昊华化工科技集团股份有限公司

审 计 报 告

天职业字[2026]10512号

目　　录

审 计 报 告 ——— 1

2025年度财务报表 ——— 6

2025年度财务报表附注 ——— 18

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京26M7VN6GF4

审计报告

天职业字[2026]10512 号

昊华化工科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的昊华化工科技集团股份有限公司（以下简称“昊华科技”）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，公允反映了昊华科技 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独立性准则以及中国注册会计师职业道德守则，我们独立于昊华科技，适用了对公众利益实体的独立性要求，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	该事项在审计中是如何应对的
收入的确认	
昊华科技主要业务为高端氟材料、航空化工材料、电子化学品、新能源产品、工程技术服务、贸易及其他业务，主要以商品销售为主，如财务报表附注六、（四十九）营业收入所述，昊华科技 2025 年度实现合并营业收入 1,668,899.67 万元，对财务报表具有重要性。 由于营业收入是昊华科技关键绩效指标之一，且对财务报表具有重要性，可能存在管理层为了达到特定业绩目标或期望而操纵营业收入的风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。	1、了解销售与收款相关的内部控制，测试和评价与收入确认相关的关键内部控制在设计和执行方面的健全性和有效性； 2、检查关键销售合同，分析关键性合同条款，评估收入满足某一时点还是某一段时期确认，是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否正确且一贯地运用； 3、执行实质性分析程序，按产品类别等分析对应的收入和毛利率与上期对比是否出现异常波动的情况，并判断是否合理； 4、执行函证程序，向重要客户函证期末应收账款和合同负债以及当期销售额情况； 5、执行截止性测试，选取资产负债表日前后的销售样本，核对客户签收、验收记录及其他支持性文件，检查收入是否计入正确的会计期间； 6、执行其他细节测试程序，例如从销售收入的会计记录、出库记录、银行流水中选取样本，与该笔销售相关的合同、发运凭证、收货验收单、报关单等做交叉核对； 7、工程施工收入取得施工合同清单或台账，选取重要合同分析关键合同条款，复核管理层对单项履约义务、以时点法或时段法确认收入等判断的准确性。根据履约进度的确认方式，复核预计及已发生收入成本的准确性；检查履约进度确认等支持性证据；选取重要业主方针对合同金额、已开票金额等信息实施函证程序；选取重要供应商针对履约进度、付款进度、付款金额等信息实施函证程序；

四、其他信息

昊华科技管理层对其他信息负责。其他信息包括昊华科技 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是否存在重大错报。

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，管理层负责评估昊华科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昊华科技的财务报告过程。

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，我们运用了职业判断，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，就可能导致对昊华科技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昊华科技不能持续经营。

（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）就昊华科技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（如适用）。

从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。

[此页无正文]

中国·北京

二〇二六年四月二十七日

中国注册会计师
（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

项　　目	2025年12月31日	2024年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	5,610,357,402.27	5,457,164,847.32	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	49,484,808.89	48,570,877.13	六、（二）
衍生金融资产	655,780.00		六、（三）
应收票据	983,326,013.47	980,330,644.07	六、（四）
应收账款	2,661,660,235.16	2,512,816,086.64	六、（五）
应收款项融资	845,953,275.65	684,101,156.32	六、（七）
预付款项	347,621,101.09	326,553,818.39	六、（八）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	591,260,374.83	532,817,596.97	六、（九）
其中：应收利息			
应收股利	40,000,000.00		六、（九）
△买入返售金融资产			
存货	1,837,341,024.60	1,646,786,566.22	六、（十）
其中：数据资源			
合同资产	517,307,460.26	228,982,597.34	六、（六）
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	536,417,629.45	461,042,531.64	六、（十一）
流动资产合计	13,981,385,105.67	12,879,166,722.04	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,249,854,660.05	2,092,321,259.69	六、（十二）
其他权益工具投资	25,654,132.79	19,063,541.99	六、（十三）
其他非流动金融资产	24,464,729.48	34,039,163.14	六、（十四）
投资性房地产	102,664,590.31	108,424,457.69	六、（十五）
固定资产	11,572,413,742.99	8,721,685,769.82	六、（十六）
在建工程	1,597,591,568.09	4,127,958,380.29	六、（十七）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	92,690,263.20	121,773,430.98	六、（十八）
无形资产	1,463,525,048.91	1,479,739,261.46	六、（十九）
其中：数据资源			
开发支出	8,682,710.45	585,417.90	
其中：数据资源			
商誉	118,439,499.85	118,439,499.85	六、（二十）
长期待摊费用	113,227,026.06	76,941,794.20	六、（二十一）
递延所得税资产	232,740,099.48	176,721,765.36	六、（二十二）
其他非流动资产	151,645,234.93	194,559,760.95	六、（二十三）
非流动资产合计	17,753,593,306.59	17,272,253,503.32	
资　产　总　计	31,734,978,412.26	30,151,420,225.36	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

项　　目	2025年12月31日	2024年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	652,025,599.50	737,835,935.50	六、（二十五）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		2,208,296.00	六、（二十六）
应付票据	1,779,449,790.88	1,682,520,386.56	六、（二十七）
应付账款	2,663,437,527.88	2,796,957,382.19	六、（二十八）
预收款项	5,932,360.56	7,011,865.90	六、（二十九）
合同负债	546,243,592.88	373,875,254.23	六、（三十）
△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	812,401,406.53	814,629,229.53	六、（三十一）
应交税费	187,905,040.84	114,898,837.03	六、（三十二）
其他应付款	1,861,122,380.86	1,633,013,657.91	六、（三十三）
其中：应付利息			
应付股利	857,980,145.35	978,086,741.53	六、（三十三）
△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	317,770,660.72	530,799,273.17	六、（三十四）
其他流动负债	511,951,480.64	609,984,683.51	六、（三十五）
流动负债合计	9,338,239,841.29	9,303,734,801.53	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	2,488,723,312.37	2,227,493,291.64	六、（三十六）
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	75,938,014.27	103,991,960.04	六、（三十七）
长期应付款	5,062,261.24	4,960,461.24	六、（三十八）
长期应付职工薪酬	46,755,675.24	63,979,297.98	六、（三十九）
预计负债	1,418,852.97	4,530,000.00	六、（四十）
递延收益	805,158,929.24	739,130,279.86	六、（四十一）
递延所得税负债	128,708,280.24	131,987,936.77	六、（二十二）
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,551,765,325.57	3,276,073,227.53	
负　债　合　计	12,890,005,166.86	12,579,808,029.06	
所有者权益			
股本	1,289,999,620.00	1,290,033,705.00	六、（四十二）
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	8,734,526,753.14	8,732,083,277.19	六、（四十三）
减:库存股		7,324,600.50	六、（四十四）
其他综合收益	-2,817,868.16	-6,061,079.75	六、（四十五）
专项储备	123,272,106.86	120,239,461.80	六、（四十六）
盈余公积	390,503,767.05	371,512,350.41	六、（四十七）
△一般风险准备			
未分配利润	7,674,902,301.49	6,618,379,469.00	六、（四十八）
归属于母公司所有者权益合计	18,210,386,680.38	17,118,862,583.15	
少数股东权益	634,586,565.02	452,749,613.15	
所有者权益合计	18,844,973,245.40	17,571,612,196.30	
负债及所有者权益合计	31,734,978,412.26	30,151,420,225.36	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	16,688,996,654.92	13,966,309,043.97	
其中：营业收入	16,688,996,654.92	13,966,309,043.97	六、（四十九）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	15,142,095,029.40	13,419,029,516.90	
其中:营业成本	12,474,976,797.27	10,931,592,294.56	六、（四十九）
△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	157,882,823.96	126,120,414.70	六、（五十）
销售费用	399,064,364.91	379,535,910.40	六、（五十一）
管理费用	1,114,168,850.16	1,003,170,664.90	六、（五十二）
研发费用	966,085,983.68	927,369,678.56	六、（五十三）
财务费用	29,916,209.42	51,240,553.78	六、（五十四）
其中：利息费用	62,769,764.81	98,437,478.14	六、（五十四）
利息收入	42,040,191.55	35,600,415.08	六、（五十四）
加：其他收益	294,280,368.60	404,808,994.82	六、（五十五）
投资收益（损失以“－”号填列）	350,897,532.01	323,128,452.92	六、（五十六）
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	353,678,142.23	330,933,931.70	六、（五十六）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-4,520,473.93	1,934,383.98	六、（五十七）
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-47,172,743.85	-35,267,757.13	六、（五十八）
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-245,719,067.32	-149,288,721.59	六、（五十九）
资产处置收益（损失以“－”号填列）	15,505,456.96	61,770,133.52	六、（六十）
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,910,172,697.99	1,154,365,013.59	
加：营业外收入	222,089,102.62	230,874,336.78	六、（六十一）
减：营业外支出	194,164,000.11	197,429,643.44	六、（六十二）
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,938,097,800.50	1,187,809,706.93	
减：所得税费用	296,033,876.86	82,843,255.30	六、（六十三）
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,642,063,923.64	1,104,966,451.63	
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,642,063,923.64	1,104,966,451.63	
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）	1,444,467,040.45	1,053,796,305.15	
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	197,596,883.19	51,170,146.48	
六、其他综合收益的税后净额	3,243,211.59	-213,023.30	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,243,211.59	-216,537.82	六、（四十五）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,607,612.67	4,402,238.61	六、（四十五）
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	5,607,612.67	4,402,238.61	六、（四十五）
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	-2,364,401.08	-4,618,776.43	六、（四十五）
1.权益法下可转损益的其他综合收益		61,569.24	六、（四十五）
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	-1,694,117.25	1,048,927.59	六、（四十五）
7.其他	-670,283.83	-5,729,273.26	六、（四十五）
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,514.52	
七、综合收益总额	1,645,307,135.23	1,104,753,428.33	
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,447,710,252.04	1,053,579,767.33	
归属于少数股东的综合收益总额	197,596,883.19	51,173,661.00	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	1.1198	0.9531	二十、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	1.1198	0.9531	二十、（二）

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	15,126,917,313.40	12,460,254,555.92	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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	93,658,190.55	84,666,224.21	
收到其他与经营活动有关的现金	1,691,228,406.63	1,265,417,031.74	六、（六十五）
经营活动现金流入小计	16,911,803,910.58	13,810,337,811.87	
购买商品、接受劳务支付的现金	8,822,116,405.47	7,335,015,812.52	
△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			
支付给职工以及为职工支付的现金	2,742,499,534.10	2,544,023,639.32	
支付的各项税费	925,506,645.92	720,157,574.12	
支付其他与经营活动有关的现金	2,498,311,971.97	2,472,912,561.06	六、（六十五）
经营活动现金流出小计	14,988,434,557.46	13,072,109,587.02	
经营活动产生的现金流量净额	1,923,369,353.12	738,228,224.85	六、（六十六）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,884,285.52	786,761.86	
取得投资收益收到的现金	202,220,876.17	111,592,403.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,438,750.03	21,893,518.06	
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	8,520,241.55	41,608,049.16	六、（六十五）
投资活动现金流入小计	244,064,153.27	175,880,732.87	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,521,392,364.17	2,137,498,985.30	
投资支付的现金	25,705,740.00	523,600.00	
△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	34,794,598.16	26,911,045.14	六、（六十五）
投资活动现金流出小计	1,581,892,702.33	2,164,933,630.44	
投资活动产生的现金流量净额	-1,337,828,549.06	-1,989,052,897.57	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,510,099,977.60	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,500,000.00	
取得借款收到的现金	4,388,327,937.55	8,072,468,100.36	
收到其他与筹资活动有关的现金	988,602,937.19	385,490,921.70	六、（六十五）
筹资活动现金流入小计	5,376,930,874.74	12,968,058,999.66	
偿还债务支付的现金	5,003,293,949.59	8,446,629,806.56	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	569,618,908.14	530,932,341.35	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,873,371.25	72,300,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	158,386,265.04	288,294,951.54	六、（六十五）
筹资活动现金流出小计	5,731,299,122.77	9,265,857,099.45	
筹资活动产生的现金流量净额	-354,368,248.03	3,702,201,900.21	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,243,100.38	10,185,216.26	
五、现金及现金等价物净增加额	233,415,656.41	2,461,562,443.75	六、（六十六）
加：期初现金及现金等价物的余额	5,270,706,008.63	2,809,143,564.88	六、（六十六）
六、期末现金及现金等价物余额	5,504,121,665.04	5,270,706,008.63	六、（六十六）

