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
酚酮相关产品	4,214,075,072.74	4,110,342,680.05	2.46	-6.26	-6.49	增加0.23个百分点	
新能源新材料相关产品	1,916,551,045.56	2,083,926,443.50	-8.73	-4.21	1.63	减少6.24个百分点	
专用化学品	2,090,876,865.29	2,325,118,547.83	-11.20	-14.92	-5.93	减少10.63个百分点	
气体相关产品	368,810,381.37	214,869,424.62	41.74	-19.91	-39.01	减少18.24个百分点	

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
贸易商模式	3,266,122,147.36	-8.53
直销模式	5,486,854,482.75	-7.57

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## 5、环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本报告期无新增对外投资情况。

**1、重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否是主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
山东中燃宝港能源发展有限公司	仓储设备租赁服务	否	收购	47,500,000.00	19%	否	/	自有资金	茂展投资有限公司、山东宝港国际港务股份有限公司、山东润东新能源有限公司	长期	已完成	0.00	-19,226.67	否	2022年11月22日	2022-066
合计	/	/	/	47,500,000.00	/	/	/	/	/	/	/		-19,226.67	/	/	/

**2、重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3、以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数

交易性金融资产	50,205,337.92	0			680,000,000.00	730,000,000.00	-205,337.92	0.00
合计	50,205,337.92	0			680,000,000.00	730,000,000.00	-205,337.92	0.00

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

2026年是“十五五”规划的开局之年，也是我国经济在高质量发展轨道上持续回升向好的关键一年。尽管外部环境复杂多变，国内需求恢复仍面临挑战，但我国经济韧性强、潜力大、活力足，长期向好的基本面没有改变。国家加力推出一揽子增量政策，为实体经济恢复发展注入强劲动能。山东省及东营市聚力推进高端化工产业发展，为公司提供了良好的政策环境和要素保障。

从供给端看，考虑化工行业投资项目建设回收周期及化学原料与制品业固定资产完成额增速2025年转负等因素，产能供给稳定，产能扩张阶段收尾，“反内卷”落地，2026年或迎产能周期拐点，行业投资彻底转向高端化、绿色化、数字化升级改造。从需求端看，化工行业已低迷三年，下游纺织服装及橡塑制品等存货走低，但新能源（电池材料）、AI算力（液冷、电子材料）、生物制造、航空航天等新兴领域需求旺盛，有望驱动化工行业高端化转型。新能源领域，“政策+AI+出口”驱动储能产业需求爆发，预计到2026年，动力与储能领域协同推动下，全球锂离子电池需求将高速增长，同时，具身智能与人形机器人、低空经济、智能/无人驾驶、新能源等战略性新兴产业与未来产业将成为化工新材料新的增长动力源。从行业发展模式来看，企业需从单一产品供应商转变为系统解决方案服务商，通过与客户深入协作、共同研发，提前抢占市场，实现从技术到市场的全链条整合。

总体展望，2026年随着25万吨/年电解液溶剂项目全面达产，公司将正式形成“化工新材料+新能源”双轮驱动的发展格局。公司将全力以赴做好新项目的生产运行和市场开拓，积极应对高端客户认证周期，力争早日实现产能释放预期目标，将产业链优势转化为实实在在的经营成果。未来行业格局的演变将更加考验企业在成本控制、技术壁垒突破及高端市场开拓方面的综合能力，公司正依托双产业链布局努力穿越行业周期低谷，在高质量发展道路上迈出更加坚实的步伐。

### (二)公司发展战略

√适用 □不适用

依托现有产业发展基础，按照“技术的先进性、环境的友好性、市场的广阔性、产业的先导性”的工作思路，坚持国际技术领先原则，采用绿色化工工艺技术，持续提高自有技术研发水平。通过深入实施“铸链、延链、补链、强链”工程，重点发展化工新材料及新能源产品，加快在建项目建设进度，着力打造新材料、新能源两大高端特色产业体系。同时，公司积极关注新兴领域动态，持续深化产业优化升级和产业结构调整，推动实现高质量发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026年是“十五五”规划开局之年，也是公司应对挑战、抢抓机遇、发挥全产业链优势、巩固行业地位、实现高质量发展的关键一年。公司经营将始终坚持“发展是硬道理”的信念与定力，按照确立的“瞄准高端、领先发展”总体发展战略，发挥上市公司资本运作优势和产业链优势，持续推进“深耕细管、降本增效”主题管理，加快高精尖项目及产、学、研、销协同建设与开发，推进向新兴产业和未来产业高端集聚与服务，着力打造以化工新材料、新能源高端专用化学品为主体的高端产业链和国内领先的化学新材料公司，实现绿色低碳高质量发展。

#### (一) 筑牢全产业链长周期安全高效稳定运行根基

确保现有生产装置、新投产生产装置在“八字方针”和“四个确保”引领下长周期安全高效运行，以平稳运行满产达效创造更好经济效益。同时将做好产销联动，依托自身产业链一体化优势，紧跟市场节奏，根据订单情况灵活调整生产计划与任务，有效防控库存积压与产品滞销风险。

#### (二) 加大销售市场开发力度，实现运营业绩“量效双升”

行业周期变化带来的机遇与挑战并存。公司将持续贯彻落实“压低库存、快速周转，倒推成本、有效运营”的营销策略。围绕既定的销售目标，在巩固现有市场基础上，集中资源力量开发锂电池电解液溶剂、PC改性合金材料等产品市场，精准对接下游需求，提升市场份额，深化与海外客户合作，逐步提高外贸销售占比，实现销量与市场的同步提升。

#### (三) 顺应国家发展战略需求，围绕产业链做好高精尖产品研发。

通过不断完善创新体系，持续加大研发投入，深化与高校、科研院所的合作，发挥好自身平台及资源优势，围绕低空经济、智能机器人、人形机器人、AI产业、液冷技术等新材料、新能源、新科技方向研发更多高附加值、专用化产品，增强在细分市场的核心竞争力。从而在激烈的市场竞争中实现战略转型升级，推动公司向更高质量的发展阶段迈进。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### (一) 宏观经济波动与成本价格双重挤压风险

2026年，全球经济增长仍面临不确定性，国际贸易政策、地缘政治等因素可能持续扰动大宗商品市场。若主要产品价格继续低位运行或进一步下跌，将直接影响公司盈利水平。同时，随着新装置全面投产后的持续运行，以及部分装置进入新一轮检修周期，公司仍面临成本控制压力。若原材料价格大幅上涨，或能源、人工等成本持续攀升，将进一步挤压公司利润空间。

## （二）安全生产风险

公司产品的生产涉及化学合成过程和危险化学品的使用，在生产、运输、销售的过程中，存在高温高压等不安全因素，存在安全生产风险。公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，已按规定取得安全生产许可证，按照国家、行业标准及实际生产运营情况制定了一系列安全生产管理制度，定期开展生产装置检查及维修，全面落实安全生产责任制，防控安全风险。

## （三）市场竞争加剧风险

近年来，公司所处化工行业竞争格局持续演变，行业盈利空间受到挤压。公司作为新能源领域新进入者也将面临激烈的市场竞争，高端客户对新装置产品存在认证周期，市场认可存在不确定性，产能释放存在不及预期的风险。

## （五）其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，及时修订公司治理制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，持续提高公司治理水平。公司运作、信息披露规范，符合中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司股东(大)会、董事会、监事会(已取消)及专门委员会规范有效行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范。报告期内召开的股东(大)会、董事会、监事会、独立董事专门会议及董事会下设专门委员会会议，提交审议的相关议案决议，程序规范，符合《公司法》《公司章程》的相关规定，确保所有股东充分行使权利。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
魏玉东	否	6	6	4	0	0	否	3
李秀民	否	6	6	4	0	0	否	3
李润生	是	2	2	1	0	0	否	0
刘兴华	是	6	6	4	0	0	否	0
巴树青	是	6	5	4	1	0	否	1
殷鹏刚	是	4	4	3	0	0	否	1
吕立强	否	6	6	4	0	0	否	3
宋成国	否	6	6	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	巴树青、魏玉东、刘兴华
提名委员会	李润生（2025年5月离任）、殷鹏刚（2025年5月聘任）、魏玉东、巴树青
薪酬与考核委员会	刘兴华、李秀民、巴树青
战略委员会	魏玉东、李秀民、李润生（2025年5月离任）、殷鹏刚（2025年5月聘任）

**(二) 报告期内审计委员会召开5次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年3月28日	审议关于《公司2024年度审计委员会履职情况报告》的议案、关于公司2024年度利润分配方案的议案、关于《公司2024年年度报告》及摘要的议案、关于《公司2024年度财务决算报告》的议案、关于《公司2025年度财务预算报告》的议案、关于公司2025年度日常关联交易预计的议案、关于续聘公司2025年度审计机构的议案、关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《公司2024年审计报告》的议案、关于《公司2024年度内部控制评价报告》和《公司2024年12月31日内部控制审计报告》的议案	<p>审计委员会成员对需提交公司董事会审议的全部相关议案进行了审阅，主要发表以下意见：</p> <p>1、审计委员会认为公司2024年度利润分配方案符合相关法律法规的要求和公司当前的实际情况，综合考虑了与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展和广大投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配制度，我们同意该项利润分配方案。</p> <p>2、审计委员会认为《关于2025年度日常关联交易预计的议案》中的相关关联交易均为公司日常关联业务，交易的原因主要为降低成本，实现优势互补及服务。相关交易均采取市场价格，定价公允合理，符合公司及全体股东的整体利益。关联交易严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益的情形。</p> <p>3、关于续聘公司2025年度审计机构的议案，审计委员会认为信永中和会计师事务所是符合《证券法》规定的审计机构（会计师事务所），具备为公司提供审计服务的相关资质、专业胜任能力、投资者保护能力、良好的诚信记录，具备《中国注册会计师职业道德守则》要求的独立性，能够满足公司审计工作的要求，同意将议案提交董事会审议。</p>	-
2025年4月25日	审议关于公司2025年第一季度报告的议案	<p>审计委员会成员对需提交公司董事会审议的全部相关议案进行了审阅，主要发表以下意见：</p> <p>1、审计委员会认为公司2025年第一季度报告的编制严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益的情形。</p> <p>2、审计委员会同意将议案提交董事会审议。</p>	-
2025年8月26日	审议关于《公司2025年半年度报告》及摘要的议案	<p>审计委员会成员对需提交公司董事会审议的全部相关议案进行了审阅，主要发表以下意见：</p> <p>1、审计委员会认为公司2025年半年度报告及相关附件的编制严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益的情形。</p>	-

		2、审计委员会同意将议案提交董事会审议。	
2025年 10月27日	审议关于公司2025年第三季度报告的议案	审计委员会成员对需提交公司董事会审议的全部相关议案进行了审阅，主要发表以下意见： 1、审计委员会认为公司2025年第三季度报告及相关附件的编制严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益的情形。 2、审计委员会同意将议案提交董事会审议。	-
2025年 12月15日	审议关于公司2026年度日常关联交易预计的议案	审计委员会成员对需提交公司董事会审议的全部相关议案进行了审阅，主要发表以下意见： 1、本议案中预计相关关联交易均为公司日常关联业务，交易的原因主要为降低成本，实现优势互补及服务。相关交易均采取市场价格，定价公允合理，符合公司及全体股东的整体利益。关联交易严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益的情形。各位委员对本议案无异议。 2、审计委员会同意将议案提交董事会审议。	-

**(三) 报告期内提名委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月8日	审议对独立董事候选人进行资格审查的议案	全体委员对本项议案进行审议，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，经公司董事会提名，公司拟聘任殷鹏刚先生为公司第三届董事会独立董事候选人，其任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。若殷鹏刚先生被股东大会选举为独立董事，公司董事会同意由殷鹏刚先生担任公司第三届董事会战略委员会委员、提名委员会主任委员，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。殷鹏刚先生承诺在本次提名后，及时参加上海证券交易所举办的独立董事任职相关培训并取得证券交易所认可的相关培训证明材料。殷鹏刚先生作为公司第三届董事会独立董事候选人，其任职资格和独立性尚需上海证券交易所审核无异议后方可提交公司股东大会审议，并于股东大会审议通过后生效。上述独立董事候选人符合《公司法》及法律法规规定的任职资格。	

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月16日	审议关于《公司2024年度总经理工作报告》的议案	各位委员对本议案无异议。同意将本议案相关内容提交公司董事会审议。	

**(五) 报告期内战略委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行
------	------	---------	------

			职责情况
2025年4月16日	审议关于公司2025年申请融资及银行综合授信的议案	各位委员对本议案无异议。同意将本议案相关内容提交公司董事会审议。	
2025年12月15日	审议关于公司2026年申请融资及银行综合授信的议案	各位委员对本议案无异议。同意将本议案相关内容提交公司董事会审议。	

#### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 五、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1446
主要子公司在职员工的数量	4
在职员工的数量合计	1450
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	993
销售人员	20
技术人员	282
财务人员	10
行政人员	145
合计	1,450
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
本科	319
大专	1014
大专以下	113

##### (二) 薪酬政策

适用 不适用

为支撑公司战略实施与人力资源管理体系的有效运作，公司坚持“紧随战略、体现价值、有效激励”的基本原则，持续完善薪酬管理制度。

我们将以构建激励为导向的分配机制为核心，着力打造内部公平、外部具备竞争力的薪酬体系，努力实现员工责任与利益匹配、能力与价值统一、业绩与收益挂钩，推动个人贡献与公司效益紧密联动，充分激发薪酬的保障功能和激励作用，为公司持续、健康、稳定发展提供有力支撑。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司持续优化人才培养体系，着力提升员工整体素质，通过系统化、精准化的培训安排，不断提高人才培养的质量与效能。我们常态化开展新员工入职培训与在职人员提升培训，并根据年度业务发展及各岗位实际需要，制定差异化、分层分类的培训方案。

一方面，强化内部培训资源建设，加大内部讲师培养与课程开发力度，组织专业技术骨干开展覆盖全员的实操培训，重点围绕操作规程、安全法律法规、质量控制等内容进行强化训练。另一方面，积极拓展外部合作，与行业先进企业及高等院校建立长期协作机制，邀请专业机构对公司开展过程安全管理评估，全面审视组织机构设置、人员能力结构、安全生产责任体系、安全信息管理、风险管控、事故事件管理及操作培训等方面，持续完善管理机制。同时，携手山东大学等高校专家学者，面向工艺、设备、化验等关键岗位人员开展专业理论授课，深化技术理解与应用能力。

为进一步确保培训成效，公司不断加强培训考核与结果应用，积极营造“比、学、赶、超”的学习氛围，切实推动培训成果向实际工作能力和生产效率转化，为公司健康、高质量、可持续发展提供扎实的人才支撑。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

以2025年12月31日总股本550,000,000股扣除公司回购专用账户上的股份数3,571,640股后的股份数546,428,360股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.5元，共计派发现金股利27,321,418.00元。留存的未分配利润将主要用于满足日常经营需要，支持新项目建设、未来投资规划及长期发展的流动资金需求，为公司中长期发展战略的顺利实施以及持续、健康发展提供可靠的保障。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	27,321,418.00
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-991,556,010.36
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	27,321,418.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	73,964,268.80
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	73,964,268.80
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	-278,784,017.83
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	不适用
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-991,556,010.36
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	2,377,808,186.02

八、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 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

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

根据《公司薪酬管理制度》中对薪酬水平和结构设计、薪酬方式、调薪原则及薪酬管理等相关规定。薪酬包括技能工资、岗位工资、津补贴、年终奖等，并在年终由公司进行考核与评定，将评定结果与年终奖挂钩。同时，运用培训、精神激励等多种非货币形式对高管人员进行激励，不断提高公司高管的管理水平和工作效率，以促进公司发展战略和经营目标的实现。

**九、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

1. 报告期内，公司持续深化内部控制体系建设，有序推进内控制度的优化完善与落地执行，对现有内部控制制度进行全面梳理、系统修订，不断提升制度的合规性与适配性。期间，共修订《公司章程》等核心内控制度 15 个，新制定《董事离职管理制度》1 个，废止《监事会议事规则》1 个，同步优化关键业务流程 2 项，进一步健全了公司内部控制制度体系。同时，公司严格落实审计委员会的审计监督职责，强化其专业监督作用，确保原监事会相关职能全面、有效执行，形成权责清晰、协同高效的监督格局。

2. 报告期内，公司坚持将内控制度要求深度融入经营管理全过程、各环节，聚焦经营管理中的主要业务循环，重点紧盯高风险领域，常态化开展内部控制自我评价工作。通过加强过程管控、强化监督检查，督促各部门、各岗位严格遵照内控制度规定履行审批程序、规范操作流程，有效防范了各类经营管理风险，进一步提升了公司规范化运作水平和风险防控能力，为公司稳健经营提供了坚实保障。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十、报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

截止报告期末，公司下属共有 1 家全资子公司。报告期内，公司严格遵照内部控制制度相关要求，全面加强对子公司的规范化管控与常态化监督，重点围绕子公司规范运作、信息披露、财务资金管理、日常运营等核心领域，健全管控机制、细化管控措施，实时跟踪子公司财务状况、经营进展等重大事项，确保对子公司经营管理情况的全面掌握；同时，严格按照监管规定及公司制度，及时、准确履行相关信息披露义务，保障信息披露的合规性与透明度，切实防范子公司经营管理风险，维护公司及全体股东合法权益。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

□适用 √不适用

**十一、内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了内部控制审计报告，报告显示维远股份于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十二、上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十三、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况**

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	利华益维远化学股份有限公司	<a href="http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/">http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/</a>

其他说明

适用 不适用

#### 十四、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

参见公司与年报同期发布的社会责任报告。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十五、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

具体说明

适用 不适用

十六、其他

适用 不适用

## 十七、董事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
魏玉东	董事长	男	69	2016年5月	2027年4月	3,500,000	3,500,000	0		106.42	否
李秀民	董事、总经理	男	54	2016年5月	2027年4月	3,500,000	3,500,000	0		110.92	否
李润生	独立董事	男	74	2019年4月	2025年4月					9.92	否
刘兴华	独立董事	男	59	2021年12月	2027年4月					23.81	否
巴树青	独立董事	男	57	2024年4月	2027年4月					23.81	否
殷鹏刚	独立董事	男	51	2025年5月	2027年4月					15.87	否
吕立强	董事、副总经理兼董事会秘书	男	45	2017年12月	2027年4月					30.29	否
宋成国	董事、副总经理兼财务总监	男	51	2017年12月	2027年4月					29.29	否
崔占新	副总经理	男	54	2016年5月	2027年4月					30.81	否
陈承恩	副总经理	男	53	2018年1月	2027年4月					30.79	否
崔汝民	副总经理	男	56	2011年11月	2027年4月					31.35	否
马晓	副总经理	男	43	2018年1月	2027年4月					97.54	否
合计	/	/	/	/	/	7,000,000	7,000,000	0	/	540.82	/

姓名	主要工作经历
魏玉东	历任利津县化肥厂副厂长，利津炼化副厂长，利津炼化总经理，利华益神剑化工董事长；2016年5月至今任维远公司党委书记、董事长，目前兼任利华益集团董事兼副总经理、维远控股董事。

李秀民	历任利津炼化技术设备科科长，利华益多维化工副总经理，利华益神剑化工总经理，新科能源总经理，利华益集团副总经理；2016年5月至今任维远公司董事、总经理，目前兼任利华益集团董事、维远控股董事。
李润生	历任中国石油和化学工业联合会党委副书记、副会长，中国能源研究会常务理事，中国石油经济技术研究院国家智库常务理事,中国航油（新加坡）股份有限公司独立董事等职务。2019年4月至2025年4月任维远公司独立董事，目前任中远海运能源运输股份有限公司独立董事等职务。
刘兴华	曾任中证金融研究院高级研究员。现任同济大学管理高等研究院特聘教授，兼任中国科学院中国经济研究中心主任等职务。2021年12月至今任维远股份独立董事，2023年1月至今任梅花生物科技集团股份有限公司独立董事，2024年7月至今任盛泰智造集团股份有限公司独立董事。
巴树青	历任东营市审计师事务所办公室主任，东营德正会计师事务所监管部主任，现任山东中明会计师事务所有限公司董事长，兼任山东财经大学客座教授研究生导师、中国注册会计师协会第七届理事会理事、山东省注册会计师协会监事长等职务。2024年4月至今任公司独立董事。
殷鹏刚	曾任北京航空航天大学副教授，香港科技大学化学系高级访问学者。现任北京航空航天大学教授，博士生导师，应用化学系主任、系党支部书记。2025年5月至今任维远公司独立董事。
吕立强	历任利华益集团企管部副部长、部长，利华益多维化工监事，利华益利津炼化监事，利津县利华益恒信小额贷款股份董事，2017年12月至今任维远公司董事、董事会秘书，2021年12月至今兼任维远公司副总经理，2021年12月至今任山东凤凰制药股份有限公司董事。2023年8月至今任山东中燃宝港能源发展有限公司董事。
宋成国	历任利华益集团财务部副部长、部长，三阳纺织董事，汇泽投资普通合伙人，2017年12月至今任维远公司董事、财务总监，2021年12月至今兼任公司副总经理，2021年12月至今任山东凤凰制药股份有限公司董事。
崔占新	历任利津炼化副总经理兼办公室主任，利华益集团监事。2016年5月至今任维远公司副总经理、工会主席。
陈承恩	历任利津炼化苯酞项目经营部经理，利华益多维化工有限公司供销部部长，利华益维远化工有限公司供销部部长、副总经理兼供销部部长；2018年1月至今任维远公司副总经理兼采购部部长，2019年8月至今任维远（东营）贸易有限公司执行董事兼总经理。
崔汝民	历任利津炼化催化车间主任、生产部副部长。2011年11月至今任维远公司副总经理。
马晓	历任中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司运行工程师，惠州忠信化工有限公司车间主任，实友化工（扬州）有限公司生产经理。2018年1月至今任维远公司副总经理兼生产部部长。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

## 1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
魏玉东	维远控股有限责任公司	董事	2017年11月	
李秀民	维远控股有限责任公司	董事	2017年11月	
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
魏玉东	利华益集团股份有限公司	董事兼副总经理	2016年5月	
李秀民	利华益集团股份有限公司	董事	2016年5月	
李润生	中远海运能源运输股份有限公司	独立董事	2020年6月	
刘兴华	同济大学管理高等研究院	特聘教授		
刘兴华	中国科学院中国经济研究中心	主任		
刘兴华	梅花生物科技集团股份有限公司	独立董事	2023年1月	
刘兴华	盛泰智造集团股份有限公司	独立董事	2024年7月	
巴树青	山东中明会计师事务所有限公司	董事长	2002年9月	
巴树青	山东财经大学	客座教授研究生导师		
巴树青	中国注册会计师协会	第七届理事会理事		
巴树青	山东省注册会计师协会	监事长		
殷鹏刚	晶鹏能源(深圳)有限公司	董事长		
殷鹏刚	氢舟绿能科技(无锡)有限公司	董事长		
殷鹏刚	深圳市思迈科新材料有限公司	董事		
陈承恩	维远(东营)贸易有限公司	执行董事兼总经理	2019年8月	
吕立强	山东凤凰制药股份有限公司	董事	2021年12月	
吕立强	山东中燃宝港能源发展有限公司	董事	2023年8月	
宋成国	山东凤凰制药股份有限公司	董事	2021年12月	
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	由公司董事会、股东会决定通过
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	无
董事、高级管理人员薪酬确定依据	按照公司已制订《薪酬管理制度》等薪酬体系执行
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	公司董事、高级管理人员报酬实际支付情况与公司披露一致
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	540.82 万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	报告期末董事与高管的实际薪酬，核心考核依据是公司业绩、个人绩效与合规履职；完成情况则体现为根据考核结果与薪酬金额对应，全部经审计与董事会确认后发放
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	截止本报告期末，暂无递延支付安排
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	截止报告期末，本公司未发生需对董事、高级管理人员已发放薪酬进行止付或追回情形

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李润生	独立董事	离任	换届
殷鹏刚	独立董事	聘任	换届

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	维远控股、实际控制人、益安投资	承诺内容 1	2021年9月15日	是	长期	是		
	解决关联交易	维远控股、实际控制人、益安投资	承诺内容 2	2021年9月15日	是	长期	是		
	解决关联交易	远达投资、永益投资、汇泽投资、显比投资	承诺内容 3	2021年9月15日	是	长期	是		

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

承诺内容 2：承诺方保证自身及其控制的其他企业，将尽可能地避免或减少与公司及其下属企业发生关联交易，亦不会以借款、代偿债务、代垫款项等其他方式占用公司及其下属企业的资金、资产和/或资源，或要求公司及其下属企业违规提供担保。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，

承诺方或其控制的其他企业将促使该等关联交易严格按照有关法律法规、公司章程和有关内部制度的规定履行有关程序，遵循一般商业原则，按照正常的商业条件进行，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离与独立第三方交易的市场价格或条件，以维护公司及其其他股东的利益。