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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	1,290,033,705.00				8,732,083,277.19	7,324,600.50	-6,061,079.75	120,239,461.80	371,512,350.41		6,618,379,469.00		17,118,862,583.15	452,749,613.15	17,571,612,196.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	1,290,033,705.00				8,732,083,277.19	7,324,600.50	-6,061,079.75	120,239,461.80	371,512,350.41		6,618,379,469.00		17,118,862,583.15	452,749,613.15	17,571,612,196.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-34,085.00				2,443,475.95	-7,324,600.50	3,243,211.59	3,032,645.06	18,991,416.64		1,056,522,832.49		1,091,524,097.23	181,836,951.87	1,273,361,049.10
（一）综合收益总额							3,243,211.59				1,444,467,040.45		1,447,710,252.04	197,596,883.19	1,645,307,135.23
（二）所有者投入和减少资本	-34,085.00				2,443,475.95	-7,324,600.50							9,733,991.45		9,733,991.45
1.所有者投入的普通股	-34,085.00				-343,031.44	-7,324,600.50							6,947,484.06		6,947,484.06
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					-275,065.95								-275,065.95		-275,065.95
4.其他					3,061,573.34								3,061,573.34		3,061,573.34
（三）利润分配									18,991,416.64		-387,944,207.96		-368,952,791.32	-16,025,000.00	-384,977,791.32
1.提取盈余公积									18,991,416.64		-18,991,416.64				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-368,952,791.32		-368,952,791.32	-16,025,000.00	-384,977,791.32
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								3,032,645.06					3,032,645.06	265,068.68	3,297,713.74
1.本年提取								106,359,672.50					106,359,672.50	5,393,897.67	111,753,570.17
2.本年使用								-103,327,027.44					-103,327,027.44	-5,128,828.99	-108,455,856.43
（六）其他															
四、本年年末余额	1,289,999,620.00				8,734,526,753.14		-2,817,868.16	123,272,106.86	390,503,767.05		7,674,902,301.49		18,210,386,680.38	634,586,565.02	18,844,973,245.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	上期金额														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	911,473,807.00				4,643,897,566.02	74,888,690.97	-5,844,541.93	107,965,988.57	336,840,157.83		5,918,381,280.99		11,837,825,567.51	398,336,598.63	12,236,162,166.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	911,473,807.00				4,643,897,566.02	74,888,690.97	-5,844,541.93	107,965,988.57	336,840,157.83		5,918,381,280.99		11,837,825,567.51	398,336,598.63	12,236,162,166.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	378,559,898.00				4,088,185,711.17	-67,564,090.47	-216,537.82	12,273,473.23	34,672,192.58		699,998,188.01		5,281,037,015.64	54,413,014.52	5,335,450,030.16
（一）综合收益总额							-216,537.82				1,053,796,305.15		1,053,579,767.33	51,173,661.00	1,104,753,428.33
（二）所有者投入和减少资本	378,559,898.00				4,088,185,711.17	-67,564,090.47					-3,100,473.17		4,531,209,226.47	10,500,000.00	4,541,709,226.47
1.所有者投入的普通股	378,559,898.00				7,650,534,749.16	-67,564,090.47							8,096,658,737.63	10,500,000.00	8,107,158,737.63
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					5,148,065.23								5,148,065.23		5,148,065.23
4.其他					-3,567,497,103.22						-3,100,473.17		-3,570,597,576.39		-3,570,597,576.39
（三）利润分配									34,672,192.58		-350,697,643.97		-316,025,451.39	-9,114,946.35	-325,140,397.74
1.提取盈余公积									34,672,192.58		-34,672,192.58				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-316,025,451.39		-316,025,451.39	-9,114,946.35	-325,140,397.74
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								12,273,473.23					12,273,473.23	1,854,299.87	14,127,773.10
1.本年提取								95,608,503.30					95,608,503.30	6,063,268.46	101,671,771.76
2.本年使用								-83,335,030.07					-83,335,030.07	-4,208,968.59	-87,543,998.66
（六）其他															
四、本年年末余额	1,290,033,705.00				8,732,083,277.19	7,324,600.50	-6,061,079.75	120,239,461.80	371,512,350.41		6,618,379,469.00		17,118,862,583.15	452,749,613.15	17,571,612,196.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	3,166,352,661.00	3,851,807,008.58	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,865,331.96	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	11,561,140.00	2,682,095.34	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	3,884,877,211.95	1,936,342,368.28	十八、（一）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,750,269.92	5,836,268.87	
流动资产合计	7,067,541,282.87	5,802,533,073.03	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,078,871,432.72	9,875,281,432.72	十八、（二）
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	6,647.67	6,647.67	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	3,465,668.73		
无形资产			
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	5.98	5.98	
其他非流动资产	266,700.00		
非流动资产合计	10,082,610,455.10	9,875,288,086.37	
资　产　总　计	17,150,151,737.97	15,677,821,159.40	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

项　　目	2025年12月31日	2024年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
△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	9,703,125.93	7,900,718.24	
应交税费	1,020,941.33	1,442,747.92	
其他应付款	9,547,920.61	10,419,560.01	
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	165,407,347.18	200,000,000.00	
其他流动负债	2,725,693,401.37	1,137,347,056.77	
流动负债合计	2,911,372,736.42	1,357,110,082.94	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	568,883,179.72	480,708,210.38	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	2,145,799.53		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	113,363.00		
其他非流动负债			
非流动负债合计	571,142,342.25	480,708,210.38	
负　债　合　计	3,482,515,078.67	1,837,818,293.32	
所有者权益			
股本	1,289,999,620.00	1,290,033,705.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	12,063,434,462.14	12,064,052,559.53	
减:库存股		7,324,600.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	261,922,507.98	242,931,091.34	
△一般风险准备			
未分配利润	52,280,069.18	250,310,110.71	
所有者权益合计	13,667,636,659.30	13,840,002,866.08	
负债及所有者权益合计	17,150,151,737.97	15,677,821,159.40	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	6,327,225.78	2,787,234.93	
其中：营业收入	6,327,225.78	2,787,234.93	十八、（三）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	128,103,549.99	88,708,177.47	
其中:营业成本			
△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	17,516.35	908,364.30	
销售费用			
管理费用	88,379,812.34	65,151,590.24	
研发费用	20,612,264.16	6,084,905.68	
财务费用	19,093,957.14	16,563,317.25	
其中：利息费用	46,074,356.87	33,951,136.60	
利息收入	26,982,659.95	17,393,763.56	
加：其他收益	99,319.61		
投资收益（损失以“－”号填列）	311,854,734.03	432,643,114.74	十八、（四）
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-8.29	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	190,177,729.43	346,722,163.91	
加：营业外收入			
减：营业外支出	150,200.00	240.19	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	190,027,529.43	346,721,923.72	
减：所得税费用	113,363.00	-2.07	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	189,914,166.43	346,721,925.79	
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	189,914,166.43	346,721,925.79	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
六、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			
七、综合收益总额	189,914,166.43	346,721,925.79	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,640,000.00	16,122,238.40	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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		23,646.27	
收到其他与经营活动有关的现金	35,573,674.63	22,763,814.84	
经营活动现金流入小计	38,213,674.63	38,909,699.51	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,345,476.45	31,565,415.90	
△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			
支付给职工以及为职工支付的现金	64,043,131.08	45,185,539.36	
支付的各项税费	1,289,694.66	2,780,811.87	
支付其他与经营活动有关的现金	51,149,918.19	14,779,727.01	
经营活动现金流出小计	118,828,220.38	94,311,494.14	
经营活动产生的现金流量净额	-80,614,545.75	-55,401,794.63	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	265,264,396.74	424,610,710.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	2,962,011,590.85	366,971,281.71	
投资活动现金流入小计	3,227,275,987.59	791,581,991.86	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金	203,590,000.00	318,030,000.00	
△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	4,860,069,344.09	2,088,240,000.00	
投资活动现金流出小计	5,063,659,344.09	2,406,270,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-1,836,383,356.50	-1,614,688,008.14	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,499,599,977.60	
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	200,001,000.00	318,030,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	22,657,369,992.95	13,301,832,970.47	
筹资活动现金流入小计	22,857,370,992.95	18,119,462,948.07	
偿还债务支付的现金	201,001,000.00	80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	380,445,433.17	326,299,410.78	
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	21,044,381,005.11	13,045,150,401.43	
筹资活动现金流出小计	21,625,827,438.28	13,451,449,812.21	
筹资活动产生的现金流量净额	1,231,543,554.67	4,668,013,135.86	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-685,454,347.58	2,997,923,333.09	
加：期初现金及现金等价物的余额	3,851,807,008.58	853,883,675.49	
六、期末现金及现金等价物余额	3,166,352,661.00	3,851,807,008.58	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项　目	本期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,290,033,705.00				12,064,052,559.53	7,324,600.50			242,931,091.34		250,310,110.71	13,840,002,866.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,290,033,705.00				12,064,052,559.53	7,324,600.50			242,931,091.34		250,310,110.71	13,840,002,866.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-34,085.00				-618,097.39	-7,324,600.50			18,991,416.64		-198,030,041.53	-172,366,206.78
（一）综合收益总额											189,914,166.43	189,914,166.43
（二）所有者投入和减少资本	-34,085.00				-618,097.39	-7,324,600.50						6,672,418.11
1.所有者投入的普通股	-34,085.00				-343,031.44	-7,324,600.50						6,947,484.06
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					-275,065.95							-275,065.95
4.其他												
（三）利润分配									18,991,416.64		-387,944,207.96	-368,952,791.32
1.提取盈余公积									18,991,416.64		-18,991,416.64	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-368,952,791.32	-368,952,791.32
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,289,999,620.00				12,063,434,462.14				261,922,507.98		52,280,069.18	13,667,636,659.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	上期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	911,473,807.00				4,408,369,745.14	74,888,690.97			208,258,898.76		253,630,317.24	5,706,844,077.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	911,473,807.00				4,408,369,745.14	74,888,690.97			208,258,898.76		253,630,317.24	5,706,844,077.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	378,559,898.00				7,655,682,814.39	-67,564,090.47			34,672,192.58		-3,320,206.53	8,133,158,788.91
（一）综合收益总额											346,721,925.79	346,721,925.79
（二）所有者投入和减少资本	378,559,898.00				7,655,682,814.39	-67,564,090.47						8,101,806,802.86
1.所有者投入的普通股	378,559,898.00				7,650,534,749.16	-67,564,090.47						8,096,658,737.63
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					5,148,065.23							5,148,065.23
4.其他												
（三）利润分配									34,672,192.58		-350,042,132.32	-315,369,939.74
1.提取盈余公积									34,672,192.58		-34,672,192.58	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-315,369,939.74	-315,369,939.74
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,290,033,705.00				12,064,052,559.53	7,324,600.50			242,931,091.34		250,310,110.71	13,840,002,866.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

昊华化工科技集团股份有限公司

2025 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

昊华化工科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1999 年 8 月 5 日；组织形式：股份有限公司；注册地址：成都高新区高朋大道 5 号成都高新区技术创新服务中心；统一社会信用代码：9151010071606787 6D；注册资本：128,999.962 万元人民币，经营期限：1999 年 8 月 5 日至无固定期限。

本公司经营范围包括：研发、生产、销售，化工产品并提供技术转让、技术咨询；化工原料、橡胶制品、塑料制品的研发销售；工业特种阀门生产（工业行业另设分支机构经营或另择经营场地在工业园区内经营）、销售；工业气体的研制、开发、生产（工业行业另设分支机构经营或另择经营场地在工业园区内经营）、销售；仪器仪表销售；仓储服务（不含危险化学品）；货运代理；货物及技术进出口；检测服务（不含民用核安全设备设计、制造、安装和无损检验，不含特种设备检验检测）；会议及展览展示服务；广告设计、制作、代理、发布（不含气球广告）；计算机信息技术咨询；工程咨询服务；机械设备租赁；房屋租赁；工程管理服务；工程勘察设计；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动）。

本公司法定代表人：王军。

本公司母公司为中国昊华化工集团有限公司，最终控制方为中国中化控股有限责任公司。

本财务报表经公司董事会于 2026 年 4 月 22 日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额超过 100 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	金额超过 100 万元
重要的应收款的核销情况	金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	单项在建工程期初或期末余额占合并总资产 0.5%以上
账龄超过 1 年的重要应付账款与合同负债及其他应付款	单项超过 300 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入占合并收入的 5%以上
重要的联营/合营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并总资产 1%以上

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买

日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

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

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

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

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

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

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

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2.合营安排的会计处理

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

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

（九）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（十）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十一）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部

分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，

为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

（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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日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并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（2）应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（a）应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（b）应收账款确定组合的依据如下：

预期信用风险组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（c）其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金、保证金

其他应收款组合 2 应收备用金

其他应收款组合 3 应收往来款及其他

其他应收款组合 4 应收政府款

（d）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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-预期信用风险组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	
应收银行承兑汇票	性质	
其他应收款-押金、保证金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-备用金	款项性质	
其他应收款-往来款及其他	账龄	
其他应收款-应收政府款	款项性质	