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

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺情况**

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	780,000.00
境内会计师事务所审计年限	8年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝先经、李庆余
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00
保荐人	中信证券股份有限公司	

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况**

**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、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

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

2025年4月16日召开的第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司2025年度日常关联交易预计的议案》，该议案于2025年5月7日召开的2024年年度股东大会审议通过。

2025年12月15日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过《关于公司2026年度日常关联交易预计的议案》，该议案于2025年12月31日召开的2025年第二次临时股东会审议通过。

2025年度详细关联交易情况见财务报告第十四部分之关联方及关联交易。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、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

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
利华益维远化学股份有限公司	公司本部	山东中燃宝港能源发展有限公司	145,540,000	2024.4.9	2024.4.9	2040.1.22	连带责任担保		否	否	/		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）										145,540,000				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										145,540,000				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										145,540,000				
担保总额占公司净资产的比例(%)										1.92%				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										145,540,000				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										145,540,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	风险特征	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	R1-低	0.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	风险特征	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金投向	是否存在受限情形	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额
广发证券	券商理财产品	R1-低	50,000,000.00	2025-1-10	2025-4-9		否	244,109.59	0.00	0.00
国泰君安证券	券商理财产品	R1-低	50,000,000.00	2024-11-12	2025-4-29		否	620,055.16	0.00	0.00
中信证券	券商理财产品	R1-低	30,000,000.00	2025-8-19	2025-8-28		否	12,501.37	0.00	0.00
中信证券	券商理财产品	R1-低	100,000,000.00	2025-9-17	2025-9-29		否	53,260.27	0.00	0.00
广发证券	券商理财产品	R1-低	100,000,000.00	2025-9-17	2025-9-29		否	54,493.15	0.00	0.00
中信证券	券商理财产品	R1-低	100,000,000.00	2025-10-17	2025-10-30		否	56,986.30	0.00	0.00
广发证券	券商理财产品	R1-低	100,000,000.00	2025-10-17	2025-10-30		否	58,684.93	0.00	0.00
中信证券	券商理财产品	R1-低	50,000,000.00	2025-11-6	2025-11-26		否	41,917.81	0.00	0.00
广发证券	券商理财产品	R1-低	50,000,000.00	2025-11-6	2025-11-26		否	42,000.00	0.00	0.00
中信证券	券商理财产品	R1-低	50,000,000.00	2025-12-5	2025-12-29		否	49,643.84	0.00	0.00
广发证券	券商理财产品	R1-低	50,000,000.00	2025-12-5	2025-12-29		否	50,000.00	0.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	34,429
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,830
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状态	数量	
维远控股有限 责任公司	0	108,737,000	19.77	0	无	-	境内非 国有法 人
东营远达投资 管理中心（有 限合伙）	0	59,500,000	10.82	0	无	-	其他
东营永益投资 管理中心（有 限合伙）	0	54,400,000	9.89	0	无	-	其他
东营汇泽投资 管理中心（有 限合伙）	0	51,000,000	9.27	0	无	-	其他
东营益安股权 投资管理中心 （有限合伙）	0	13,600,000	2.47	0	无	-	其他
山东京阳科技 股份有限公司	0	12,500,000	2.27	0	无	-	境内非 国有法 人
徐云亭	0	10,500,000	1.91	0	无	-	境内自 然人
蒋根青	1,202,374	8,780,900	1.60	0	无	-	境内自 然人
香港中央结算 有限公司	3,161,524	4,651,324	0.85	0	无	-	其他
利华益维远化 学股份有限公 司回购专用证 券账户	0	3,571,640	0.65	0	无	-	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				
维远控股有限责任公司	108,737,000	人民币普通股	108,737,000				
东营远达投资管理中心（有限合伙）	59,500,000	人民币普通股	59,500,000				
东营永益投资管理中心（有限合伙）	54,400,000	人民币普通股	54,400,000				
东营汇泽投资管理中心（有限合伙）	51,000,000	人民币普通股	51,000,000				
东营益安股权投资管理中心（有限合伙）	13,600,000	人民币普通股	13,600,000				
山东京阳科技股份有限公司	12,500,000	人民币普通股	12,500,000				
徐云亭	10,500,000	人民币普通股	10,500,000				
蒋根青	8,780,900	人民币普通股	8,780,900				

香港中央结算有限公司	4,651,324	人民币普通股	4,651,324
利华益维远化学股份有限公司回购专用证券账户	3,571,640	人民币普通股	3,571,640
前十名股东中回购专户情况说明	截至 2025 年 12 月 31 日，维远控股有限责任公司回购专用证券账户持有 237,000 股，占公司总股本的 0.04%		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为以徐云亭为代表的核心经营管理层，即徐云亭、李玉生、魏玉东、郭建国、张吉奎、索树城、赵宝民、王海峰、李秀民、袁崇敬、薄立安、陈国玉、张尧宗、王守业、陈敏华、郭兆年等 16 名自然人；维远控股为公司控股股东，受公司实际控制人控制；益安投资普通合伙人为维远控股，益安投资与维远控股为一致行动人；除此之外，控股股东、实际控制人与其他股东之间无关联关系或一致行动的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

名称	维远控股有限责任公司
单位负责人或法定代表人	徐云亭
成立日期	2017 年 10 月 12 日
主要经营业务	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	不适用

#### 2、自然人

适用 不适用

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

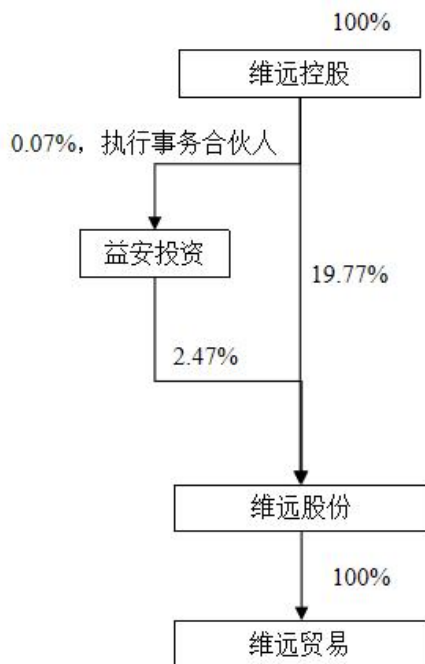
适用 不适用

## 4、报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

□适用 √不适用

## 2、自然人

√适用 □不适用

姓名	徐云亭
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团党委书记、董事长兼首席执行官，维远控股董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	李玉生
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、总经理，维远控股董事、总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	魏玉东
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理，维远控股董事，维远股份党委书记、董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	郭建国
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理、山东国能石化进出口有限公司董事长，维远控股董事
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	张吉奎
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理、办公室主任、党委办公室主任，维远控股董事
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	索树城
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理，利津炼化董事长，维远控股董事
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	赵宝民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理、总会计师，利华益恒信小额贷款股份有限公司董事长，维远控股董事
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	王海峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理，维远控股董事
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	李秀民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事，维远控股董事，维远股份董事、总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	袁崇敬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理，利津炼化总经理，利津炼化产品销售有限公司董事长，维远控股董事
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	薄立安
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理、工会主席，维远控股董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	陈国玉
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团董事、副总经理，凤凰制药董事长、总经理，维远控股监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	张尧宗
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	利华益集团副总经理、董事，三阳纺织董事长、总经理，维远控股监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	王守业
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	退休
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	陈敏华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	退休
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	郭兆年
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	退休
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

### 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

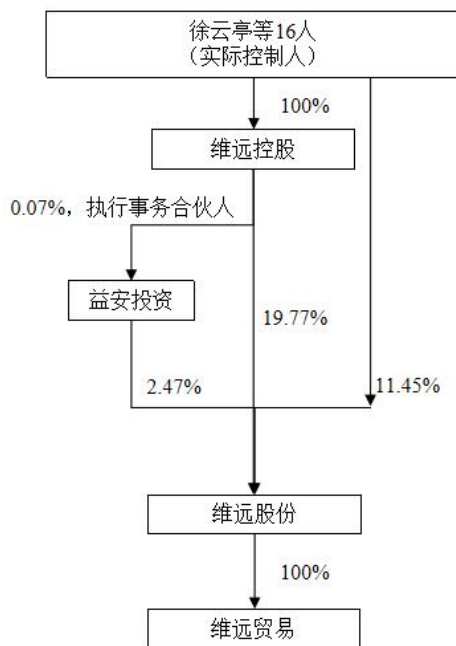
适用 不适用

### 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、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

#### 审计报告

XYZH/2026JNAA1B0182.

利华益维远化学股份有限公司

利华益维远化学股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了利华益维远化学股份有限公司（以下简称维远股份）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了维远股份2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于维远股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	审计中的应对
(一) 长期资产减值计提事项	

<p>报告期内公司利润持续下滑，管理层对该等固定资产、在建工程是否存在减值迹象进行了评估；对于识别出减值迹象的固定资产、在建工程，管理层通过估计固定资产、在建工程的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值以确认应计提的减值准备金额。由于固定资产、在建工程减值迹象的识别和可收回金额的计量涉及管理层的重大会计估计和职业判断，我们将固定资产、在建工程减值准备的计提作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解、评价了与固定资产、在建工程管理相关的内部控制设计，并测试了关键控制流程运行的有效性；</p> <p>(2) 了解管理层对相关资产的不同管理方式，复核管理层对资产组或资产组组合的划分方式是否合理；</p> <p>(3) 了解公司对各资产计提减值的原因、背景，分析其合理性；</p> <p>(4) 检查维远股份对固定资产、在建工程的减值测试的方法和假设，评价管理层运用的资产减值方法是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(5) 对固定资产、在建工程实施监盘，观察其存放状态和使用状态；</p> <p>(6) 对固定资产、在建工程可收回金额执行重新计算，由注册会计师对管理层聘请的外部评估机构采用的评估方法及关键假设做出复核；</p> <p>(7) 评价了管理层聘请的评估专家及注册会计师的评估专家的胜任能力、专业素质和客观性</p>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>2025年度营业收入金额为8,768,446,660.05元，由于营业收入是维远股份的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解及评价与收入确认相关的内部控制设计，测试其关键内部控制运行的有效性；</p> <p>(2) 对营业收入实施分析程序，分析营业收入及其构成的变动是否异常，并分析异常变动的原因，测算报告期内各产品毛利并进行对比分析，检查是否存在异常波动，对销售量及产量进行配比分析；</p> <p>(3) 抽取足够的样本量对预收款项的发生额及余额进行函证，对未回函和回函差异样本进行替代测试与差异说明；</p> <p>(4) 检查与收入确认相关的合同、发票、过磅单（客户签收单）、流量计记录等资料，对报告期内异常大额交易进行检查；</p> <p>(5) 对收入进行截止测试，关注是否存在重大跨期，复核资产负债表日前后销售和发货情况，确定业务活动是否异常，并考虑是否有必要追加实施审计程序；</p> <p>(6) 对报告期内新增的大客户进行背景了解，关注是否存在关联交易。</p> <p>(7) 评价关联交易的必要性与定价合理性，检查关联交易的对账资料。</p>

#### 四、其他信息

维远股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括维远股份2025年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估维远股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算维远股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督维远股份的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对维远股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致维远股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就维远股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(本页无正文)

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国注册会计师:

中国北京

二〇二六年四月十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：利华益维远化学股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	721,524,306.74	844,426,857.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		50,205,337.92
衍生金融资产			
应收票据	七、4	758,484.25	
应收账款	七、5	1,050,265.85	8,856.37
应收款项融资	七、7	210,131,757.07	3,472,289.27
预付款项	七、8	6,883,919.55	1,780,119.54
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	1,655.15	287,040.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	533,785,304.88	589,466,613.45
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	七、12		110,573,655.91
其他流动资产	七、13	9,944,804.46	124,528,976.05
流动资产合计		1,484,080,497.95	1,724,749,746.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	44,734,315.19	44,753,541.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	9,433,133,733.47	8,048,640,440.38