（e）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	应收账款/商业承兑汇票 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
90 天以内	0	0
90 天-1 年	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

（f）按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，本公司按单项计提预期信用损失。

（3）债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（a）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（b）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非

本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

（c）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

（十三）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）5.金融资产减值。

（十四）长期股权投资

1.投资成本的确定

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

冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经

营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）投资性房地产

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

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3%-5%	1.90%-9.70%
机器设备	年限平均法	3-20	3%-5%	4.75%-32.33%
运输工具	年限平均法	3-10	3%-5%	9.50%-32.33%

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率	年折旧率
电子设备及其他	年限平均法	2-10	3%-5%	9.50%-48.50%

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

3.借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

1.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50
专利权	5-10
非专利技术	10-20
商标权	5-10
特许权	5-10
办公软件	5-10
其他	5-10

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

2.研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出的归集范围

（a）人员人工费用

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

（b）直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：①直接消耗的材料、燃料和动力费用；②直接用于研发投入的设备及用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，试制产品的检验费；③用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

（c）折旧费用与无形资产摊销

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备折旧费。用于研发活动的仪器、设备，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件的摊销费用

（2）研发支出相关会计处理方法

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

（二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）合同负债

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

（二十三）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

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

2.辞退福利

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

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十四）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十五）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

（1）收入的确认

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

（a）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。

（b）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

（a）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。

（b）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。

（c）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。

（d）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。

（e）客户已接受该商品。

（f）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）收入的计量

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

（a）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金

额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（b）重大融资成分

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

（c）非现金对价

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

（d）应付客户对价

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

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

（4）收入确认的具体方法

（a）销售商品

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品的控制权转移时，本公司确认收入的实现。具体控制权转移时点的确认方法：①本公司的销售商品为客户自提方式的，控制权转移时点为公司开出出库单且货物运出厂区时；②本公司的销售商品为配送到客户指定仓库或者厂区的，控制权转移时点通常为货物经客户签收或验收。

（b）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，满足下列之一的属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入：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客户能够控制企业履约过程中在建的商品；③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

（二十六）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

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

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

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（二十七）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

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

6．本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴

息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（二十九）租赁

1.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

（1）判断依据

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

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

（2）会计处理方法

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

2.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

（1）融资租赁

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

（2）经营租赁

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.20%
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
西南化工研究设计院有限公司	15	高新技术企业
西南化工（眉山）有限公司	15	高新技术企业
中昊（大连）化工研究设计院有限公司	15	高新技术企业
中昊晨光化工研究院有限公司	15	高新技术企业
黎明化工研究设计院有限责任公司	15	高新技术企业

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
黎明化工研究设计（洛阳）有限公司	15	高新技术企业
昊华气体有限公司	15	高新技术企业
西北橡胶塑料研究设计院有限公司	15	高新技术企业
海洋化工研究院有限公司	15	高新技术企业
青岛澳康质量检测技术有限公司	15	高新技术企业
中昊北方涂料工业研究设计院有限公司	15	高新技术企业
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	15	高新技术企业
中国化工集团曙光橡胶工业研究设计院有限公司	15	高新技术企业
沈阳橡胶研究设计院有限公司	15	高新技术企业
锦西化工研究院有限公司	15	高新技术企业
浙江省化工研究院有限公司	15	高新技术企业
中化蓝天氟材料有限公司	15	高新技术企业
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	15	高新技术企业
陕西中蓝化工科技新材料有限公司	15	高新技术企业
太仓中化环保化工有限公司	15	高新技术企业
陕西中化蓝天化工新材料有限公司	15	高新技术企业
湖南中蓝新材料科技有限公司	15	高新技术企业
桂林蓝宇航空轮胎发展有限公司	15	西部地区国家鼓励类产业
洛阳黎明化工科技有限公司	20	小微企业
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	20	小微企业
大连光明化学工业气体质量监测中心有限公司	20	小微企业
海南曙光橡胶科技有限公司	20	小微企业
浙江华资实业发展有限公司	20	小微企业
中化贸易（新加坡）有限公司	17	境外单位
其他子公司	25	

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 93 条等规定，本公司部分子公司适用减按 15%征收企业所得税的优惠（详见上表）。

各纳税主体高新技术企业证书取得情况如下：

纳税主体名称	取得高新企业认定证书日期	证书编号	有效期
浙江省化工研究院有限公司	2023 年 12 月 8 日	GR202333002695	三年
中化蓝天氟材料有限公司	2022 年 12 月 24 日	GR202233002623	三年
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	2024 年 11 月 27 日	GR202442000162	三年
陕西中蓝化工科技新材料有限公司	2025 年 12 月 19 日	GR202561001234	三年
太仓中化环保化工有限公司	2023 年 11 月 6 日	GR202332004097	三年
湖南中蓝新材料科技有限公司	2025 年 12 月 8 日	GR202543000253	三年
海洋化工研究院有限公司	2023 年 11 月 9 日	GR202337101581	三年
青岛澳康质量检测技术有限公司	2023 年 11 月 9 日	GR202337100948	三年
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	2024 年 11 月 1 日	GR202443000800	三年
中国化工集团曙光橡胶工业研究设计院有限公司	2023 年 12 月 4 日	GR202345001088	三年
中昊晨光化工研究院有限公司	2023 年 12 月 12 日	GR202351003660	三年
西北橡胶塑料研究设计院有限公司	2024 年 12 月 3 日	GR202461001508	三年
中昊北方涂料工业研究设计院有限公司	2025 年 11 月 11 日	GR202562000128	三年
锦西化工研究院有限公司	2024 年 11 月 27 日	GR202421000941	三年
沈阳橡胶研究设计院有限公司	2025 年 12 月 8 日	GR202521000395	三年
昊华气体有限公司	2025 年 11 月 4 日	GR202541000785	三年
黎明化工研究设计（洛阳）有限公司	2023 年 11 月 22 日	GR202341001409	三年
黎明化工研究设计院有限责任公司	2023 年 11 月 22 日	GR202341000824	三年
西南化工研究设计院有限公司	2023 年 10 月 16 日	GR202351001538	三年
中昊（大连）化工研究设计院有限公司	2025 年 11 月 18 日	GR202521200391	三年
西南化工（眉山）有限公司	2024 年 12 月 6 日	GR202451002192	三年
陕西中化蓝天化工新材料有限公司	2024 年 12 月 3 日	GR202461000498	三年

其中：中化蓝天氟材料有限公司高新证书于 2025 年 12 月 23 日到期，到期后已进行 2025 年高新认定报备，备案已公示，暂未取得高新技术认定证书。

（2）对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，减按 15%的税率征收企业所得税

桂林蓝宇航空轮胎发展有限公司生产的产品，符合国家《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中鼓励类第十一条“石化化工”第 10 项“航空轮胎”规定的条件，属于国家重点鼓励发展的产业，符合国务院西部开发办制定的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2020〕23 号）中关于“对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，2021 年至 2030 年期间，减按 15%的税率征收企业所得税。

（3）综合利用资源生产产品取得的收入在计算应纳税所得额时减计收入

中昊晨光化工研究院有限公司利用化工废液生产的工业副产盐酸产品，符合《财政部国家

税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号）中《资源综合利用企业所得税优惠目录》(2021 年版)中的大类二号 3 内列示的范围，享受综合利用资源生产产品取得的收入在计算应纳税所得额时减计收入。

（4）开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 30 条、《中华人民共和国企业所得税法实施例》第 95 条以及《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）等规定，本公司本年度存在享受上述研究开发费用加计扣除的优惠。

（5）安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 30 条、《中华人民共和国企业所得税法实施例》第 96 条、《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）以及《国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 78 号）等规定，本公司对安置残疾人员及其他鼓励就业人员支出享受了上述加计扣除。

（6）购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的投资额按一定比例实行税额抵免

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 34 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 100 条、《财政部国家税务总局应急管理部关于印发<安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018 年版）>的通知》（财税〔2018〕84 号）、《财政部国家税务总局安全监管总局关于公布安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税〔2008〕118 号）等规定，本公司根据购买的安全生产等专业设备享受了上述税额抵免政策。

（7）设备器具（一次性税前扣除政策）

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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公告》（财税〔2023〕37 号），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，本公司根据上述政策享受了一次性税前扣除政策的优惠。

(8)小微企业税收优惠

根据《税务总局关于实施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 2021 年第 12 号)、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）“三、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。”相关规定，小型微利企业年应纳税所得额不超过 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。本公司部分子公司本年符合该规定，可享受相应税收减免（详见上表）。

（9）根据财政部《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（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%抵减应纳增值税税额。本公司根据上述政策享受了政策的优惠。

(10) 增值税小规模纳税人减免增值税

根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号)规定，对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

本期无会计政策变更事项。

2.会计估计的变更

本期无会计估计变更事项。

3.前期会计差错更正

本期无会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2025年01月01日，期末指2025年12月31日，上期指2024年度，本期指2025年度。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,637.52	12,963.48
银行存款	5,504,101,027.52	5,270,693,045.15
其他货币资金	106,235,737.23	186,458,838.69
合计	5,610,357,402.27	5,457,164,847.32
其中：存放在境外的款项总额	32,817,737.67	26,028,158.75
存放财务公司存款	3,652,856,386.62	2,000,547,892.39

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 106,235,737.23 元。

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	94,746,728.38	158,942,618.92
信用证保证金	10,000.00	10,000.00
履约保证金	2,316,205.73	18,415,114.41
保函保证金	353,159.35	9,010,241.55
专项补助政府监管资金	8,681,000.00	
其他原因受限	128,643.77	80,863.81
合计	106,235,737.23	186,458,838.69

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,484,808.89	48,570,877.13
其中：权益工具投资	49,484,808.89	48,570,877.13
合计	49,484,808.89	48,570,877.13

（三）衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	655,780.00	
合计	655,780.00	

（四）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	628,846,280.80	516,802,118.20
商业承兑汇票	368,391,456.72	479,704,048.58
小计	997,237,737.52	996,506,166.78
减：坏账准备	13,911,724.05	16,175,522.71
合计	983,326,013.47	980,330,644.07

2.期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	22,329,252.06
合计	22,329,252.06

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		566,176,302.43
商业承兑汇票		7,651,595.01
合计		573,827,897.44

4.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	997,237,737.52	100.00	13,911,724.05	1.40	983,326,013.47
其中：银行承兑汇票	628,846,280.80	63.06			628,846,280.80
商业承兑汇票	368,391,456.72	36.94	13,911,724.05	3.78	354,479,732.67
合计	997,237,737.52	100.00	13,911,724.05		983,326,013.47

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	996,506,166.78	100.00	16,175,522.71	1.62	980,330,644.07
其中：银行承兑汇票	516,802,118.20	51.86			516,802,118.20
商业承兑汇票	479,704,048.58	48.14	16,175,522.71	3.37	463,528,525.87
合计	996,506,166.78	100.00	16,175,522.71		980,330,644.07

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	628,846,280.80		
商业承兑汇票	368,391,456.72	13,911,724.05	3.78
合计	997,237,737.52	13,911,724.05	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	16,175,522.71			16,175,522.71
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	-2,263,798.66			-2,263,798.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	13,911,724.05			13,911,724.05

5.坏账准备的情况

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	
商业承兑汇票	16,175,522.71	-2,263,798.66				13,911,724.05
合计	16,175,522.71	-2,263,798.66				13,911,724.05

（五）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,243,897,974.64	2,203,360,962.05
其中：90天以内	1,600,415,919.79	1,498,886,101.35
90天至1年以内	643,482,054.85	704,474,860.70
1-2年（含2年）	327,417,374.94	287,896,912.65
2-3年（含3年）	193,738,974.32	84,757,917.20
3-4年（含4年）	33,292,233.33	31,500,930.92
4-5年（含5年）	24,404,180.04	26,564,999.63
5年以上	133,253,905.91	132,741,896.24
小计	2,956,004,643.18	2,766,823,618.69
减：坏账准备	294,344,408.02	254,007,532.05
合计	2,661,660,235.16	2,512,816,086.64

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	62,111,943.92	2.10	62,111,943.92	100.00	
按组合计提坏账准备	2,893,892,699.26	97.90	232,232,464.10	8.02	2,661,660,235.16
其中：账龄风险组合	2,893,892,699.26	97.90	232,232,464.10	8.02	2,661,660,235.16
合计	2,956,004,643.18	--	294,344,408.02	--	2,661,660,235.16