在建工程	七、22	480,370,207.76	3,265,600,061.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	229,124,979.95	234,624,136.91
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	177,047,787.80	
其他非流动资产	七、30	7,751,908.23	39,925,297.77
非流动资产合计		10,372,162,932.40	11,633,543,478.71
资产总计		11,856,243,430.35	13,358,293,225.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	410,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	961,579,687.78	1,301,365,050.96
预收款项			
合同负债	七、38	77,133,701.09	49,761,560.18
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	28,668,559.24	33,039,502.00
应交税费	七、40	16,607,936.95	9,748,873.22
其他应付款	七、41	4,070,747.25	2,290,694.80
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	513,249,677.15	370,163,705.40
其他流动负债	七、44	10,100,181.14	6,469,002.82
流动负债合计		2,021,410,490.60	2,082,838,389.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	2,150,589,985.41	2,583,947,730.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	88,081,533.35	86,688,980.63
递延所得税负债	七、29		6,843,987.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,238,671,518.76	2,677,480,697.77
负债合计		4,260,082,009.36	4,760,319,087.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,391,615,206.84	4,391,615,206.84
减：库存股	七、56	60,034,928.21	60,034,928.21
其他综合收益			
专项储备	七、58	7,087,287.06	951,142.79
盈余公积	七、59	328,884,240.33	328,884,240.33
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,378,609,614.97	3,386,558,476.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,596,161,420.99	8,597,974,137.88
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		7,596,161,420.99	8,597,974,137.88

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		11,856,243,430.35	13,358,293,225.03
-----------------------	--	-------------------	-------------------

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：利华益维远化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		721,298,717.31	829,145,078.16
交易性金融资产			50,205,337.92
衍生金融资产			
应收票据		758,484.25	
应收账款	十九、1	1,050,265.85	8,856.37
应收款项融资		210,131,757.07	3,472,289.27
预付款项		6,883,919.55	1,176,179.54
其他应收款	十九、2	1,655.15	287,040.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		533,785,304.88	589,466,613.45
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			110,573,655.91
其他流动资产			116,632,448.34
流动资产合计		1,473,910,104.06	1,700,967,498.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	54,734,315.19	54,753,541.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,433,133,733.47	8,048,640,440.38
在建工程		480,370,207.76	3,265,600,061.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		229,124,979.95	234,624,136.91
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		177,047,787.80	
其他非流动资产		7,751,908.23	39,925,297.77
非流动资产合计		10,382,162,932.40	11,643,543,478.71
资产总计		11,856,073,036.46	13,344,510,977.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		410,000,000.00	310,000,000.00
应付账款		962,270,194.19	1,288,903,180.38
预收款项			
合同负债		77,267,545.34	49,761,560.18
应付职工薪酬		28,537,115.00	32,916,281.61
应交税费		16,528,965.84	9,277,696.59
其他应付款		4,070,447.25	2,290,394.80
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		513,249,677.15	370,163,705.40
其他流动负债		10,117,580.89	6,469,002.82
流动负债合计		2,022,041,525.66	2,069,781,821.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,150,589,985.41	2,583,947,730.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		88,081,533.35	86,688,980.63
递延所得税负债			6,843,987.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,238,671,518.76	2,677,480,697.77
负债合计		4,260,713,044.42	4,747,262,519.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,391,615,206.84	4,391,615,206.84
减：库存股		60,034,928.21	60,034,928.21
其他综合收益			
专项储备		7,087,287.06	951,142.79
盈余公积		328,884,240.33	328,884,240.33
未分配利润		2,377,808,186.02	3,385,832,796.37

所有者权益（或股东权益）合计		7,595,359,992.04	8,597,248,458.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,856,073,036.46	13,344,510,977.67

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		8,768,446,660.05	9,522,086,417.36
其中：营业收入	七、61	8,768,446,660.05	9,522,086,417.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,141,427,352.55	9,542,822,808.81
其中：营业成本	七、61	8,900,099,662.69	9,368,599,153.00
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	18,739,116.10	21,688,691.90
销售费用	七、63	2,886,557.48	2,298,156.58
管理费用	七、64	86,818,107.35	99,013,831.56
研发费用	七、65	35,920,194.39	36,801,299.38
财务费用	七、66	96,963,714.54	14,421,676.39
其中：利息费用		106,400,760.29	34,772,912.64
利息收入		10,156,260.90	21,467,608.93
加：其他收益	七、67	58,918,176.73	136,039,084.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,045,270.31	567,518.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,226.67	-1,240,997.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		205,337.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-24,479.41	2,889,248.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-780,679,158.02	-61,520,190.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-26,472,050.86	-1,147,048.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,120,192,933.75	56,297,559.00
加：营业外收入	七、74	1,135,689.08	1,179,035.04
减：营业外支出	七、75	56,386,091.08	409,666.82

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,175,443,335.75	57,066,927.22
减：所得税费用	七、76	-183,887,325.39	478,397.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-991,556,010.36	56,588,529.29
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-991,556,010.36	56,588,529.29
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）		-991,556,010.36	56,588,529.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-991,556,010.36	56,588,529.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-991,556,010.36	56,588,529.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.81	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.81	0.10

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

公司负责人：魏玉东主管会计工作负责人：宋成国会计机构负责人：张景强

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十九、4	8,768,251,747.83	9,522,086,417.36
减：营业成本	十九、4	8,905,424,662.69	9,368,599,153.00

税金及附加		17,471,062.78	19,469,924.39
销售费用		2,886,557.48	2,298,156.58
管理费用		88,096,563.92	106,698,502.18
研发费用		35,920,194.39	36,801,299.38
财务费用		91,512,900.77	9,058,181.75
其中：利息费用		101,002,090.70	29,513,479.46
利息收入		10,089,212.03	21,436,097.21
加：其他收益		58,918,015.80	136,036,843.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,045,270.31	567,518.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,226.67	-1,240,997.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			205,337.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,479.41	2,889,248.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-780,679,158.02	-61,520,190.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-26,472,050.86	-1,147,048.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,120,272,596.38	56,192,910.52
加：营业外收入		1,135,152.97	1,178,496.73
减：营业外支出		56,386,091.08	364,510.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,175,523,534.49	57,006,896.62
减：所得税费用		-183,891,774.94	474,938.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-991,631,759.55	56,531,957.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-991,631,759.55	56,531,957.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-991,631,759.55	56,531,957.88

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,509,458,503.44	10,603,755,585.43
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		120,491,987.20	429,481,318.34
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	50,683,438.13	74,361,483.15
经营活动现金流入小计		9,680,633,928.77	11,107,598,386.92
购买商品、接受劳务支付的现金		8,740,964,188.88	9,891,039,289.69
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		204,989,033.10	242,688,707.41
支付的各项税费		67,712,954.07	20,472,898.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	88,005,684.98	35,544,979.81
经营活动现金流出小计		9,101,671,861.03	10,189,745,875.82
经营活动产生的现金流量净额		578,962,067.74	917,852,511.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	七、78（2）	839,000,000.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,943,374.64	2,051,328.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,605,444.00	16,904,241.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		854,548,818.64	568,955,570.24

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78(2)	589,523,170.43	1,468,768,979.69
投资支付的现金	七、78(2)	680,000,000.00	589,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,269,523,170.43	2,057,768,979.69
投资活动产生的现金流量净额		-414,974,351.79	-1,488,813,409.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		67,763,516.85	808,222,805.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	1,065,966,513.74	904,740,566.82
筹资活动现金流入小计		1,133,730,030.59	1,712,963,371.82
偿还债务支付的现金		357,320,943.48	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,526,203.39	147,986,568.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	1,138,036,996.57	961,234,928.21
筹资活动现金流出小计		1,612,884,143.44	1,109,221,496.83
筹资活动产生的现金流量净额		-479,154,112.85	603,741,874.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		163,925.64	5.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-315,002,471.26	32,780,982.20
加：期初现金及现金等价物余额		634,216,753.65	601,435,771.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		319,214,282.39	634,216,753.65

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

**母公司现金流量表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,499,389,497.44	10,547,495,152.20
收到的税费返还		120,491,987.20	429,481,318.34
收到其他与经营活动有关的现金		50,618,920.17	74,336,213.63
经营活动现金流入小计		9,670,500,404.81	11,051,312,684.17
购买商品、接受劳务支付的现金		8,594,354,625.41	9,730,626,727.44
支付给职工及为职工支付的现金		204,416,448.77	241,977,172.16
支付的各项税费		66,040,160.83	18,531,572.08
支付其他与经营活动有关的现金		87,890,543.93	43,695,378.63
经营活动现金流出小计		8,952,701,778.94	10,034,830,850.31
经营活动产生的现金流量净额		717,798,625.87	1,016,481,833.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		830,000,000.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,943,374.64	2,051,328.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,605,444.00	16,904,241.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		845,548,818.64	568,955,570.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		589,523,170.43	1,468,768,979.69
投资支付的现金		680,000,000.00	580,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,269,523,170.43	2,048,768,979.69
投资活动产生的现金流量净额		-423,974,351.79	-1,479,813,409.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		67,763,516.85	808,222,805.00
收到其他与筹资活动有关的现金		602,184,583.33	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		669,948,100.18	908,222,805.00
偿还债务支付的现金		357,320,943.48	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,526,203.39	147,986,568.62
支付其他与筹资活动有关的现金		798,036,996.57	261,234,928.21
筹资活动现金流出小计		1,272,884,143.44	409,221,496.83
筹资活动产生的现金流量净额		-602,936,043.26	499,001,308.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		163,925.64	5.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-308,947,843.54	35,669,738.14
加：期初现金及现金等价物余额		627,936,536.50	592,266,798.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		318,988,692.96	627,936,536.50

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

**合并所有者权益变动表**  
2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2025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、上年年末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		951,142.79	328,884,240.33		3,386,558,476.13		8,597,974,137.88		8,597,974,137.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		951,142.79	328,884,240.33		3,386,558,476.13		8,597,974,137.88		8,597,974,137.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								6,136,144.27			-1,007,948,861.16		-1,001,812,716.89		-1,001,812,716.89
（一）综合收益总额											-991,556,010.36		-991,556,010.36		-991,556,010.36
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

利华益维远化学股份有限公司2025年年度报告

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-16,392,850.80	-16,392,850.80		-16,392,850.80
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配										-16,392,850.80	-16,392,850.80		-16,392,850.80
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							6,136,144.27				6,136,144.27		6,136,144.27
1. 本期提取							24,469,172.88				24,469,172.88		24,469,172.88
2. 本期使用							18,333,028.61				18,333,028.61		18,333,028.61
(六) 其他													
四、本期期末余 额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21	7,087,287.06	328,884,240.33		2,378,609,614.97	7,596,161,420.99		7,596,161,420.99

项目	2024 年度												
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

利华益维远化学股份有限公司2025年年度报告

	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、上年年末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			3,392,123.41	328,884,240.33		3,360,219,946.84		8,634,111,517.42		8,634,111,517.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			3,392,123.41	328,884,240.33		3,360,219,946.84		8,634,111,517.42		8,634,111,517.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						60,034,928.21		-2,440,980.62			26,338,529.29		-36,137,379.54		-36,137,379.54
（一）综合收益总额											56,588,529.29		56,588,529.29		56,588,529.29
（二）所有者投入和减少资本						60,034,928.21							-60,034,928.21		-60,034,928.21
1.所有者投入的普通股						60,034,928.21							-60,034,928.21		-60,034,928.21
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-30,250,000.00		-30,250,000.00		-30,250,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															



利华益维远化学股份有限公司2025年年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		951,142.79	328,884,240.33	3,385,832,796.37	8,597,248,458.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,136,144.27		-1,008,024,610.35	-1,001,888,466.08
（一）综合收益总额										-991,631,759.55	-991,631,759.55
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-16,392,850.80	-16,392,850.80
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-16,392,850.80	-16,392,850.80
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备								6,136,144.27			6,136,144.27
1.本期提取								24,469,172.88			24,469,172.88
2.本期使用								18,333,028.61			18,333,028.61
（六）其他											
四、本期期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84	60,034,928.21		7,087,287.06	328,884,240.33	2,377,808,186.02	7,595,359,992.04

项目	2024 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、上年年末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			3,392,123.41	328,884,240.33	3,359,550,838.49	8,633,442,409.07

利华益维远化学股份有限公司2025年年度报告

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	550,000,000.00			4,391,615,206.84			3,392,123.41	328,884,240.33	3,359,550,838.49	8,633,442,409.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					60,034,928.21		-2,440,980.62		26,281,957.88	-36,193,950.95
（一）综合收益总额									56,531,957.88	56,531,957.88
（二）所有者投入和减少资本					60,034,928.21					-60,034,928.21
1.所有者投入的普通股					60,034,928.21					-60,034,928.21
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配									-30,250,000.00	-30,250,000.00
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）的分配									-30,250,000.00	-30,250,000.00
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备							-2,440,980.62			-2,440,980.62
1.本期提取							19,525,338.72			19,525,338.72
2.本期使用							21,966,319.34			21,966,319.34
（六）其他										
四、本期期末余额	550,000,000.00			4,391,615,206.84	60,034,928.21		951,142.79	328,884,240.33	3,385,832,796.37	8,597,248,458.12