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	57,368,789.55	2.07	57,368,789.55	100.00	
按组合计提坏账准备	2,709,454,829.14	97.93	196,638,742.50	7.26	2,512,816,086.64
其中：账龄风险组合	2,709,454,829.14	97.93	196,638,742.50	7.26	2,512,816,086.64
合计	2,766,823,618.69	--	254,007,532.05	--	2,512,816,086.64

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	14,811,170.15	14,811,170.15	100.00	预计无法收回
河北新华汽车零部件集团柳州汇聚橡塑密封件有限公司	7,794,039.11	7,794,039.11	100.00	预计无法收回
四川省煤焦化集团有限公司	4,490,216.40	4,490,216.40	100.00	预计无法收回
客户 1	1,433,567.00	1,433,567.00	100.00	预计无法收回
西安市轨道交通集团有限公司	1,288,444.79	1,288,444.79	100.00	预计无法收回
安徽天时新能源科技有限公司	1,282,690.00	1,282,690.00	100.00	预计无法收回
北京城建中南土木工程集团有限公司	1,274,225.76	1,274,225.76	100.00	预计无法收回
客户 2	1,247,066.00	1,247,066.00	100.00	预计无法收回
荣盛盟固利新能源科技股份有限公司	1,147,900.00	1,147,900.00	100.00	预计无法收回
客户 3	1,111,187.70	1,111,187.70	100.00	预计无法收回
郴州昆裕物资有限公司	1,016,051.42	1,016,051.42	100.00	预计无法收回
客户 4	1,008,740.27	1,008,740.27	100.00	预计无法收回
其他小额合计	24,206,645.32	24,206,645.32	100.00	预计无法收回
合计	62,111,943.92	62,111,943.92	--	--

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄风险组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
其中：90 天以内	1,596,291,580.91		
其中：90 天至 1 年以内	642,974,948.88	32,150,491.65	5.00
1 至 2 年	326,146,371.94	32,614,637.25	10.00
2 至 3 年	192,405,291.90	57,721,587.59	30.00
3 至 4 年	31,528,558.79	15,764,279.42	50.00
4 至 5 年	21,128,957.33	10,564,478.68	50.00
5 年以上	83,416,989.51	83,416,989.51	100.00
合计	2,893,892,699.26	232,232,464.10	--

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2025 年 1 月 1 日余额	115,740,100.36		138,267,431.69	254,007,532.05
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	33,986,806.03		16,460,741.55	50,447,547.58
本期转回			4,986,835.43	4,986,835.43
本期转销				
本期核销	73,350.80		4,212,404.38	4,285,755.18
其他变动	-838,081.00			-838,081.00
2025 年 12 月 31 日余额	148,815,474.59		145,528,933.43	294,344,408.02

3.坏账准备的情况

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	
账龄风险组合	196,638,742.50	38,665,925.18		2,234,122.58	-838,081.00	232,232,464.10
单项测试	57,368,789.55	11,781,622.40	4,986,835.43	2,051,632.60		62,111,943.92
合计	254,007,532.05	50,447,547.58	4,986,835.43	4,285,755.18	-838,081.00	294,344,408.02

4.本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,285,755.18

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

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 5	424,662,483.20		424,662,483.20	12.21	56,809,193.27

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
北京中投泰丰科技发展有限公司	44,928,800.00	162,979,225.80	207,908,025.80	5.98	2,747,786.01
中国航空工业集团有限公司	144,504,031.80	795,340.00	145,299,371.80	4.18	16,821,185.20
中国船舶集团有限公司	106,772,084.90	2,822,203.64	109,594,288.54	3.15	4,638,702.16
宁德时代新能源科技股份有限公司	97,654,084.57		97,654,084.57	2.81	
合计	818,521,484.47	166,596,769.44	985,118,253.91	28.33	81,016,866.64

（六）合同资产

1.合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未决算资产	391,406,969.62	3,914,069.70	387,492,899.92	189,251,513.14	1,892,515.12	187,358,998.02
质保金	131,125,818.55	1,311,258.21	129,814,560.34	42,112,342.41	488,743.09	41,623,599.32
合计	522,532,788.17	5,225,327.91	517,307,460.26	231,363,855.55	2,381,258.21	228,982,597.34

（七）应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	845,953,275.65	684,101,156.32
合计	845,953,275.65	684,101,156.32

2.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

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,517,900,690.83
合计	2,517,900,690.83

（八）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	334,957,164.42	96.36	311,185,213.57	95.29
1-2年（含2年）	7,345,215.30	2.11	7,625,845.29	2.34
2-3年（含3年）	2,848,718.11	0.82	3,883,408.63	1.19
3年以上	2,470,003.26	0.71	3,859,350.90	1.18
合计	347,621,101.09	100.00	326,553,818.39	100.00

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
中国中化控股有限责任公司	38,639,572.65	11.12
保利协鑫（太仓港）有限公司	38,499,508.03	11.08
国家电网有限公司	35,533,201.29	10.22
中国石油化工集团有限公司	21,509,731.97	6.19
国家粮食和物资储备局	20,258,699.08	5.83
合计	154,440,713.02	44.44

（九）其他应收款

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	40,000,000.00	
其他应收款	551,260,374.83	532,817,596.97
合计	591,260,374.83	532,817,596.97

2.应收股利

应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

3.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	136,786,027.23	187,993,995.61
其中：90天以内	95,705,586.96	142,718,097.34
90天至1年以内	41,080,440.27	45,275,898.27
1-2年（含2年）	93,417,975.46	105,440,784.05
2-3年（含3年）	98,353,479.32	235,782,773.18
3-4年（含4年）	224,182,654.14	3,768,888.42
4-5年（含5年）	3,355,244.26	3,867,307.64
5年以上	35,033,936.59	31,186,676.05
小计	591,129,317.00	568,040,424.95
减：坏账准备	39,868,942.17	35,222,827.98
合计	551,260,374.83	532,817,596.97

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	48,071,320.35	40,836,172.70
关联方往来款	37,068,773.79	26,651,327.47
备用金	2,172,377.09	5,629,696.38
应收政府款项	426,092,925.95	436,615,361.65
其他往来款	77,723,919.82	58,307,866.75
合计	591,129,317.00	568,040,424.95

（3）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	15,200,499.64	2.57	15,200,499.64	100.00	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	575,928,817.36	97.43	24,668,442.53	4.28	551,260,374.83
其中：关联方及其他往来款	99,727,185.97	16.87	24,189,029.24	24.26	75,538,156.73
押金及保证金	47,936,328.35	8.11	479,413.29	1.00	47,456,915.06
备用金	2,172,377.09	0.37			2,172,377.09
应收政府款项	426,092,925.95	72.08			426,092,925.95
合计	591,129,317.00	100.00	39,868,942.17	--	551,260,374.83

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	12,621,698.58	2.22	12,621,698.58	100.00	
按组合计提坏账准备	555,418,726.37	97.78	22,601,129.40	4.07	532,817,596.97
其中：关联方及其他往来款	72,859,951.99	12.83	22,194,117.58	30.46	50,665,834.41
押金及保证金	40,701,180.70	7.17	407,011.82	1.00	40,294,168.88
备用金	5,242,232.03	0.92			5,242,232.03
应收政府款项	436,615,361.65	76.86			436,615,361.65
合计	568,040,424.95	100.00	35,222,827.98	--	532,817,596.97

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江省中明化工科技有限公司	3,148,152.84	3,148,152.84	100.00	预计无法收回
西安腾谦电子科技有限公司	2,689,280.71	2,689,280.71	100.00	预计无法收回
自贡鸿鹤化工股份有限公司	1,883,658.49	1,883,658.49	100.00	预计无法收回
其他合计	7,479,407.60	7,479,407.60	100.00	预计无法收回
合计	15,200,499.64	15,200,499.64		--

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
90 天以内	95,667,906.96	142,287.06	0.15
90 天到 1 年以内	41,080,440.27	869,167.71	2.12
1 至 2 年	93,417,975.46	986,022.45	1.06
2 至 3 年	98,319,598.97	845,907.40	0.86
3 至 4 年	223,050,663.85	2,140,250.91	0.96
4 至 5 年	1,603,710.17	586,927.71	36.60
5 年以上	22,788,521.68	19,097,879.29	83.80
合计	575,928,817.36	24,668,442.53	

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	3,898,728.12		31,324,099.86	35,222,827.98
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	1,706,424.82		3,318,689.37	5,025,114.19
本期转回			379,000.00	379,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	5,605,152.94		34,263,789.23	39,868,942.17

（5）坏账准备的情况

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	
坏账准备	35,222,827.98	5,025,114.19	379,000.00			39,868,942.17
合计	35,222,827.98	5,025,114.19	379,000.00			39,868,942.17

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
大连市自然资源事务服务中心	238,126,200.00	40.28	应收政府款项	4 年以内	
富顺县土地整理储备中心	171,998,900.00	29.10	应收政府款项	3 年以内	
湖北省宏源药业科技股份有限公司	10,005,461.99	1.69	往来款	1 年以内	375,685.91
河南富宝环保再生资源科技有限公司	9,172,901.00	1.55	押金及保证金	90 天以内	91,729.01
杭州中蓝同创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	8,293,504.71	1.40	往来款	1 年以内	385,816.25
合计	437,596,967.70	74.02	--	--	853,231.17

（十）存货

1.存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	501,974,931.11	25,484,200.46	476,490,730.65
在产品	108,546,389.10	2,033,915.55	106,512,473.55
库存商品	1,239,667,467.32	161,530,965.53	1,078,136,501.79
周转材料	46,682,749.29	216,647.86	46,466,101.43
发出商品	131,332,464.27	5,485,205.45	125,847,258.82
合同履约成本	3,887,958.36		3,887,958.36
合计	2,032,091,959.45	194,750,934.85	1,837,341,024.60

接上表：

项目	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
原材料	436,342,661.44	6,785,419.16	429,557,242.28
在产品	111,290,175.01	634,610.34	110,655,564.67
库存商品	1,056,016,950.11	147,611,991.99	908,404,958.12
周转材料	60,989,337.94	318,844.24	60,670,493.70
发出商品	137,719,460.09	2,976,875.15	134,742,584.94
合同履约成本	2,755,722.51		2,755,722.51
合计	1,805,114,307.10	158,327,740.88	1,646,786,566.22

2.存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	6,785,419.16	38,434,497.65		19,735,716.35		25,484,200.46
在产品	634,610.34	1,403,732.84		4,427.63		2,033,915.55
库存商品	147,611,991.99	153,230,030.18		139,311,056.64		161,530,965.53
周转材料	318,844.24			102,196.38		216,647.86
发出商品	2,976,875.15	5,485,205.45		2,976,875.15		5,485,205.45
合计	158,327,740.88	198,553,466.12		162,130,272.15		194,750,934.85

（十一）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	22,197,223.53	31,580,087.71
待抵扣进项税	504,442,036.80	416,546,495.86
应计利息	9,778,369.12	12,915,948.07
合计	536,417,629.45	461,042,531.64

（十二）长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位名称	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	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业											
中油杨树沟（大连）油品销售有限公司	1,530,343.66			66,889.43			50,000.00			1,547,233.09	
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	111,736,666.19			15,311,490.27			1,287,968.50			125,760,187.96	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	617,682,055.90			61,418,190.40						679,100,246.30	
小计	730,949,065.75			76,796,570.10			1,337,968.50			806,407,667.35	
二、联营企业											
上海凯众材料科技股份有限公司	92,816,978.91			7,407,167.34			6,527,570.70			93,696,575.55	
浙江省天正设计工程有限公司	176,574,419.32			18,381,270.26			7,560,000.00			187,395,689.58	
方兴置业（杭州）有限公司	897,785.53			-409,155.06			488,630.47			0.00	
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	62,402,994.88			88,568,322.51			100,000,000.00			50,971,317.39	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	11,794,676.70			12,106,293.24						23,900,969.94	
湖南蓝启新材料有限公司	12,070,630.36			-3,930,473.30						8,140,157.06	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	24,598,859.50	25,705,740.00		3,892,255.77		734,675.80				54,931,531.07	
浙江英特建材有限公司											

被投资单位名称	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	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他	
浙江禾田化工有限公司										
浙江省化工产品质量检验站有限公司	19,413,324.92			-4,858,467.79		133,278.98				14,688,136.11
浙江天成工程设计有限公司	11,681,075.23			2,595,750.57			5,720,000.00			8,556,825.80
浙江长三角化学品安全评价有限公司	9,669,573.21			351,726.27			1,107,000.00			8,914,299.48
浙江禾皓科技有限公司	30,909,974.11			2,886,286.48		1,255,010.42				35,051,271.01
索尔维蓝天（衢州）化学品有限公司	253,513,269.89			15,075,223.80			27,000,000.00			241,588,493.69
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	487,341,830.95			143,866,469.73			74,375,012.73			556,833,287.95
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	4,956,785.46			1,371,267.27						6,328,052.73
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	11,780,719.00			3,352,682.35			1,470,000.00			13,663,401.35
福建省南平市建阳区金石矿业有限公司	94,064,651.95			-13,697,737.95						80,366,914.00
兴国兴氟化工有限公司	31,960,593.43			3,568,017.65		725,469.18	3,000,000.00			33,254,080.26
福建省威凯新材料有限公司	22,415,799.21			3,229.59		213,138.96				22,632,167.76
浙江中蓝新茂园区管理有限公司	2,508,251.38			25,570.59						2,533,821.97
小计	1,361,372,193.94	25,705,740.00		280,555,699.32		3,061,573.34	227,248,213.90			1,443,446,992.70
合计	2,092,321,259.69	25,705,740.00		357,352,269.42		3,061,573.34	228,586,182.40			2,249,854,660.05

注：持有的对浙江英特建材有限公司、浙江禾田化工有限公司权益法核算超额亏损，长期股权投资账面价值已减记至零。

（十三）其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
自贡鸿鹤制药有限责任公司	13,879,539.75			6,646,695.50			20,526,235.25
上海中科侨昌作物保护科技有限公司	3,325,000.00						3,325,000.00
福建省建阳金石氟业有限公司	1,206,762.17						1,206,762.17
浙江省中明化工科技有限公司	652,240.07				56,104.70		596,135.37
合计	19,063,541.99			6,646,695.50	56,104.70		25,654,132.79

接上表：

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
自贡鸿鹤制药有限责任公司		13,141,802.25		计划长期持有
上海中科侨昌作物保护科技有限公司				计划长期持有
福建省建阳金石氟业有限公司				计划长期持有
浙江省中明化工科技有限公司			1,716,720.63	计划长期持有
合计		13,141,802.25	1,716,720.63	--

（十四）其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资	24,464,729.48	34,039,163.14
合计	24,464,729.48	34,039,163.14

（十五）投资性房地产

投资性房地产计量模式

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	196,513,358.31	13,965,878.80	210,479,237.11

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2.本期增加金额	3,160,000.00		3,160,000.00
（1）外购			
（2）存货、固定资产、在建工程转入	3,160,000.00		3,160,000.00
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额	6,533,700.00		6,533,700.00
（1）处置			
（2）其他转出	6,533,700.00		6,533,700.00
4.期末余额	193,139,658.31	13,965,878.80	207,105,537.11
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	87,970,951.64	6,289,739.80	94,260,691.44
2.本期增加金额	5,292,319.12	300,803.76	5,593,122.88
（1）计提或摊销	5,292,319.12	300,803.76	5,593,122.88
3.本期减少金额	3,206,955.50		3,206,955.50
（1）处置			
（2）其他转出	3,206,955.50		3,206,955.50
4.期末余额	90,056,315.26	6,590,543.56	96,646,858.82
三、减值准备			
1.期初余额	7,794,087.98		7,794,087.98
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额	7,794,087.98		7,794,087.98
四、账面价值			
1.期末账面价值	95,289,255.07	7,375,335.24	102,664,590.31
2.期初账面价值	100,748,318.69	7,676,139.00	108,424,457.69

（十六）固定资产

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,566,529,767.01	8,719,420,883.83
固定资产清理	5,883,975.98	2,264,885.99

项目	期末余额	期初余额
合计	11,572,413,742.99	8,721,685,769.82

2.固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,896,924,456.38	9,775,627,842.26	95,657,809.54	1,143,191,808.81	15,911,401,916.99
2.本期增加金额	1,120,785,903.66	3,050,976,848.78	5,648,197.37	90,858,004.14	4,268,268,953.95
（1）购置	26,738,566.06	177,954,897.40	4,562,234.28	54,590,612.44	263,846,310.18
（2）在建工程转入	945,874,341.41	2,873,021,951.38	1,085,963.09	31,009,501.32	3,850,991,757.20
（3）企业合并增加					
（4）其他	148,172,996.19			5,257,890.38	153,430,886.57
3.本期减少金额	23,522,343.15	315,897,867.97	6,319,270.95	16,205,096.45	361,944,578.52
（1）处置或报废	23,522,343.15	153,532,383.03	6,319,270.95	15,306,783.11	198,680,780.24
（2）其他		162,365,484.94		898,313.34	163,263,798.28
4.期末余额	5,994,188,016.89	12,510,706,823.07	94,986,735.96	1,217,844,716.50	19,817,726,292.42
二、累计折旧					
1.期初余额	1,355,990,730.30	4,773,207,370.10	62,710,809.82	639,210,711.53	6,831,119,621.75
2.本期增加金额	198,168,860.38	860,028,662.50	7,142,034.43	124,254,875.32	1,189,594,432.63
（1）计提	187,367,324.08	860,028,662.50	7,142,034.43	122,839,574.76	1,177,377,595.77
（2）其他	10,801,536.30			1,415,300.56	12,216,836.86
3.本期减少金额	13,381,738.66	125,817,411.21	5,817,377.30	12,957,264.34	157,973,791.51

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
（1）处置或报废	13,381,738.66	113,967,479.84	5,817,377.30	12,589,999.04	145,756,594.84
（2）其他		11,849,931.37		367,265.30	12,217,196.67
4.期末余额	1,540,777,852.02	5,507,418,621.39	64,035,466.95	750,508,322.51	7,862,740,262.87
三、减值准备					
1.期初余额	78,305,013.53	280,775,712.44	18,943.33	1,761,742.11	360,861,411.41
2.本期增加金额	5,959,223.43	41,679,567.97	3,297.36	1,391,044.45	49,033,133.21
（1）计提	4,568,782.15	33,419,198.93	3,297.36	1,391,044.45	39,382,322.89
（2）其他	1,390,441.28	8,260,369.04			9,650,810.32
3.本期减少金额	1,220,697.41	19,935,628.93	320.51	281,635.23	21,438,282.08
（1）处置或报废	1,220,697.41	19,935,628.93	320.51	281,635.23	21,438,282.08
（2）其他					
4.期末余额	83,043,539.55	302,519,651.48	21,920.18	2,871,151.33	388,456,262.54
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,370,366,625.32	6,700,768,550.20	30,929,348.83	464,465,242.66	11,566,529,767.01
2.期初账面价值	3,462,628,712.55	4,721,644,759.72	32,928,056.39	502,219,355.17	8,719,420,883.83

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
航空胎车间及辅房	141,135,081.54	正在办理中
清洁能源催化材料产业化基地项目	126,571,803.80	正在办理中
西南电子特种气体建设项目	77,491,713.09	等待竣工决算验收后办理产权证书
炼胶车间	44,925,856.09	正在办理中
6 万吨 AHF 项目	22,763,877.09	正在办理中
全氟烯烃车间	25,236,037.60	等待竣工决算验收后办理产权证书
五车间	15,522,671.53	等待竣工决算验收后办理产权证书
综合楼 2	13,700,564.02	等待竣工决算验收后办理产权证书
海棠 2101 项目	12,621,104.66	正在办理中
华阳钯催化剂主厂房	13,026,853.81	等待竣工决算验收后办理产权证书
四车间（含跨路连廊）	12,569,928.30	等待竣工决算验收后办理产权证书
华阳催化剂焙烧车间厂房	12,046,814.93	等待竣工决算验收后办理产权证书
综合楼 1	11,278,525.05	等待竣工决算验收后办理产权证书
立体成品库	10,903,761.80	正在办理中
聚氨酯主厂房 02	10,688,244.88	等待竣工决算验收后办理产权证书
后处理车间	9,493,045.44	正在办理中
质检楼	8,518,156.52	等待竣工决算验收后办理产权证书
辅助楼	8,059,571.51	等待竣工决算验收后办理产权证书
聚氨酯主厂房 01	8,152,351.27	等待竣工决算验收后办理产权证书
动力中心	7,277,986.45	等待竣工决算验收后办理产权证书
动力车间	7,072,110.42	等待竣工决算验收后办理产权证书
周转钢瓶灌装厂房	7,323,586.47	正在办理中
五号库	6,600,282.53	等待竣工决算验收后办理产权证书
催化剂车间	6,328,696.96	正在办理中
生产控制楼	6,425,008.88	等待竣工决算验收后办理产权证书
MY1 生产车间	6,285,675.52	等待竣工决算验收后办理产权证书
抗爆控制室	5,676,006.07	等待竣工决算验收后办理产权证书
生产车间	5,731,513.53	等待竣工决算验收后办理产权证书
聚氨酯库房 01	5,737,599.72	等待竣工决算验收后办理产权证书
聚酯车间	5,182,633.18	等待竣工决算验收后办理产权证书
危废仓库	4,628,371.07	等待竣工决算验收后办理产权证书
MY1 干燥车间	4,590,922.10	等待竣工决算验收后办理产权证书

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
甲类仓库	4,313,397.77	等待竣工决算验收后办理产权证书
聚氨酯制品车间	4,469,448.21	等待竣工决算验收后办理产权证书
水洗车间	4,093,352.76	等待竣工决算验收后办理产权证书
四号库	3,981,172.54	等待竣工决算验收后办理产权证书
中央控制室	3,875,498.31	等待竣工决算验收后办理产权证书
研发楼	3,735,453.97	等待竣工决算验收后办理产权证书
预溶车间	3,712,581.99	等待竣工决算验收后办理产权证书
环保车间	3,643,419.62	等待竣工决算验收后办理产权证书
甲类仓库一	3,454,283.42	等待竣工决算验收后办理产权证书
聚氨酯机柜间	3,435,031.80	等待竣工决算验收后办理产权证书
区域机柜间	3,351,983.02	等待竣工决算验收后办理产权证书
六车间	3,292,199.99	等待竣工决算验收后办理产权证书
甲类仓库二	3,205,608.58	等待竣工决算验收后办理产权证书
1#危废仓库	3,063,970.23	正在办理中
MY1 仓库 01	2,860,363.66	等待竣工决算验收后办理产权证书
医废车间	2,621,797.12	正在办理中
动力中心 2	2,621,050.01	等待竣工决算验收后办理产权证书
废水处理区	2,433,882.93	等待竣工决算验收后办理产权证书
MY1 仓库 02	2,298,443.70	等待竣工决算验收后办理产权证书
丁类仓库	2,226,147.25	等待竣工决算验收后办理产权证书
锅炉房	2,180,537.21	正在办理中
消防水站	1,763,312.92	等待竣工决算验收后办理产权证书
润洗车间	1,740,852.21	等待竣工决算验收后办理产权证书
丙类仓库	1,727,500.79	等待竣工决算验收后办理产权证书
污水处理站	1,693,397.45	正在办理中
总配电室	1,537,161.39	正在办理中
医废预处理车间	1,414,614.17	正在办理中
卸料台（扩建）	1,254,081.10	等待竣工决算验收后办理产权证书
危废库 1	1,194,909.45	等待竣工决算验收后办理产权证书
危废库 2	1,193,910.82	等待竣工决算验收后办理产权证书
返厂桶堆场	1,072,007.17	等待竣工决算验收后办理产权证书
2#危废仓库	881,358.28	正在办理中
门卫一	732,530.39	等待竣工决算验收后办理产权证书
聚氨酯变配电间	673,731.20	等待竣工决算验收后办理产权证书

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
门卫三	383,479.84	等待竣工决算验收后办理产权证书
纬二路门卫室	373,182.54	等待竣工决算验收后办理产权证书
三号门卫	348,490.64	等待竣工决算验收后办理产权证书
固废库	185,541.99	等待竣工决算验收后办理产权证书
钢结构厂房	141,468.84	等待竣工决算验收后办理产权证书
1#门卫（监控室）	116,253.09	正在办理中
2#门卫	69,070.29	正在办理中
合计	691,747,261.38	

3.固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,693,244.57	2,185,775.93
电子设备	120,401.63	20,092.42
运输设备	12,310.92	
办公设备及其他	58,018.86	59,017.64
合计	5,883,975.98	2,264,885.99

（十七）在建工程

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,536,599,333.44	4,028,102,774.73
工程物资	60,992,234.65	99,855,605.56
合计	1,597,591,568.09	4,127,958,380.29