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

适用 不适用

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

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2021】2737号”文件核准，本公司于2021年9月8日以公开发行股票的方式，发行A股股票13,750万股，股票面值为人民币1元，每股发行价格为人民币29.56元/股，并于2021年9月15日在上海证券交易所上市。本公司注册资本变为人民币550,000,000.00元，股份总数变为550,000,000股。截至2025年12月31日，本公司的注册资本为人民币550,000,000.00元，股份总数为550,000,000股。

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

适用 不适用

本公司对自2025年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 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

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。

#### 1、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。

**2、营业周期**√适用  不适用

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

**3、记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**4、重要性标准确定方法和选择依据**√适用  不适用

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

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

**5、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**6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**√适用  不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

## 10、金融工具

适用 不适用

### (1). 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## (2). 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

只有能够消除或显著减少会计错配时，本公司才将金融资产在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## (3). 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

只有符合以下条件之一，本公司才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件

已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

#### (4). 金融工具减值

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

##### 1) 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

## 2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

### ①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

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

### ②应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

## 3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

## 4) 减值准备的核销

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

## (5). 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为

目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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

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

## 11、 应收票据

√适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用  不适用

应收票据详见附注“五、10、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用  不适用

应收票据详见附注“五、10、金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 12、 应收账款

√适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用  不适用

应收账款详见附注“五、10、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用  不适用

应收账款详见附注“五、10、金融工具”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

## 13、 应收款项融资

√适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用  不适用

应收款项融资详见附注“五、10、金融工具”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

应收款项融资详见附注“五、10、金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**14、其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

本公司根据其他应收账款确认时确定账龄。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15、存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

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

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**16、合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、10 金融资产减值相关内容。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**17、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

**18、长期股权投资**

√适用 □不适用

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

**(1) 重大影响、共同控制的判断**

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表或者参与被投资单位财务和经营政策制定过程的或者与被投资单位之间发生重要交易的或向被投资单位派出管理人员的或向被投资单位提供关键技术资料等，综合考虑以上多种事实和情况本公司认为对被投资单位具有重大影响。

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

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

## (2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

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

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

### 19、 投资性房地产

不适用

### 20、 固定资产

#### (6). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (7). 折旧方法

适用 不适用

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

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

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

### 21、 在建工程

适用 不适用

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

### 22、 借款费用

适用 不适用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 23、生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

#### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

#### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

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

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶

段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 26、长期资产减值

适用 不适用

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

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

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

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

## 28、合同负债

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 29、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 30、 预计负债

适用 不适用

## 31、 股份支付

适用 不适用

## 32、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 33、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 一般原则

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

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

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

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

**(3) 本公司具体收入确认原则：**

本公司主要从事化工产品的制造与销售，具体收入确认政策如下：

**(1) 内销业务**

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

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

**(2) 外销业务**

①FOB 模式：公司收到代理机构传返回报关单、海运提单来确认收入。

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

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

**34、合同成本**

适用 不适用

**35、政府补助**

适用 不适用

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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。用于补偿已发生的相关成本费用或

损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

### 36、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

### 37、 租赁

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 1) 租赁确认

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

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

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

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

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

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

##### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

### 38、 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**39、重要会计政策和会计估计的变更**

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
利华益维远化学股份有限公司	15%
维远（东营）贸易有限公司	20%

**2、税收优惠**

适用 不适用

利华益维远化学股份有限公司收到由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202337001656，发证日期为2023年11月29日，证书有效期三年。根据国家对高新技术企业税收优惠的相关规定，获得高新技术企业资格后，公司自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起（即2023年至2025年）可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

公司为先进制造业企业，根据财政部、税务总局于2023年9月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。本公司享受该增值税加计抵扣政策。

根据《山东省人民政府关于调整部分县(市、区)城镇土地使用税税额标准的通知》(鲁政发〔2023〕3号)规定，自2023年4月1日起，为进一步贯彻落实国家宏观调控政策，促进土地节约集约利用，

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

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

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

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，为进一步支持小微企业发展，现将有关税费政策公告如下：一、由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；二、增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受本公告第一条规定的优惠政策；三、本公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司之子公司维远贸易享受上述优惠。

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

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

### 3、其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,604.45	73,656.00
银行存款	319,154,677.94	634,143,097.65
其他货币资金	400,270,024.35	210,000,000.00
应计利息	2,040,000.00	210,104.16
存放财务公司存款		
合计	721,524,306.74	844,426,857.81
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

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		50,205,337.92	/
其中：			
理财产品		50,205,337.92	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计		50,205,337.92	/

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	758,484.25	
合计	<b>758,484.25</b>	

**(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		72,800.00
商业承兑票据		
合计		<b>72,800.00</b>

**(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	798,404.47	100.00	39,920.22	5.00	758,484.25					
其中：										
账龄组合	798,404.47	100.00	39,920.22	5.00	758,484.25					
合计	798,404.47	100.00	39,920.22	5.00	758,484.25		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	798,404.47	39,920.22	5.00
合计	798,404.47	39,920.22	—

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票		39,920.22				39,920.22
合计		<b>39,920.22</b>				<b>39,920.22</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	1,105,543.00	9,322.50
1年以内小计	1,105,543.00	9,322.50
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	<b>1,105,543.00</b>	<b>9,322.50</b>

#### (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	1,105,543.00	100.00	55,277.15	5.00	1,050,265.85	9,322.50	100.00	466.13	5.00	8,856.37
其中：										
账龄组合	1,105,543.00	100.00	55,277.15	5.00	1,050,265.85	9,322.50	100.00	466.13	5.00	8,856.37
合计	1,105,543.00	100.00	55,277.15	5.00	1,050,265.85	<b>9,322.50</b>	<b>100.00</b>	<b>466.13</b>	<b>5.00</b>	<b>8,856.37</b>

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年(含)以内	1,105,543.00	55,277.15	5.00
合计	1,105,543.00	55,277.15	<b>5.00</b>

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

1年(含)以内坏账计提比例为5%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	466.13	54,811.02				55,277.15
合计	<b>466.13</b>	54,811.02				<b>55,277.15</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	439,383.00		439,383.00	39.74	21,969.15
单位 2	214,992.00		214,992.00	19.45	10,749.60
单位 3	212,574.00		212,574.00	19.23	10,628.70
单位 4	209,440.00		209,440.00	18.94	10,472.00
单位 5	29,154.00		29,154.00	2.64	<b>1,457.70</b>
合计	<b>1,105,543.00</b>		<b>1,105,543.00</b>	<b>100.00</b>	<b>55,277.15</b>

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	210,131,757.07	3,472,289.27
合计	210,131,757.07	3,472,289.27

**(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	718,052,848.52	
合计	718,052,848.52	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资均为信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，该类票据到期无法兑付的风险很小，信用风险低，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

(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	6,639,231.39	96.45	1,597,310.10	89.73
1至2年	227,439.49	3.30	182,809.44	10.27
2至3年	17,248.67	0.25		
3年以上				
合计	6,883,919.55	100.00	1,780,119.54	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总	6,658,220.03	96.72
合计	6,658,220.03	96.72

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	1,655.15	287,040.00
合计	1,655.15	287,040.00

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

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

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

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(11). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	163.32	
1年以内小计	163.32	
1至2年		358,800.00
2至3年	3,000.00	
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	3,163.32	358,800.00

**(14). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,000.00	358,800.00
其他	163.32	
合计	3,163.32	358,800.00

**(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	71,760.00			71,760.00

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	70,251.83			70,251.83
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	1,508.17			1,508.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
处于第一阶段的其他应收款	71,760.00		70,251.83			1,508.17
处于第二阶段的其他应收款						
处于第三阶段的其他应收款						
合计	71,760.00		70,251.83			1,508.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江开山能源装备有限公司	3,000.00	94.84	押金保证金	2-3年	1,500.00
建信人寿保险股份有限公司东营中心支公司	163.32	5.16	其他	1年以内	8.17

合计	3,163.32	100.00	/	/	1,508.17
----	----------	--------	---	---	----------

## (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	85,826,285.64	7,210,268.30	78,616,017.34	117,659,049.87	6,193,283.22	111,465,766.65
库存商品	238,575,967.74	11,392,242.36	227,183,725.38	298,389,946.73	29,723,797.93	268,666,148.80
自制半成品及在产品	84,062,140.17	4,715,198.01	79,346,942.16	67,111,133.50	7,184,710.62	59,926,422.88
备品备件	148,635,634.74	474,900.01	148,160,734.73	149,468,704.67	641,484.53	148,827,220.14
发出商品	477,885.27		477,885.27	581,054.98		581,054.98
合计	557,577,913.56	23,792,608.68	533,785,304.88	633,209,889.75	43,743,276.30	589,466,613.45

## (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	6,193,283.22	12,828,424.51		11,811,439.43		7,210,268.30
库存商品	29,723,797.93	41,722,444.17		60,053,999.74		11,392,242.36
自制半成品及在产品	7,184,710.62	5,115,485.80		7,584,998.41		4,715,198.01
备品备件	641,484.53			166,584.52		474,900.01
合计	43,743,276.30	59,666,354.48		79,617,022.10		23,792,608.68

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

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

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)
原材料	85,826,285.64	7,210,268.30	8.40	117,659,049.87	6,193,283.22	5.26
库存商品	238,575,967.74	11,392,242.36	4.78	298,389,946.73	29,723,797.93	9.96
自制半成品及在产品	84,062,140.17	4,715,198.01	5.61	67,111,133.50	7,184,710.62	10.71
备品备件	148,635,634.74	474,900.01	0.32	149,468,704.67	641,484.53	0.43
发出商品	477,885.27		-	581,054.98		-
合计	<b>557,577,913.56</b>	<b>23,792,608.68</b>	<b>4.27</b>	<b>633,209,889.75</b>	<b>43,743,276.30</b>	<b>6.91</b>

按组合计提存货跌价准备的计提标准

√适用 □不适用

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

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的可转让存单		110,573,655.91
合计		<b>110,573,655.91</b>

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(5). 一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(6). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(7). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
待抵扣及待认证进项税	9,944,043.36	124,528,976.05
预缴企业所得税	761.10	
合计	9,944,804.46	124,528,976.05

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

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)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东中燃	44,753,541.86			-19,226.67						44,734,315.19	

宝港能源发展有限公司											
小计	44,753,541.86			-19,226.67						44,734,315.19	
合计	<b>44,753,541.86</b>			<b>-19,226.67</b>						<b>44,734,315.19</b>	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

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	9,433,133,733.47	8,048,640,440.38
固定资产清理		
合计	9,433,133,733.47	8,048,640,440.38

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,265,101,888.09	10,158,909,346.87	7,230,826.84	14,527,396.28	11,445,769,458.08
2.本期增加金额	249,762,893.71	2,799,327,310.94	1,106,548.67	93,139.16	3,050,289,892.48
(1) 购置		86,914,632.21	315,398.23	85,042.47	87,315,072.91
(2) 在建工程转入	249,762,893.71	2,660,978,087.02	791,150.44	8,096.69	2,911,540,227.86
(3) 其他增加		51,434,591.71			51,434,591.71
3.本期减少金额	11,690,483.51	114,602,981.61		186,984.62	126,480,449.74
(1) 处置或报废	8,800,448.62	114,602,981.61			123,403,430.23

(2) 其他减少	2,890,034.89			186,984.62	3,077,019.51
4.期末 余额	1,503,174,298.29	12,843,633,676.20	8,337,375.51	14,433,550.82	14,369,578,900.82
二、累计折旧					
1.期初 余额	300,793,128.32	3,072,051,219.69	4,036,114.66	11,217,102.64	3,388,097,565.31
2.本期 增加金额	82,912,536.72	892,012,025.96	533,211.55	767,105.61	976,224,879.84
(1) 计 提	82,912,536.72	891,928,142.74	533,211.55	767,105.61	976,140,996.62
(2) 其 他增加		83,883.22			83,883.22
3.本期 减少金额	2,601,609.79	34,946,949.09		83,883.22	37,632,442.10
(1) 处 置或报废	2,601,609.79	34,946,949.09			37,548,558.88
(2) 其 他减少				83,883.22	83,883.22
4.期末 余额	381,104,055.25	3,929,116,296.56	4,569,326.21	11,900,325.03	4,326,690,003.05
三、减值准备					
1.期初 余额		9,031,452.39			9,031,452.39
2.本期 增加金额		600,723,711.91			600,723,711.91
(1) 计 提		600,723,711.91			600,723,711.91
3.本期 减少金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末 余额		609,755,164.30			609,755,164.30
四、账面价值					
1.期末 账面价值	1,122,070,243.04	8,304,762,215.34	3,768,049.30	2,533,225.79	9,433,133,733.47
2.期初 账面价值	964,308,759.77	7,077,826,674.79	3,194,712.18	3,310,293.64	8,048,640,440.38

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	38,997,743.45	20,256,977.37	9,031,452.39	9,709,313.69	
催化剂	51,247,607.09		51,247,607.09		
<b>合计</b>	<b>90,245,350.54</b>	<b>20,256,977.37</b>	<b>60,279,059.48</b>	<b>9,709,313.69</b>	

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
警卫传达室（北）	34,076.47	正在办理中
警卫传达室（东）	33,674.86	正在办理中
警卫传达室（西）	33,687.28	正在办理中
凝结水站（北）	72,911.74	正在办理中
南门卫	27,576.16	正在办理中
苯酚丙酮装置泵房	1,327,150.81	正在办理中
223 厂房	102,981.14	正在办理中
404 加药间	286,476.05	正在办理中
聚碳废料仓库	352,541.52	正在办理中
南门卫框架	111,399.60	正在办理中
东门卫框架	81,337.24	正在办理中
机修车间仓库	153,199.24	正在办理中
臭氧设备间	30,845.05	正在办理中
清洗厂房	417,610.41	正在办理中
冷冻站	2,316,416.62	正在办理中
泡沫站	368,227.52	正在办理中
加药间	905,724.55	正在办理中
扩建消防泵房	277,451.35	正在办理中
现场机柜间	1,653,221.27	正在办理中
苯酚丙酮变配电所	4,372,981.18	正在办理中
变配电所	1,463,162.10	正在办理中
研发中心-除展厅	15,604,939.22	正在办理中
研发中心-展厅	1,076,673.69	正在办理中
研发试验车间	1,401,196.11	正在办理中
门卫	323,925.72	正在办理中
控制室	4,696,894.24	正在办理中
冷冻站	2,707,176.15	正在办理中
变电所	3,563,254.10	正在办理中
循环水站-泵房	4,416,128.85	正在办理中
中水厂房-泵房	2,832,897.82	正在办理中
供排水消防泵房	334,377.42	正在办理中
分析化验室	13,445,384.85	正在办理中
中心控制室	23,181,072.40	正在办理中
检维修及备品备件库	3,474,654.86	正在办理中
消防水泵房	700,520.75	正在办理中
总变配电所	34,912,073.74	正在办理中
PDH 机柜间	12,739,713.77	正在办理中
南厂区北门卫	668,562.59	正在办理中
循环水加药间	974,551.11	正在办理中
化学品库 B	1,527,944.19	正在办理中
危废暂存间	856,711.70	正在办理中
罐区配电室	2,680,583.43	正在办理中
储运控制室	5,493,520.53	正在办理中

北厂区门卫	1,038,679.18	正在办理中
南厂区南门卫	1,129,092.48	正在办理中
凝结水处理厂房	369,171.71	正在办理中
物资仓库	3,290,200.63	正在办理中
南厂区南门卫东值班室(环氧丙烷)	90,169.98	正在办理中
可移动式板房(丙烷脱氢区)	58,610.40	正在办理中
化学品库1	104,337.53	正在办理中
化学品库2	573,835.34	正在办理中
污水预处理	571,310.38	正在办理中
空压及冷冻	5,371,617.92	正在办理中
全厂总变电所	23,124,106.35	正在办理中
环氧丙烷变电所	6,100,773.10	正在办理中
双氧水变电所	6,040,266.42	正在办理中
环氧丙烷机柜室	6,300,283.45	正在办理中
循环水站加药间	1,103,524.78	正在办理中
泡沫站1	514,949.49	正在办理中
泡沫站2	230,092.99	正在办理中
空压机厂房	2,563,982.70	正在办理中
富氧压缩机厂房	1,285,177.72	正在办理中
变电所	3,192,113.31	正在办理中
生产车间	33,997,545.59	正在办理中
变配电室	10,424,183.61	正在办理中
现场机柜室	4,687,063.04	正在办理中
门卫1	154,605.42	正在办理中
门卫3	436,527.97	正在办理中
门卫2	216,815.66	正在办理中
泡沫站	204,730.76	正在办理中
灌装车间	2,152,071.61	正在办理中
区域配电室	1,735,734.80	正在办理中
EMC装置配电室	1,569,373.86	正在办理中
门卫	109,743.26	正在办理中
变电所	4,052,255.53	正在办理中
机柜间	3,344,115.52	正在办理中
化学品库A	1,171,824.65	正在办理中
挤出造粒	17,956,911.53	正在办理中
产品包装	15,662,322.67	正在办理中
<b>合计</b>	<b>312,963,530.74</b>	

**(5). 固定资产的减值测试情况**

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
10万吨/年碳酸二甲酯 DMC 装置	582,560,042.72	475,000,000.00	107,560,042.72	5年	产能利用率、单价、毛利率、折现率	产能利用率、单价、毛利率、折现率	历史数据与趋势分析、管理层预期与战略规划、行业与市场环境资产使用状况与维护计划
25万吨/年锂电池电解液装置	2,521,082,989.63	2,085,000,000.00	436,082,989.63	5年	产能利用率、单价、毛利率、折现率	产能利用率、单价、毛利率、折现率	历史数据与趋势分析、管理层预期与战略规划、行业与市场环境资产使用状况与维护计划
合计	3,103,643,032.35	2,560,000,000.00	543,643,032.35	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	480,370,207.76	3,265,600,061.79
工程物资		
合计	480,370,207.76	3,265,600,061.79

其他说明：

适用 不适用

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
60万吨/年丙烷脱氢及20万吨/年高性能聚丙烯项目	600,568,733.35	120,289,091.63	480,279,641.72	650,871,270.44		650,871,270.44
25万吨/年锂电池电解液溶剂项目				2,443,063,027.41		2,443,063,027.41
AMS分离提纯技术改造项目				35,010,430.61		35,010,430.61
空分系统优化改造项目				116,017,183.33		116,017,183.33
其他工程项目	90,566.04		90,566.04	20,638,150.00		20,638,150.00
合计	<b>600,659,299.39</b>	<b>120,289,091.63</b>	<b>480,370,207.76</b>	<b>3,265,600,061.79</b>		<b>3,265,600,061.79</b>

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
60万吨/年丙烷脱氢及20万吨/年高性能聚丙烯项目	4,376,560,000.00	650,871,270.44	16,134,657.42	66,437,194.51		600,568,733.35	81.62	100.00	3,884,384.82	534,382.21	3.61	募集资金、自有资金及贷款
25万吨/年锂电池电解液溶剂项目	2,159,800,000.00	2,443,063,027.41	85,888,065.62	2,477,703,485.94	51,247,607.09		117.09	100.00	48,205,237.75	3,773,686.18	3.52	自有资金及贷款
AMS分离提纯技术改造项目	208,130,000.00	35,010,430.61	96,581,614.89	131,592,045.50			63.23	63.23				自有资金

空分系统优化改造项目	254,370,000.00	116,017,183.33	45,293,419.55	161,310,602.88			63.42	100.00				自有资金
其他工程项目	393,618,100.00	20,638,150.00	53,949,315.07	74,496,899.03		90,566.04	0.19	0.19				自有资金
合计	<b>7,392,478,100.00</b>	<b>3,265,600,061.79</b>	<b>297,847,072.55</b>	<b>2,911,540,227.86</b>	<b>51,247,607.09</b>	<b>600,659,299.39</b>	—	—	<b>52,089,622.57</b>	<b>4,308,068.39</b>	—	

(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
60万吨/年丙烷脱氢及20万吨/年高性能聚丙烯项目		120,289,091.63		120,289,091.63	存在减值迹象
合计		<b>120,289,091.63</b>		<b>120,289,091.63</b>	/

(4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
20万吨/年聚丙烯装置	600,568,733.35	480,279,641.72	120,289,091.63	5年	产能利用率、单价、毛利率、折现率	产能利用率、单价、毛利率、折现率	历史数据与趋势分析、管理层预期与战略规划、行业与市场环境资产使用状况与维护计划
合计	<b>600,568,733.35</b>	<b>480,279,641.72</b>	<b>120,289,091.63</b>	/	/	/	/

注：聚丙烯项目资产组期末账面价值 674,418,199.18 元，其中资产组账面价值包含聚丙烯项目在建工程期末账面余额 600,568,733.35 元、聚丙烯项目已转入固定资产的房屋及构筑物期末账面净值 63,511,876.18 元，以及聚丙烯项目分摊土地期末账面净值 10,337,589.65 元。合理分摊至该资产组的辅助装置期末账面价值 32,703,964.92 元。聚丙烯项目资产组（含分摊的辅助装置）减值金额 126,122,164.10 元，其中工艺装置分摊 120,289,091.63 元，辅助装置分摊 5,833,072.47 元。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 工程物资

##### (5). 工程物资情况

适用 不适用

#### 23、生产性生物资产

##### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

##### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

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

##### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 24、油气资产

##### (1). 油气资产情况

适用 不适用

##### (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

□适用 √不适用

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	266,404,519.82			1,068,554.49	267,473,074.31
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	266,404,519.82			1,068,554.49	267,473,074.31
二、累计摊销					
1.期初余额	32,589,764.10			259,173.30	32,848,937.40
2.本期增加金额	5,392,301.52			106,855.44	5,499,156.96
(1) 计提	5,392,301.52			106,855.44	5,499,156.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,982,065.62			366,028.74	38,348,094.36

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	228,422,454.20			702,525.75	229,124,979.95
2.期初账面价值	233,814,755.72			809,381.19	234,624,136.91

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是0

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
维远办公楼北地块 1	3,384,507.13	正在办理中
维远办公楼北地块 2	5,763,318.67	正在办理中
<b>合计</b>	<b>9,147,825.80</b>	

**(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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	753,836,864.60	113,075,529.69	52,774,728.69	7,916,209.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,040,383,015.44	156,057,452.32	354,867,800.73	53,230,170.11
信用减值准备	96,705.54	14,505.84	72,226.13	10,833.92
合计	<b>1,794,316,585.58</b>	<b>269,147,487.85</b>	<b>407,714,755.55</b>	<b>61,157,213.34</b>

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动			205,337.93	30,800.69
固定资产账面价值与计税基础差异	613,998,000.35	92,099,700.05	453,135,998.60	67,970,399.79
合计	<b>613,998,000.35</b>	<b>92,099,700.05</b>	<b>453,341,336.53</b>	<b>68,001,200.48</b>

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	92,099,700.05	177,047,787.80	61,157,213.34	
递延所得税负债	92,099,700.05		61,157,213.34	6,843,987.14

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	7,751,908.23		7,751,908.23	39,925,297.77		39,925,297.77
合计	<b>7,751,908.23</b>		<b>7,751,908.23</b>	<b>39,925,297.77</b>		<b>39,925,297.77</b>

## 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	402,310,024.35	402,310,024.35	质押	承兑汇票保证金	201,210,104.16	201,210,104.16	质押	承兑汇票保证金；信用证保证金
应收票据								
存货								
其中：								

数据资源								
固定资产	2,233,516,257.33	1,984,951,349.98	抵押	抵押给银行	2,574,585,864.35	2,506,665,696.33	抵押	抵押给银行
无形资产	68,385,950.78	63,583,062.83	抵押	抵押给银行	68,385,950.78	64,950,781.91	抵押	抵押给银行
其中：数据资源								
一年内的非流动资产					110,573,655.91	110,573,655.91	质押	承兑汇票质押大额存单
合计	2,704,212,232.46	2,450,844,437.16	—	—	2,954,755,575.20	2,883,400,238.31	—	—

### 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	410,000,000.00	310,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	410,000,000.00	310,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

#### (1). 应付票据列示

□适用 √不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	419,539,149.83	936,245,092.97
1年以上	542,040,537.95	365,119,957.99
合计	<b>961,579,687.78</b>	<b>1,301,365,050.96</b>

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	184,581,969.92	未结算
单位2	44,756,519.86	未结算
单位3	30,720,245.00	未结算
单位4	26,166,510.39	未结算
单位5	13,184,150.95	未结算
单位6	11,328,995.21	未结算
合计	<b>310,738,391.33</b>	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	77,133,701.09	49,761,560.18
合计	<b>77,133,701.09</b>	<b>49,761,560.18</b>

## (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

## (2). 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	33,039,502.00	185,074,646.42	189,445,589.18	28,668,559.24
二、离职后福利-设定提存计划		17,071,251.02	17,071,251.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>33,039,502.00</b>	<b>202,145,897.44</b>	<b>206,516,840.20</b>	<b>28,668,559.24</b>