2.在建工程

（1）在建工程情况

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
黎明院退城入园项目	379,479,615.29		379,479,615.29	423,570,725.41		423,570,725.41
2.6 万吨/年高性能有机氟材料项目	347,089,419.38		347,089,419.38	1,664,338,659.21		1,664,338,659.21
西南电子特种气体建设项目	365,831,168.73		365,831,168.73	165,056,789.98		165,056,789.98
硫酸工程项目	199,215,732.95	190,113,350.95	9,102,382.00	200,850,174.23	191,503,792.23	9,346,382.00
XXX 项目 1	1,871,471.92		1,871,471.92	364,339,166.67		364,339,166.67
航空轮胎项目				359,205,217.07		359,205,217.07
海棠 1901 项目				259,729,447.92		259,729,447.92
XXX 项目 2				173,425,466.21		173,425,466.21
其他	441,256,540.62	8,031,264.50	433,225,276.12	619,814,179.29	10,723,259.03	609,090,920.26
合计	1,734,743,948.89	198,144,615.45	1,536,599,333.44	4,230,329,825.99	202,227,051.26	4,028,102,774.73

（2）重要在建工程项目本期变动情况

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
黎明院退城入园项目	987,551,700.00	423,570,725.41	206,767,606.52	250,858,716.64		379,479,615.29
2.6 万吨/年高性能有机氟材料项目	2,232,785,500.00	1,664,338,659.21	267,749,563.75	1,584,998,803.58		347,089,419.38
西南电子特种气体建设项目	1,125,171,700.00	165,056,789.98	420,103,900.09	219,329,521.34		365,831,168.73

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
硫酸工程项目	200,850,174.23	200,850,174.23		1,634,441.28		199,215,732.95
XXX 项目 1	693,778,000.00	364,339,166.67	51,182,743.33	413,650,438.08		1,871,471.92
航空轮胎项目	648,000,000.00	359,205,217.07		359,205,217.07		
海棠 1901 项目	288,233,093.65	259,729,447.92		247,714,048.25	12,015,399.67	
XXX 项目 2	314,800,000.00	173,425,466.21	42,303,248.70	215,728,714.91		
合计	6,491,170,167.88	3,610,515,646.70	988,107,062.39	3,293,119,901.15	12,015,399.67	1,293,487,408.27

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例（%）	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
黎明院退城入园项目	63.83	63.83	3,881,466.85	2,898,160.72	1.96	自筹+借款
2.6 万吨/年高性能有机氟材料项目	93.25	99.90	39,424,977.48	13,371,566.36	2.51	自筹+借款
西南电子特种气体建设项目	52.01	60.00	5,081,474.46	5,081,474.46	2.73	自筹+借款
硫酸工程项目	100.00	100.00				自筹
XXX 项目 1	64.84	99.58	365,184.57	189,201.39	2.50	自筹+借款
航空轮胎项目	100.00	100.00	14,640,498.94			自筹+借款
海棠 1901 项目	94.05	100.00	1,134,577.76			自筹
XXX 项目 2	69.49	100.00	5,947,762.79	5,333,765.58	2.73	自筹+借款
合计	--	--	70,475,942.85	26,874,168.51	--	--

3.工程物资

工程物资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	59,511,145.82		59,511,145.82
专用设备	1,481,088.83		1,481,088.83
合计	60,992,234.65		60,992,234.65

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	98,327,255.17		98,327,255.17
专用设备	1,528,350.39		1,528,350.39
合计	99,855,605.56		99,855,605.56

（十八）使用权资产

1.使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	142,157,301.34	46,450,793.93	188,608,095.27
2.本期增加金额	3,793,541.91	3,675,895.27	7,469,437.18
其中：租入	3,793,541.91	3,675,895.27	7,469,437.18
3.本期减少金额	39,192,671.52	1,033,300.02	40,225,971.54
其中：租赁到期减少	18,803,090.65	1,033,300.02	19,836,390.67
提前到期不租	18,631,412.25		18,631,412.25
其它	1,758,168.62		1,758,168.62
4.期末余额	106,758,171.73	49,093,389.18	155,851,560.91
二、累计折旧			
1.期初余额	45,246,443.22	21,588,221.07	66,834,664.29
2.本期增加金额	14,592,719.42	7,065,055.92	21,657,775.34
其中：本期计提	14,592,719.42	7,065,055.92	21,657,775.34
3.本期减少金额	24,319,474.66	1,011,667.26	25,331,141.92

项目	房屋及建筑物	其他	合计
其中：租赁到期减少	8,813,045.47	1,011,667.26	9,824,712.73
提前到期不租	15,506,429.19		15,506,429.19
4.期末余额	35,519,687.98	27,641,609.73	63,161,297.71
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	71,238,483.75	21,451,779.45	92,690,263.20
2.期初账面价值	96,910,858.12	24,862,572.86	121,773,430.98

（十九）无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公软件	特许权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,599,945,962.13	210,364,839.90	188,158,995.22	8,206,757.24	135,579,560.03	10,185,018.18	307,014.97	2,152,748,147.67
2.本期增加金额		28,600,000.00		97,004.72	28,966,048.71			57,663,053.43
（1）购置				97,004.72	24,611,353.81			24,708,358.53
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
（4）在建工程转入		28,600,000.00			4,354,694.90			32,954,694.90
3.本期减少金额	3,370,845.23	3,008,547.84			4,212,860.28			10,592,253.35
（1）处置	3,370,845.23	3,008,547.84			4,212,860.28			10,592,253.35
（2）其他								
4.期末余额	1,596,575,116.90	235,956,292.06	188,158,995.22	8,303,761.96	160,332,748.46	10,185,018.18	307,014.97	2,199,818,947.75
二、累计摊销								
1.期初余额	311,626,893.01	165,026,248.89	91,320,513.14	5,965,524.25	73,594,506.72	7,222,007.01	93,068.03	654,848,761.05
2.本期增加金额	30,726,126.28	10,740,733.49	14,670,900.55	391,901.54	14,459,440.83	306,588.73	30,881.88	71,326,573.30
（1）计提	30,726,126.28	10,740,733.49	14,670,900.55	391,901.54	14,459,440.83	306,588.73	30,881.88	71,326,573.30
（2）其他								
3.本期减少金额	990,828.77	2,149,518.00			4,212,860.28			7,353,207.05

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公软件	特许权	其他	合计
（1）处置	990,828.77	2,149,518.00			4,212,860.28			7,353,207.05
（2）其他								
4.期末余额	341,362,190.52	173,617,464.38	105,991,413.69	6,357,425.79	83,841,087.27	7,528,595.74	123,949.91	718,822,127.30
三、减值准备								
1.期初余额	5,168,679.72	10,159,368.44			593,357.00	2,238,720.00		18,160,125.16
2.本期增加金额		170,676.22						170,676.22
（1）计提		170,676.22						170,676.22
（2）其他								
3.本期减少金额		859,029.84						859,029.84
（1）处置		859,029.84						859,029.84
（2）其他								
4.期末余额	5,168,679.72	9,471,014.82			593,357.00	2,238,720.00		17,471,771.54
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,250,044,246.66	52,867,812.86	82,167,581.53	1,946,336.17	75,898,304.19	417,702.44	183,065.06	1,463,525,048.91
2.期初账面价值	1,283,150,389.40	35,179,222.57	96,838,482.08	2,241,232.99	61,391,696.31	724,291.17	213,946.94	1,479,739,261.46

（二十）商誉

1.商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	64,898,900.00					64,898,900.00
中化近代环保化工（西安）有限公司	39,950,835.56					39,950,835.56
中化蓝天氟材料有限公司	7,689,764.29					7,689,764.29
浙江新东方置业投资有限公司	5,900,000.00					5,900,000.00
合计	118,439,499.85					118,439,499.85

2.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所述资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	湖北中蓝宏源新能源材料有限公司非流动资产；商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	氟化工分部，该资产组业务归属于氟化工分部	是
中化近代环保化工（西安）有限公司	中化近代环保化工（西安）有限公司非流动资产；商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	氟化工分部，该资产组业务归属于氟化工分部	是
中化蓝天氟材料有限公司	中化蓝天氟材料有限公司非流动资产；商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	氟化工分部，该资产组业务归属于氟化工分部	是
浙江新东方置业投资有限公司	浙江新东方置业投资有限公司非流动资产；商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	其他分部，该资产组业务归属于其他分部	是

3.可回收金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

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（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	333,318,685.24	371,002,463.64		5年	收入增长率分别为17.50%、3.71%、6,47%、2.07%、0.63%；利润率分别为8%、9%、10%、12%、12%	结合历史经验对未来的预测	收入增长率为0.00%，利润率12%、折现率12.11%	结合历史经验对未来的预测
中化近代环保化工（西安）有限公司	751,584,163.30	3,278,442,610.99		5年	预测期收入增长率分别为-0.23%、-15.62%、0.01%、0.01%、0.00%；利润率分别为30.36%、18.93%、17.89%、17.33%、17.03%	结合历史经验对未来的预测	收入增长率为0.00%，利润率16.89%、折现率13.38%	结合历史经验对未来的预测
中化蓝天氟材料有限公司	1,483,284,566.84	1,619,379,371.39		5年	收入增长率分别为-3.50%、18.40%、5.20%、2.02%、0.11%；利润率分别为2.84%、6.58%、8.34%、9.63%、9.68%	结合历史经验对未来的预测	收入增长率为0.00%，利润率9.29%、折现率12.22%	结合历史经验对未来的预测
浙江新东方置业投资有限公司	32,710,993.16	37,129,614.30		18年4个月	收入增长率分别为-24.29%、5.22%、1.17%、3.91%、-0.32%、-11.62%、2.89%、2.65%、3.05%、2.26%、5.12%、2.97%、3.08%、2.99%、3.08%、2.99%、3.07%、2.98%、3.05%；利润率分别为48.32%、50.87%、50.54%、52.39%、52.24%、44.96%、46.50%、47.88%、48.43%、49.56%、52.00%、52.47%、53.88%、58.95%、62.23%、63.28%、64.37%、64.58%、71.60%	结合历史经验对未来的预测	有限年期预测无稳定期	结合历史经验对未来的预测
合计	2,600,898,408.54	5,305,954,060.31	--		--	--	--	--

（二十一）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂摊销	35,942,990.94	16,855,076.55	14,394,218.55		38,403,848.94
房屋及建筑装修	13,274,518.19	22,689,798.75	5,972,422.51	1,945,749.59	28,046,144.84
产线升级改造		21,610,079.33	1,225,417.21		20,384,662.12
锂电大额材料费用	8,854,549.96		2,690,107.92		6,164,442.04
钢瓶	3,879,447.34		242,545.68		3,636,901.66
结晶器排母液自动化设备改良	2,774,459.95		1,447,544.40		1,326,915.55
耐材维修	2,749,904.42	1,176,991.15	1,515,498.24		2,411,397.33
排污权	1,389,579.42		748,510.54		641,068.88
采暖系统改造	114,743.87		29,296.32		85,447.55
场地硬覆盖	92,511.24	4,058,192.78	89,548.90		4,061,155.12
其他	7,869,088.87	3,770,619.60	3,574,666.44		8,065,042.03
合计	76,941,794.20	70,160,758.16	31,929,776.71	1,945,749.59	113,227,026.06

（二十二）递延所得税资产及递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

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	547,747,180.07	84,865,020.28	487,813,176.03	74,819,675.86
内部交易未实现利润	50,752,512.50	12,558,205.12	51,410,086.28	12,852,521.57
可弥补亏损	719,058,217.05	113,768,757.04	488,311,894.00	73,246,784.10
科研用固定资产	807,257.37	121,088.61	555,218.64	83,282.80
交易性金融资产	374,640.12	56,196.02	356,461.40	53,469.21
租赁负债	96,712,135.78	17,383,875.29	126,163,879.08	23,270,043.75
政府补助递延收益	88,365,016.07	16,108,954.46	46,887,892.66	9,672,123.90
预计负债			4,530,000.00	679,500.00
已缴纳企业所得税的以后期间列支的项目	29,026,474.89	4,353,971.24	28,860,764.02	4,329,114.60
合计	1,532,843,433.85	249,216,068.06	1,234,889,372.11	199,006,515.79

2.未经抵销的递延所得税负债

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			1,945,096.47	330,666.40
其他权益工具投资公允价值变动	13,317,937.62	2,015,304.18	6,727,346.92	1,032,326.05
固定资产应纳税暂时性差异	700,811,637.99	105,121,745.70	725,683,201.10	108,852,480.18
使用权资产	92,590,363.20	16,644,198.21	121,773,430.98	22,654,213.84
以后期间需缴纳企业所得税的项目	85,612,002.92	21,403,000.73	85,612,002.92	21,403,000.73
合计	892,331,941.73	145,184,248.82	941,741,078.39	154,272,687.20

3.以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	16,475,968.58	232,740,099.48	22,284,750.43	176,721,765.36
递延所得税负债	16,475,968.58	128,708,280.24	22,284,750.43	131,987,936.77

4.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	657,016,840.35	613,447,489.41
可抵扣亏损	1,932,841,147.84	1,479,613,723.83
合计	2,589,857,988.19	2,093,061,213.24

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

年份	期末余额	期初余额
2025 年		85,553,314.47
2026 年	99,361,541.78	102,072,784.39
2027 年	257,070,655.65	281,568,757.92
2028 年	288,795,433.43	353,339,156.16
2029 年	313,379,222.49	374,348,794.91
2030 年	470,241,747.58	37,996,716.13
2031 年	51,196,630.43	50,801,873.28
2032 年	83,542,973.89	63,024,065.35
2033 年	119,611,380.70	66,631,274.25

年份	期末余额	期初余额
2034 年	127,496,428.99	64,276,986.97
2035 年	122,145,132.90	
合计	1,932,841,147.84	1,479,613,723.83

（二十三）其他非流动资产

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
维修基金	6,877,679.82		6,877,679.82	7,727,311.82		7,727,311.82
工程预付款	74,251,998.16		74,251,998.16	123,851,899.72		123,851,899.72
设备预付款	49,635,644.52		49,635,644.52	45,117,957.58		45,117,957.58
拟剥离资产	6,386,975.20	5,571,404.66	815,570.54	6,391,577.61	5,571,404.66	820,172.95
已停用待清理固定资产	27,707,513.54	11,169,092.78	16,538,420.76	27,707,513.54	11,169,092.78	16,538,420.76
其他	3,525,921.13		3,525,921.13	503,998.12		503,998.12
合计	168,385,732.37	16,740,497.44	151,645,234.93	211,300,258.39	16,740,497.44	194,559,760.95

（二十四）所有权或使用权受限资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	106,235,737.23	106,235,737.23	保证金	详见六、（一）2
应收票据	22,329,252.06	21,986,890.62	票据质押	票据质押
应收票据	573,827,897.44	573,827,897.44	票据背书贴现	票据背书贴现
合计	702,392,886.73	702,050,525.29		

接上表：

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	186,458,838.69	186,458,838.69	保证金	详见六、（一）2
应收票据	24,811,159.70	24,176,750.20	票据质押	票据质押
应收款项融资	14,996,977.19	14,996,977.19	票据质押	票据质押
应收票据	418,957,897.86	418,957,897.86	票据背书贴现	票据背书贴现
合计	645,224,873.44	644,590,463.94		

（二十五）短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		80000000
信用借款	651,690,006.40	657,142,552.15
应计利息	335,593.10	693,383.35
合计	652,025,599.50	737,835,935.50

（二十六）衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇		2,208,296.00
合计		2,208,296.00

（二十七）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,772,224,594.18	1,674,131,601.22
商业承兑汇票	7,225,196.70	8,388,785.34
合计	1,779,449,790.88	1,682,520,386.56

（二十八）应付账款

1.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,496,134,878.08	1,412,346,408.74
工程款	790,916,016.96	981,915,302.91
设备款	253,054,224.31	293,689,948.80
其他采购款	123,332,408.53	109,005,721.74
合计	2,663,437,527.88	2,796,957,382.19

2.账龄超过1年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏瑞鼎环境工程有限公司	10,813,172.00	尚未结算
沈阳鼓风机集团工程成套有限公司	9,152,753.70	尚未结算
河南国安建设集团有限公司	7,595,949.39	尚未结算
江苏金诺化工装备有限公司	6,831,525.90	尚未结算
北京市液压技术研究所	5,732,455.59	尚未结算
无锡市东升喷雾造粒干燥机械厂	5,544,800.00	尚未结算
上海机器人产业技术研究院有限公司	5,264,800.00	尚未结算
江阴中南重工有限公司	4,592,752.00	尚未结算
江苏迈克化工机械有限公司	4,395,160.00	尚未结算
固耐重工（苏州）有限公司	4,374,800.00	尚未结算
北京市通广发工贸有限责任公司	3,466,000.00	尚未结算
西安力利航空科技有限公司	3,125,000.00	尚未结算
山东天元压力容器有限公司	3,102,800.00	尚未结算
合计	73,991,968.58	--

（二十九）预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收租金	5,932,360.56	7,011,865.90
合计	5,932,360.56	7,011,865.90

（三十）合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	284,945,302.07	328,850,635.78
预收工程款	257,254,894.58	40,923,001.86
预收设计款	4,043,396.23	4,101,616.59
合计	546,243,592.88	373,875,254.23

（三十一）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	792,321,977.08	2,633,138,492.85	2,631,887,063.12	793,573,406.81
二、离职后福利中-设定提存计划负债	22,307,252.45	291,364,930.16	294,844,182.89	18,827,999.72
三、辞退福利		2,520,345.54	2,520,345.54	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
六、其他				
合计	814,629,229.53	2,927,023,768.55	2,929,251,591.55	812,401,406.53

2.短期薪酬列示

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	650,554,209.06	2,058,280,430.54	2,053,663,433.43	655,171,206.17
二、职工福利费	21,422.66	118,417,911.04	118,439,333.70	
三、社会保险费	8,767,699.01	130,718,885.33	131,545,830.35	7,940,753.99
其中：医疗保险费及生育保险	8,284,581.33	121,427,856.65	122,279,797.70	7,432,640.28
工伤保险费	483,117.68	9,291,028.68	9,266,032.65	508,113.71
其他				
四、住房公积金	6,610,747.17	176,621,261.62	178,523,959.22	4,708,049.57
五、工会经费和职工教育经费	106,831,874.91	46,492,690.87	47,849,270.27	105,475,295.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	19,536,024.27	102,607,313.45	101,865,236.15	20,278,101.57
合计	792,321,977.08	2,633,138,492.85	2,631,887,063.12	793,573,406.81

3.设定提存计划列示

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	15,605,818.06	226,055,682.09	226,430,561.45	15,230,938.70
2.失业保险费	1,664,245.06	8,759,955.30	8,977,448.73	1,446,751.63
3.企业年金缴费	5,037,189.33	56,549,292.77	59,436,172.71	2,150,309.39
合计	22,307,252.45	291,364,930.16	294,844,182.89	18,827,999.72

（三十二）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	91,955,583.40	34,060,077.71
个人所得税	41,804,575.36	29,971,684.60
增值税	25,722,392.44	25,626,914.91
房产税	10,143,690.41	7,687,150.39
土地使用税	6,148,142.05	6,353,741.23
印花税	3,689,670.96	3,972,217.16
城市维护建设税	2,731,906.73	2,315,214.75
教育费附加	2,272,081.11	1,704,714.57
消费税	205,607.32	241,825.87
环境保护税	7,988.79	10,219.56
资源税		493.20
其他	3,223,402.27	2,954,583.08
合计	187,905,040.84	114,898,837.03

（三十三）其他应付款

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付股利	857,980,145.35	978,086,741.53
其他应付款	1,003,142,235.51	654,926,916.38
合计	1,861,122,380.86	1,633,013,657.91

2.应付股利

分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	857,980,145.35	978,086,741.53
合计	857,980,145.35	978,086,741.53

3.其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代缴款	26,874,589.82	20,124,710.51
关联方往来款	622,895,831.58	246,663,323.83
往来款	61,092,408.08	115,424,550.73
押金及保证金	40,910,303.42	51,638,961.35
专项基金	5,799,610.75	13,215,689.22
限制性股票回购义务		7,324,600.50
预提费用	188,419,966.50	111,906,414.32
其他	57,149,525.36	88,628,665.92
合计	1,003,142,235.51	654,926,916.38

（三十四）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	288,000,000.00	507,690,299.87
一年内到期的租赁负债	20,774,121.51	22,171,919.04
一年内到期的长期应付职工薪酬	8,863,128.38	
应计利息	133,410.83	937,054.26
合计	317,770,660.72	530,799,273.17

（三十五）其他流动负债

1.其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	453,717,891.04	411,815,345.71
待转销项税	52,949,162.75	40,343,992.06
关联方借款		151,000,000.00
关联方借款利息		1,058,701.82
其他	5,284,426.85	5,766,643.92
合计	511,951,480.64	609,984,683.51

（三十六）长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	754,876,827.26	966,231,840.43	1.2%-2.79%
信用借款	1,732,403,300.00	1,260,338,779.70	1.35%-2.73%

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
应计利息	1,443,185.11	922,671.51	
合计	2,488,723,312.37	2,227,493,291.64	

（三十七）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	106,653,349.58	140,879,133.58
减：未确认的融资费用	9,941,213.80	14,715,254.50
重分类至一年内到期的非流动负债	20,774,121.51	22,171,919.04
合计	75,938,014.27	103,991,960.04

（三十八）长期应付款

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,786,000.00	3,786,000.00
专项应付款	1,276,261.24	1,174,461.24
合计	5,062,261.24	4,960,461.24

2.专项应付款

按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
住房补贴款	1,007,661.24			1,007,661.24	国科发财【2010】722号拨付晨光院转制前符合住房改革条件的离退休职工住房补贴余额
其他	166,800.00	209,400.00	107,600.00	268,600.00	院士补贴款
合计	1,174,461.24	209,400.00	107,600.00	1,276,261.24	--

（三十九）长期应付职工薪酬

1.长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	55,618,803.62	63,979,297.98
减：重分类至一年内到期的长期应付职工薪酬	8,863,128.38	

合　计	46,755,675.24	63,979,297.98

（四十）预计负债

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,418,852.97	4,530,000.00	未决诉讼
合计	1,418,852.97	4,530,000.00	—

（四十一）递延收益

1.递延收益情况递延收益情况

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	739,130,279.86	486,064,987.32	420,036,337.94	805,158,929.24	
合计	739,130,279.86	486,064,987.32	420,036,337.94	805,158,929.24	--

2.递延收益情况递延收益情况

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
转制科研院所经费补助	30,000.00	214,269,700.00	201,045,483.40	13,254,216.60			与收益相关
氟产品原料项目		16,169,600.00		3,233,920.00		12,935,680.00	与资产相关
2019 年技术改造专项中央预算内投资计划	25,178,229.66			4,778,961.67		20,399,267.99	与资产相关
产业发展督导资金（4600 项目）	10,044,287.73			1,164,933.96		8,879,353.77	与资产相关
十三五条件保障项目	38,250,000.00			4,200,000.00	115,600.00	33,934,400.00	与资产相关
设备补助		18,800,000.00				18,800,000.00	与资产相关
基地建设项目	39,176,551.48			7,319,405.40		31,857,146.08	与资产相关
多孔材料与分离转化国重补助		10,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关
2024 年第二批超长期国债资金支持设备项目	17,675,412.00			1,255,056.00		16,420,356.00	与资产相关
XX 项目 2	14,948,861.94			2,895,558.00		12,053,303.94	与资产相关
XX 项目 1	51,821,830.12			3,694,268.28		48,127,561.84	与资产相关
SG-XX 关键材料项目	18,983,029.60			980,364.48		18,002,665.12	与资产相关
高耐久寿命 XXX 项目	4,670,000.00				1,806,000.00	2,864,000.00	与收益相关
航空轮胎项目扶持资金	16,273,353.37			326,010.36		15,947,343.01	与资产相关
航空轮胎产业基地（一期）项目	19,000,000.00			633,333.36		18,366,666.64	与资产相关
建筑工程 1	11,677,004.00			1,360,428.00		10,316,576.00	与资产相关
建筑工程 3	50,552,345.09			7,699,980.48		42,852,364.61	与资产相关

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
建筑工程 2	9,339,818.00			1,259,208.00		8,080,610.00	与资产相关
XX 项目 3	8,775,309.40			826,874.76		7,948,434.64	与资产相关
设备购置补贴	22,000,000.00			1,100,000.00		20,900,000.00	与资产相关
聚四氟乙烯悬浮树脂及配套工程	16,900,516.96			2,541,354.72		14,359,162.24	与资产相关
等离子裂解 F23 技改项目	5,109,636.20			2,035,320.60		3,074,315.60	与资产相关
XX 研制保障条件建设项目	13,981,688.17			2,287,773.12		11,693,915.05	与资产相关
聚四氟乙烯悬浮树脂项目和加工区项目补助资金	46,398,304.57			5,945,694.60		40,452,609.97	与资产相关
关键材料项目	33,732,171.93			3,633,914.04		30,098,257.89	与资产相关
重点项目投产奖励		10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
XX 研保项目	18,219,519.40			2,101,896.12		16,117,623.28	与资产相关
HH 关键原材料项目	14,295,000.52			1,709,999.76		12,585,000.76	与资产相关
XX 项目生产能力建设	12,126,990.83			1,093,948.92		11,033,041.91	与资产相关
能力提升国重补助		20,000,000.00		4,697,283.40		15,302,716.60	与资产相关
BF 关键原材料项目	28,523,655.32			2,403,906.75		26,119,748.57	与资产相关
其他项目合计	191,446,763.57	196,825,687.32		126,155,712.39	6,479,930.77	255,636,807.73	与资产/收益相关
合计	739,130,279.86	486,064,987.32	201,045,483.40	210,589,323.77	8,401,530.77	805,158,929.24	——