**(3). 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	17,079,324.49	159,471,631.84	160,724,011.39	15,826,944.94
二、职工福利费		861,887.50	861,887.50	
三、社会保险费		9,242,187.36	9,242,187.36	
其中：医疗保险费		8,177,844.80	8,177,844.80	
工伤保险费		1,064,342.56	1,064,342.56	
生育保险费				
四、住房公积金		12,310,209.00	12,310,209.00	
五、工会经费和职工教育经费	15,960,177.51	3,188,730.72	6,307,293.93	12,841,614.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	<b>33,039,502.00</b>	<b>185,074,646.42</b>	<b>189,445,589.18</b>	<b>28,668,559.24</b>

**(4). 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		16,355,689.60	16,355,689.60	
2、失业保险费		715,561.42	715,561.42	
3、企业年金缴费				
合计		<b>17,071,251.02</b>	<b>17,071,251.02</b>	

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	11,754,365.58	4,755,953.66
消费税		
营业税		
企业所得税		2,033.52
个人所得税	143,738.60	158,903.03
城市维护建设税	11.46	2.41
教育费附加	6.87	1.44
地方教育附加	4.59	0.97

房产税	1,663,868.43	1,089,630.00
土地使用税	1,439,810.35	1,439,810.35
印花税	1,198,903.70	1,788,972.06
环境保护税	407,227.37	513,565.78
合计	<b>16,607,936.95</b>	<b>9,748,873.22</b>

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,070,747.25	2,290,694.80
合计	<b>4,070,747.25</b>	<b>2,290,694.80</b>

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,751,900.00	1,895,600.00
其他	1,991,187.41	395,094.80
代垫款项	327,659.84	
合计	<b>4,070,747.25</b>	<b>2,290,694.80</b>

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年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款及利息	513,249,677.15	370,163,705.40
合计	513,249,677.15	370,163,705.40

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,027,381.14	6,469,002.82
期末已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票	72,800.00	
合计	10,100,181.14	6,469,002.82

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	2,150,589,985.41	2,583,947,730.00
保证借款		
信用借款		
合计	2,150,589,985.41	2,583,947,730.00

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(5). 应付债券**

□适用 √不适用

**(6). 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

**(7). 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

**(8). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(2). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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	86,688,980.63	14,030,000.00	12,637,447.28	88,081,533.35	—
合计	<b>86,688,980.63</b>	<b>14,030,000.00</b>	<b>12,637,447.28</b>	<b>88,081,533.35</b>	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目的复函	28,976,167.04		5,039,333.28	23,936,833.76	与资产相关
关于下达2016年度工业提质增效升级专项资金预算指标的通知	1,010,000.00		120,000.00	890,000.00	与资产相关
关于做好增强制造业核心竞争力2017年中央预算内投资项目有关工作的通知	20,581,555.43		2,445,333.36	18,136,222.07	与资产相关
关于下达东营市2017年科技发展计划（第一批）的通知	224,444.57		26,666.64	197,777.93	与资产相关
关于下达2019年省级石油装备产业和石化产业集群转型升级示范项目资金分配的通知	534,857.06		489,313.20	45,543.86	与资产相关
2019年中央外经贸发展专项资金聚碳酸酯项目进口项目补贴	4,118,386.20		54,857.16	4,063,529.04	与资产相关
2万立方低压瓦斯气项目	7,705,686.25		651,184.80	7,054,501.45	与资产相关
关于调整2020年度中央大气	786,866.72		71,533.32	715,333.40	与资产相关

污染防治资金预算指标的通知					
关于清算下达省级支持新一轮高水平技术改造综合奖补资金预算指标的通知	440,388.34		97,864.08	342,524.26	与资产相关
煤场封闭技改补贴	74,996.48		6,817.92	68,178.56	与资产相关
VOCs 综合治理提升项目	11,149,666.75		863,199.96	10,286,466.79	与资产相关
聚碳酸酯共混改性（一期）项目 2021 年第二批市级技术改造资金	2,210,365.90		182,926.80	2,027,439.10	与资产相关
聚碳酸酯共混改性（一期）项目市级技术改造直接奖补项目清算资金（第三批）	2,294,303.86		189,873.36	2,104,430.50	与资产相关
低压瓦斯气回收技术改造项目市级技术改造直接奖补项目清算资金（第三批）	778,709.69		65,806.44	712,903.25	与资产相关
2023 年省级工业转型发展资金 30 万吨/年直接氧化法环氧丙烷项目	2,399,333.32		162,666.72	2,236,666.60	与资产相关
2 万吨/年高纯碳酸二甲酯技术许可项目服务贸易创新发展(支持技术进出口业务)补助	33,253.02		2,493.96	30,759.06	与资产相关
2024 年山东省重点研发计划（科技示范工程）项目拨款	3,370,000.00		1,867,915.28	1,502,084.72	与资产相关
2025 年第一批中央超长期特别国债（大规模设备更新领域）		12,490,000.00	282,259.88	12,207,740.12	与资产相关
2025 年省级工业转型发展资		1,540,000.00	17,401.12	1,522,598.88	与资产相关

金					
合计	86,688,980.63	14,030,000.00	12,637,447.28	88,081,533.35	

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	550,000,000.00						550,000,000.00

## 54、其他权益工具

## (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,261,394,127.91			4,261,394,127.91
其他资本公积	130,221,078.93			130,221,078.93
合计	4,391,615,206.84			4,391,615,206.84

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## 57、其他综合收益

□适用 √不适用 c

## 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	951,142.79	24,469,172.88	18,333,028.61	7,087,287.06
合计	951,142.79	24,469,172.88	18,333,028.61	7,087,287.06

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	328,884,240.33			328,884,240.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	<b>328,884,240.33</b>			<b>328,884,240.33</b>

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,386,558,476.13	3,360,219,946.84
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	3,386,558,476.13	3,360,219,946.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-991,556,010.36	56,588,529.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,392,850.80	30,250,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>2,378,609,614.97</b>	<b>3,386,558,476.13</b>

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	8,752,976,630.11	8,893,314,610.16	9,506,853,506.02	9,363,812,660.08
其他业务	15,470,029.94	6,785,052.53	15,232,911.34	4,786,492.92
合计	<b>8,768,446,660.05</b>	<b>8,900,099,662.69</b>	<b>9,522,086,417.36</b>	<b>9,368,599,153.00</b>

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：酚酮相关	4,214,075,072.74	4,110,342,680	4,214,075,072	4,110,342,680

产品		.05	.74	.05
新能源新材料相关产品	1,916,551,045.56	2,083,926,443.50	1,916,551,045.56	2,083,926,443.50
专用化学品	2,090,876,865.29	2,325,118,547.83	2,090,876,865.29	2,325,118,547.83
工业气体	368,810,381.37	214,869,424.62	368,810,381.37	214,869,424.62
其他业务	178,133,295.09	165,842,566.69	178,133,295.09	165,842,566.69
按商品转让的时间分类				
某一时点确认收入	8,768,446,660.05	8,900,099,662.69	8,768,446,660.05	8,900,099,662.69
某一时段确认收入				
合计	8,768,446,660.05	8,900,099,662.69	8,768,446,660.05	8,900,099,662.69

其他说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

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

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	182.33	57.23
教育费附加	109.38	34.33
地方教育附加	72.92	22.89
资源税		
房产税	4,932,758.43	3,989,350.79
土地使用税	5,759,241.40	5,721,339.58
车船使用税		
印花税	6,248,358.75	10,391,482.22
环保税	1,798,392.89	1,341,581.53
土地增值税		244,823.33
合计	<b>18,739,116.10</b>	<b>21,688,691.90</b>

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,210,226.37	1,949,477.91
差旅费	549,011.80	275,295.98
办公费	127,319.31	73,382.69
合计	<b>2,886,557.48</b>	<b>2,298,156.58</b>

**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	36,740,020.60	60,005,024.92
折旧摊销费	15,116,436.51	10,430,510.67
排污费	14,619,887.78	13,357,028.30
办公费	3,161,022.92	3,948,572.31
保险费	3,020,946.07	4,110,971.79
中介机构服务费	2,652,308.71	2,656,250.36
绿化费	1,233,904.85	1,960,983.35
宣传费及其他	9,892,501.08	2,095,103.76
差旅费	381,078.83	449,386.10
合计	<b>86,818,107.35</b>	<b>99,013,831.56</b>

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	24,220,425.91	20,952,044.42
折旧费与摊销费	8,221,683.26	11,616,246.19
直接投入	3,478,085.22	3,997,159.71
技术服务费及其他		235,849.06
合计	<b>35,920,194.39</b>	<b>36,801,299.38</b>

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	106,400,760.29	34,772,912.64
减：利息收入	10,156,260.90	21,467,608.93
加：汇兑损失	-231,620.44	439,931.09
加：其他支出	950,835.59	676,441.59
合计	<b>96,963,714.54</b>	<b>14,421,676.39</b>

**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
增值税加计抵减	44,890,584.71	122,984,613.32
政府补助	13,679,346.09	12,918,443.14
税收返还	348,245.93	134,000.74
稳岗补贴		2,026.80
合计	<b>58,918,176.73</b>	<b>136,039,084.00</b>

**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	-19,226.67	-1,240,997.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	1,064,496.98	1,808,516.41
合计	<b>1,045,270.31</b>	<b>567,518.49</b>

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-24,479.41	2,889,248.87
合计	-24,479.41	2,889,248.87

**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	-59,666,354.48	-61,520,190.56
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	-600,723,711.91	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-120,289,091.63	
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	-780,679,158.02	-61,520,190.56

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-26,472,050.86	-1,147,048.27
其中：固定资产处置收益	-26,472,050.86	-2,180,325.24
无形资产处置利得		1,033,276.97
合计	-26,472,050.86	-1,147,048.27

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	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			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
罚款	614,791.72	1,178,492.76	614,791.72
保险理赔	508,558.22		508,558.22
其他	12,339.14	542.28	12,339.14
合计	<b>1,135,689.08</b>	<b>1,179,035.04</b>	<b>1,135,689.08</b>

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	56,195,795.61		56,195,795.61
其中：固定资产处置损失	56,195,795.61		56,195,795.61
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	138,105.94	276,466.83	138,105.94
无法收回款项	52,189.53	133,199.99	52,189.53
合计	<b>56,386,091.08</b>	<b>409,666.82</b>	<b>56,386,091.08</b>

#### 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	4,449.55	3,459.19
递延所得税费用	-183,891,774.94	474,938.74
合计	<b>-183,887,325.39</b>	<b>478,397.93</b>

##### (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	-1,175,443,335.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-176,316,500.36
子公司适用不同税率的影响	-8,899.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	526,657.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外可扣除费用	-8,088,582.94

所得税费用	-183,887,325.39
-------	-----------------

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金退回	41,611,561.43	44,741,834.81
利息收入中的现金收入	4,055,672.57	18,502,921.43
政府补助	2,581,898.81	8,418,345.96
营业外收入及其他	1,860,507.43	1,405,592.42
代付代缴款	390,797.89	748,788.53
备用金	115,000.00	110,000.00
押金	68,000.00	434,000.00
合计	<b>50,683,438.13</b>	<b>74,361,483.15</b>

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
保证金	53,510,050.00	1,008,600.00
付现费用	33,353,428.63	33,295,224.49
营业外支出	540,456.85	85,987.13
财务手续费支出	433,296.84	487,267.77
代付代缴款	53,452.66	557,900.42
备用金	115,000.00	110,000.00
合计	<b>88,005,684.98</b>	<b>35,544,979.81</b>

##### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	730,000,000.00	550,000,000.00
大额存单	109,000,000.00	
合计	<b>839,000,000.00</b>	<b>550,000,000.00</b>

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	680,000,000.00	589,000,000.00
购置长期资产	589,523,170.43	1,468,768,979.69
合计	<b>1,269,523,170.43</b>	<b>2,057,768,979.69</b>

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	1,060,781,930.41	804,740,566.82
保证金结息	4,184,583.33	
保证金收回	1,000,000.00	100,000,000.00
合计	<b>1,065,966,513.74</b>	<b>904,740,566.82</b>

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现票据到期	937,000,000.00	700,000,000.00
支付保证金	200,000,000.00	201,000,000.00
开证费	513,500.00	200,000.00
保理预付款利息	253,472.22	
其他	270,024.35	
库存股回购		60,034,928.21
合计	<b>1,138,036,996.57</b>	<b>961,234,928.21</b>

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款	2,583,947,730.00	67,763,516.85	97,636,647.19	97,636,647.19	501,121,261.44	2,150,589,985.41
一年内到期的非流动负债	370,163,705.40		503,903,620.63	360,817,648.88		513,249,677.15
短期借款	310,000,000.00	767,253,472.22	269,746,527.78	937,000,000.00		410,000,000.00
应付股利			16,392,850.80	16,392,850.80		
合计	<b>3,264,111,435.40</b>	<b>835,016,989.07</b>	<b>887,679,646.40</b>	<b>1,411,847,146.87</b>	<b>501,121,261.44</b>	<b>3,073,839,662.56</b>

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-991,556,010.36	56,588,529.29
加：资产减值准备	780,679,158.02	61,520,190.56
信用减值损失	24,479.41	-2,889,248.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	976,140,996.62	746,694,142.43
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,499,156.96	5,456,542.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	26,472,050.86	1,147,048.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	56,195,795.61	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-205,337.92
财务费用（收益以“-”号填列）	95,131,637.71	30,288,983.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,045,270.31	-567,518.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-177,047,787.80	10,288,579.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,843,987.14	-9,813,640.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,985,045.91	-187,108,261.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,504,417.35	-36,414,224.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-96,198,688.58	242,866,726.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	578,962,067.74	917,852,511.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	319,214,282.39	634,216,753.65
减：现金的期初余额	634,216,753.65	601,435,771.45
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	-315,002,471.26	32,780,982.20

## (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 c

## (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	319,214,282.39	634,216,753.65
其中：库存现金	59,604.45	73,656.00
可随时用于支付的银行存款	319,154,677.94	634,143,097.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	319,214,282.39	634,216,753.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
承兑汇票保证金	402,310,024.35	200,208,333.33	不能随时支取
信用证保证金		1,000,208.33	不能随时支取
定期存款及利息		9,001,562.50	不能随时支取
合计	402,310,024.35	210,210,104.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	0.13	7.0288	0.91
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	743,052.94	7.0288	5,222,770.50
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
----	--	--	--

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

9148.80 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额9972.24 元(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

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	24,220,425.91	20,952,044.42
折旧费与摊销费	8,221,683.26	11,616,246.19
直接投入	3,478,085.22	3,997,159.71
技术服务费及其他		235,849.06
合计	<b>35,920,194.39</b>	<b>36,801,299.38</b>
其中：费用化研发支出	35,920,194.39	36,801,299.38
资本化研发支出		

### 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

### 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
维远(东营)贸易有限公司	东营	10,000,000.00	东营	批发和零售	100		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		

--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	44,734,315.19	44,753,541.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-19,226.67	-1,240,997.92
--其他综合收益		
--综合收益总额	-19,226.67	-1,240,997.92

## (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	86,688,980.63	14,030,000.00		12,637,447.28		88,081,533.35	与资产相关
合计	86,688,980.63	14,030,000.00		12,637,447.28		88,081,533.35	/

## 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
其他	13,679,346.09	12,918,443.14

合计	13,679,346.09	12,918,443.14
----	---------------	---------------

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 市场风险

###### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元及日元有关，除本公司以美元及日元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2025年12月31日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金		
其中：美元	0.13	63.43
欧元		
应付账款		
其中：美元	743,052.94	1,158,052.94
日元		

###### 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及其他非流动负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

###### 3) 价格风险

本公司主要从事苯酚、丙酮、双酚 A、聚碳酸酯、丙烯、DMC、异丙醇、环氧丙烷、双氧水、电解液溶剂产品的生产销售，上述产品的生产销售受行业政策及市场环境的影响。

##### (2) 信用风险

于2025年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于应收票据、应收款项融资、其他应收款等，如合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产受到损失，以及本公司承担的财务担保也会产生信用风险，具体包括：

合并资产负债表中已确认了金融资产的账面金额；但对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司无重大信用集中风险。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

适用 不适用

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产			
(4) 应收款项融资		210,131,757.07	210,131,757.07
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(二) 其他债权投资			
(三) 其他权益工具投资			
(四) 投资性房地产			
1.出租用的土地使用权			
2.出租的建筑物			
3.持有并准备增值后转让的土地使用权			
(五) 生物资产			
1.消耗性生物资产			
2.生产性生物资产			
持续以公允价值计量的资产总额		210,131,757.07	210,131,757.07
(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

## 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

公司按照第二层次公允价值计量的项目为银行理财产品与应收款项融资。银行理财产品为保本型结构性银行存款，该理财产品有明确的预期收益率，公司根据合同约定的浮动收益率进行预测并确认公允价值变动金额，本公司持有的应收款项融资行主要为信用等级较高的大型商业银行，因剩余到期期限较短，信用风险极低，资产负债表日，应收款项融资的账面价值与公允价值相近。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
利华益集团股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益利津炼化有限公司	实际控制人控制的其他企业
东营益安股权投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
利华益利津清洁能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
东营综合保税区益远能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益利津炼化产品销售有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益（青岛）科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东国能石化进出口有限公司	实际控制人控制的其他企业
利多国际发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津利华益丰汇置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东凤凰制药股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津县利华益恒信小额贷款股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
利达国际发展亚洲有限公司	实际控制人控制的其他企业
LIYAOILPTE. LTD.（利亚石油有限公司）	实际控制人控制的其他企业
东营盛阳化工有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津宏祥成品油销售有限公司	实际控制人控制的其他企业
利津利华益远达贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益（海南）贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
利华益（青岛）商业保理有限公司	实际控制人控制的其他企业

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

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
利华益利津炼化有限公司	购买蒸汽	177,596,422.61			172,972,851.23
利华益利津炼化有限公司	购买合成气	33,467,256.62			88,968,584.08
利华益利津炼化有限公司	购买ABS树脂				10,185,561.06
利华益汇海新材料（利津）有限公司	购买ABS树脂	21,778,347.84			6,591,844.25
利华益利津炼化有限公司	购买可燃废气	8,709,241.55			5,036,699.65
利华益利津炼化有限公司	购买氧气	2,832,423.90			
<b>合计</b>		<b>244,383,692.52</b>			<b>283,755,540.27</b>

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
利华益汇海新材料（利津）有限公司	销售丙酮	270,628,318.43	58,893,805.42
利华益汇海新材料（利津）有限公司	销售丙烯	260,368,641.88	86,650,530.99
利华益利津炼化有限公司	销售氮气	145,792,397.56	127,241,855.62
利华益利津炼化有限公司	销售氢气	115,423,897.22	190,085,791.30
利华益利津炼化有限公司	销售丙烯	82,498,628.51	931,285,153.32
利华益汇海新材料（利津）有限公司	销售仪表风	40,330,867.35	
利华益利津炼化有限公司	销售氧气	37,268,437.96	85,828,081.26
利华益利津炼化有限公司	销售除盐水	19,887,304.92	16,368,923.89
利华益利津炼化有限公司	销售蒸汽	18,351,949.91	5,080,707.74
利华益利津炼化有限公司	销售AMS	13,246,017.62	
利华益利津炼化有限公司	销售碳四	13,075,920.57	
利华益利津炼化有限公司	销售仪表风	11,444,629.92	11,199,091.01
利华益利津炼化有限公司	循环水降温服务	4,410,709.23	4,963,972.69
利华益利津炼化有限公司	销售双氧水	345,449.20	310,992.20
利华益利津炼化有限公司	销售丙酮		355,829,203.93
<b>合计</b>		<b>1,033,073,170.28</b>	<b>1,873,738,109.37</b>

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
利华益利津炼化有限公司	苯甲醚罐租赁	9,148.80		9,972.24			9,148.80		9,972.24		
合计		9,148.80		9,972.24			9,148.80		9,972.24		

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
利华益集团股份有限公司	1,742,179,056.52	2023-1-13	2030-9-21	否
利华益集团股份有限公司	918,878,246.85	2023-9-28	2031-7-21	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	540.82	795.83

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	利华益利津炼化有限公司	6,762,029.76	10,940,679.32
合同负债	利华益汇海新材料（利津）有限公司	9,511,907.00	1,190,176.99
应付账款	利华益利津炼化有限公司	41,335,599.81	10,317,231.39

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 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）	1,105,543.00	9,322.50
1年以内小计	1,105,543.00	9,322.50
1至2年		
2至3年		
3年以上		

3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	1,105,543.00	9,322.50

## (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：										
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	1,105,543.00	100.00	55,277.15	5.00	1,050,265.85	9,322.50	100.00	466.13	5.00	8,856.37
其中：										
账龄组合	1,105,543.00	100.00	55,277.15	5.00	1,050,265.85	9,322.50	100.00	466.13	5.00	8,856.37
合计	1,105,543.00	100.00	55,277.15	5.00	1,050,265.85	9,322.50	100.00	466.13	5.00	8,856.37

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年(含)以内	1,105,543.00	55,277.15	5.00
合计	1,105,543.00	55,277.15	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

1年(含)以内坏账计提比例为5%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	466.13	54,811.02				55,277.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备						
合计	<b>466.13</b>	<b>54,811.02</b>				<b>55,277.15</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	439,383.00		439,383.00	39.74	21,969.15
单位 2	214,992.00		214,992.00	19.45	10,749.60
单位 3	212,574.00		212,574.00	19.23	10,628.70
单位 4	209,440.00		209,440.00	18.94	10,472.00
单位 5	29,154.00		29,154.00	2.64	1,457.70
合计	<b>1,105,543.00</b>		<b>1,105,543.00</b>	<b>100.00</b>	<b>55,277.15</b>

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,655.15	287,040.00
合计	<b>1,655.15</b>	<b>287,040.00</b>

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

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

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

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(11). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	163.32	
1年以内小计	163.32	
1至2年		358,800.00
2至3年	3,000.00	
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	3,163.32	358,800.00

**(14). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,000.00	358,800.00
其他	163.32	
合计	3,163.32	358,800.00

**(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	71,760.00			71,760.00

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	70,251.83			70,251.83
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	1,508.17			1,508.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
处于第一阶段的其他应收款	71,760.00		70,251.83			1,508.17
处于第二阶段的其他应收款						
合计	71,760.00		70,251.83			1,508.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江开山能源装备有限公司	3,000.00	94.84	押金保证金	2-3年	1,500.00

建信人寿保险股份有限公司东营中心支公司	163.32	5.16	其他	1年以内	8.17
合计	3,163.32	100.00	/	/	1,508.17

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资	44,734,315.19		44,734,315.19	44,753,541.86		44,753,541.86
合计	54,734,315.19		54,734,315.19	54,753,541.86		54,753,541.86

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
维远贸易(东营)有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	10,000,000.00						10,000,000.00	

**(2). 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东中燃宝港能源发	44,753,541.86			-19,226.67							44,734,315.19

展有限公司										
小计	44,753,541.86			-19,226.67						44,734,315.19
合计	44,753,541.86			-19,226.67						44,734,315.19

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## 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	8,752,781,717.89	8,898,639,610.16	9,506,853,506.02	9,363,812,660.08
其他业务	15,470,029.94	6,785,052.53	15,232,911.34	4,786,492.92
合计	8,768,251,747.83	8,905,424,662.69	9,522,086,417.36	9,368,599,153.00

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：酚酮相关产品	4,213,880,160.52	4,110,342,680.05	4,213,880,160.52	4,110,342,680.05
新能源新材料相关产品	1,916,551,045.56	2,083,926,443.50	1,916,551,045.56	2,083,926,443.50
专用化学品	2,090,876,865.29	2,325,118,547.83	2,090,876,865.29	2,325,118,547.83
工业气体	368,810,381.37	214,869,424.62	368,810,381.37	214,869,424.62
其他业务	178,133,295.09	171,167,566.69	178,133,295.09	171,167,566.69

<b>合计</b>	<b>8,768,251,747.83</b>	<b>8,905,424,662.69</b>	<b>8,768,251,747.83</b>	<b>8,905,424,662.69</b>
按商品转让的时间分类				
某一时点确认收入	8,768,251,747.83	8,905,424,662.69	8,768,251,747.83	8,905,424,662.69
某一时段确认收入				
<b>合计</b>	<b>8,768,251,747.83</b>	<b>8,905,424,662.69</b>	<b>8,768,251,747.83</b>	<b>8,905,424,662.69</b>

其他说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

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

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-19,226.67	-1,240,997.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
理财产品收益	1,064,496.98	1,808,516.41
合计	<b>1,045,270.31</b>	<b>567,518.49</b>

## 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	-82,667,846.47	
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	13,679,346.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,064,496.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	945,929.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-10,026,048.77	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	<b>-56,952,024.91</b>	

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	-12.25%	-1.81	-1.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-11.55%	-1.71	-1.71

**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：魏玉东

董事会批准报送日期：2026年4月18日

**修订信息**

适用 不适用