（四十二）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股本总数	1,290,033,705.00				-34,085.00	-34,085.00	1,289,999,620.00
股份合计	1,290,033,705.00				-34,085.00	-34,085.00	1,289,999,620.00

注：2025 年 4 月，公司回购限制性股票并注销股本 34,085 股，其中 13,260 股系激励对象辞职，20,825股系激励对象因退休与公司解除或终止劳动关系。

（四十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	8,504,690,513.07		343,031.44	8,504,347,481.63
其他资本公积	227,392,764.12	3,061,573.34	275,065.95	230,179,271.51
合计	8,732,083,277.19	3,061,573.34	618,097.39	8,734,526,753.14

注：本期因限制性股票回购减少股本溢价 343,031.44 元，因限制性股票回购冲销其他资本公积 275,065.95 元，因联营企业其他权益变动导致其他资本公积增加 3,061,573.34 元。

（四十四）库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	7,324,600.50		7,324,600.50	
合计	7,324,600.50		7,324,600.50	

注：因部分限制性股票达成业绩承诺解锁上市减少库存股 6,947,484.06 元；因部分限制性股票被回购注销减少库存股 377,116.44 元。

（四十五）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,081,323.91	6,590,590.80			982,978.13	5,607,612.67		9,688,936.58
1.其他权益工具投资公允价值变动	4,081,323.91	6,590,590.80			982,978.13	5,607,612.67		9,688,936.58
二、将重分类进损益的其他综合收益	-10,142,403.66	-2,364,401.08				-2,364,401.08		-12,506,804.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益	18,875.85							18,875.85
2.外币财务报表折算差额	-13,351,368.02	-1,694,117.25				-1,694,117.25		-15,045,485.27
3.其他	3,190,088.51	-670,283.83				-670,283.83		2,519,804.68
合计	-6,061,079.75	4,226,189.72			982,978.13	3,243,211.59		-2,817,868.16

（四十六）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	120,239,461.80	106,359,672.50	103,327,027.44	123,272,106.86
合计	120,239,461.80	106,359,672.50	103,327,027.44	123,272,106.86

（四十七）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	371,512,350.41	18,991,416.64		390,503,767.05
合计	371,512,350.41	18,991,416.64		390,503,767.05

（四十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	6,618,379,469.00	5,918,381,280.99
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,618,379,469.00	5,918,381,280.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,444,467,040.45	1,053,796,305.15
其他		-3,100,473.17
减：提取法定盈余公积	18,991,416.64	34,672,192.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	368,952,791.32	316,025,451.39
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,674,902,301.49	6,618,379,469.00

（四十九）营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,218,839,635.85	12,232,693,292.23	13,530,956,275.41	10,756,936,688.90
其他业务	470,157,019.07	242,283,505.04	435,352,768.56	174,655,605.66
合计	16,688,996,654.92	12,474,976,797.27	13,966,309,043.97	10,931,592,294.56

（五十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	49,921,996.53	37,974,494.12
城市维护建设税	33,927,664.55	25,165,982.45
土地使用税	24,180,301.82	22,554,317.05
教育费附加	22,315,202.87	15,226,076.38
印花税	13,102,323.16	12,683,797.58
地方教育费附加	5,806,795.17	5,039,127.61
消费税	2,083,457.09	1,974,646.56
车船使用税	154,962.01	111,042.37
其他	6,390,120.76	5,390,930.58
合计	157,882,823.96	126,120,414.70

（五十一）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	251,705,684.37	221,214,109.44
租赁费	29,915,037.30	29,054,089.58
差旅费	17,052,736.97	21,274,168.36
业务招待费	12,598,422.23	13,845,687.81
技术服务费	10,690,556.57	10,930,922.74
仓储保管费	9,559,183.69	9,577,522.34
保险费	9,110,495.23	7,050,196.24
包装费	8,686,034.92	14,238,652.88
折旧与摊销费用	7,217,958.46	6,284,291.82
广告费	3,561,780.47	2,841,655.98
办公费	2,967,482.22	4,841,664.79
装卸费	2,615,223.61	1,777,340.68
展览费	1,753,814.54	1,093,535.51
车辆使用费	179,024.97	1,079,059.36
出口服务费	134,721.11	550,358.94
其他	31,316,208.25	33,882,653.93
合计	399,064,364.91	379,535,910.40

（五十二）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	707,748,702.09	655,251,405.75
无形资产摊销	58,081,114.68	54,170,248.57
折旧费	54,706,500.74	45,684,358.41
聘请中介机构费用	50,499,180.19	16,898,644.86
劳务费	27,713,210.34	18,465,027.10
咨询费	23,415,101.97	23,750,001.81
系统维护及技术服务费	18,773,148.80	21,573,117.59
修理费	15,195,141.72	16,263,596.58
财产保险费	14,709,752.21	10,719,280.87
差旅费	14,332,054.09	12,844,881.13
办公费	11,809,662.55	13,711,192.12
残疾人保证金	10,462,458.86	10,004,513.85
水电费	10,281,758.16	5,427,355.60
物业管理费	9,734,690.62	7,720,264.90
租赁费	9,675,183.73	6,665,254.69
环保支出	5,648,507.52	6,476,553.04
低值易耗品	5,641,196.62	4,812,039.99
业务宣传费	5,294,315.83	1,511,176.73
通讯费	3,671,072.93	5,865,363.91
安全管理费	3,653,763.14	3,836,110.14
工业费用	3,550,630.32	2,167,086.43
业务招待费	3,058,890.80	5,803,748.29
车辆使用费	2,694,021.19	4,382,944.72
培训费	683,428.56	566,763.94
会务费	642,521.17	1,074,266.88
劳动保护费	485,975.96	1,664,732.67
股权激励费用	-275,065.95	5,148,065.23
其他	42,281,931.32	40,712,669.10
合计	1,114,168,850.16	1,003,170,664.90

（五十三）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	482,369,183.07	418,234,007.55
原料消耗	169,481,382.11	178,548,019.26
折旧费	109,657,065.64	99,425,207.11
设备费用	3,944,342.70	6,380,549.70
动力费用	21,922,758.75	18,556,610.23
技术咨询费	16,937,859.47	3,772,966.32
试验检验费	17,018,135.02	13,547,159.63
机物料消耗	3,776,224.37	5,428,902.08
其他	140,979,032.55	183,476,256.68
合计	966,085,983.68	927,369,678.56

（五十四）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,769,764.81	98,437,478.14
减：利息收入	42,040,191.55	35,600,415.08
汇兑损益	3,684,728.76	-20,571,444.31
手续费等其他	5,501,907.40	8,974,935.03
合计	29,916,209.42	51,240,553.78

（五十五）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
建设项目补助	80,064,514.89	76,355,527.93
科研项目补助	105,193,691.31	196,019,091.09
专项补助	35,121,939.99	76,260,682.09
奖励补助	17,330,388.67	12,935,271.59
其他	56,569,833.74	43,238,422.12
合计	294,280,368.60	404,808,994.82

（五十六）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	353,678,142.23	330,933,931.70
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	12,564,987.07	6,017,447.48
委贷利息收入		153,731.44
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		1,064,000.00
债务重组收益	-65,204.09	
保理业务终止确认的损益	-15,280,393.20	-15,040,657.70
合计	350,897,532.01	323,128,452.92

（五十七）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,169,674.21	-4,826,970.70
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,044,408.40	-4,806,420.82
交易性金融负债		-134,130.00
其他非流动金融资产	-5,690,148.14	6,895,484.68
合计	-4,520,473.93	1,934,383.98

（五十八）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,263,798.66	-5,282,539.94
应收账款坏账损失	-45,460,712.15	-34,251,070.33
其他应收款坏账损失	-4,646,114.19	-1,463,420.12
应收款项融资坏账损失	670,283.83	5,729,273.26
合计	-47,172,743.85	-35,267,757.13

（五十九）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-197,796,971.56	-133,477,349.90
合同资产资产减值损失	-2,852,987.15	-2,381,258.21
固定资产减值损失	-39,382,322.89	-13,430,113.48
在建工程减值损失	-5,516,109.50	

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产减值损失	-170,676.22	
合计	-245,719,067.32	-149,288,721.59

（六十）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	7,654,039.31	54,080,387.04
无形资产处置收益	7,306,297.83	7,667,861.41
其他资产处置收益	545,119.82	21,885.07
合计	15,505,456.96	61,770,133.52

（六十一）营业外收入

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	1,730,450.75	1,081,442.53	1,730,450.75
其中：固定资产处置利得	1,730,450.75	1,081,442.53	1,730,450.75
转制科研院所经费补助	201,045,483.40	216,711,304.78	
无需支付的款项	9,505,112.86	2,433,622.19	9,505,112.86
罚没利得	1,001,217.43	3,112,318.52	1,001,217.43
违约金收入	1,910,456.97	1,254,801.09	1,910,456.97
其他	6,896,381.21	6,280,847.67	6,896,381.21
合计	222,089,102.62	230,874,336.78	21,043,619.22

（六十二）营业外支出

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	4,290,755.06	6,598,221.45	4,290,755.06
其中：固定资产处置损失	4,239,998.18	6,598,221.45	4,239,998.18
无形资产处置损失	50,756.88		50,756.88
罚款支出、滞纳金	4,796,494.81	2,369,452.40	4,796,494.81
离退休人员保障等费用	172,320,451.71	181,692,250.90	
其他	12,756,298.53	6,769,718.69	12,756,298.53
合计	194,164,000.11	197,429,643.44	21,843,548.40

（六十三）所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	356,314,845.64	116,289,697.21
递延所得税费用	-60,280,968.78	-33,446,441.91
合计	296,033,876.86	82,843,255.30

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,938,097,800.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	484,524,450.13
子公司适用不同税率的影响	-197,414,247.27
调整以前期间所得税的影响	18,090,734.70
非应税收入的影响	-88,419,535.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,262,925.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,807,695.92
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	139,742,357.96
其他	-64,945,112.39
所得税费用合计	296,033,876.86

（六十四）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（四十五）其他综合收益”。

（六十五）现金流量表项目注释

1.与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	1,075,170,738.04	754,832,186.50
政府补助	336,220,174.47	246,216,830.64
转制科研院所经费	214,269,700.00	230,245,100.00
利息收入	41,525,526.26	30,420,993.16
其他	24,042,267.86	3,701,921.44
合计	1,691,228,406.63	1,265,417,031.74

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金及往来款	1,901,697,126.63	1,953,011,366.94
支付期间费用	424,294,393.63	338,208,943.22
转制科研院所离退休人员支出	172,320,451.71	181,692,250.90
合计	2,498,311,971.97	2,472,912,561.06

2.与投资活动有关的现金

（1）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回工程项目款项及保证金	8,520,241.55	25,779,104.51
委托贷款及利息		11,389,348.84
虚拟股本金		4,439,595.81
合计	8,520,241.55	41,608,049.16

（2）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	32,326,909.06	22,146,634.14
远期结售汇	2,467,689.10	4,764,411.00
合计	34,794,598.16	26,911,045.14

3.与筹资活动有关的现金

（1）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
委贷本金	514,718,300.00	371,430,000.00
贴现融资款	463,884,637.19	14,060,921.70
关联方借款	10,000,000.00	
合计	988,602,937.19	385,490,921.70

（2）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	130,708,180.28	203,323,210.21
支付与融资租赁有关的款项	26,552,212.34	43,507,784.90
票据贴现利息及手续费	933,672.42	
关联方借款利息	192,200.00	2,122,756.43
购买子公司支付的现金流		39,341,200.00
合计	158,386,265.04	288,294,951.54

（六十六）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,642,063,923.64	1,104,966,451.63
加：资产减值准备	245,719,067.32	149,288,721.59
信用减值损失	47,172,743.85	35,267,757.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,182,970,718.65	968,100,300.20
使用权资产摊销	21,657,775.34	25,840,803.71
无形资产摊销	71,326,573.30	70,446,994.93
长期待摊费用摊销	31,929,776.71	38,741,426.64
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）	-15,505,456.96	-61,770,133.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,560,304.31	5,516,778.92
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	4,520,473.93	-1,934,383.98
财务费用（收益以“－”号填列）	62,769,764.81	98,437,478.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-350,897,532.01	-323,128,452.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-56,018,334.12	-13,076,830.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,262,634.66	-19,696,586.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	-388,351,429.94	-222,441,588.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-720,562,374.41	-565,068,768.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	146,275,993.36	-553,699,820.03
其他		2,438,076.41
经营活动产生的现金流量净额	1,923,369,353.12	738,228,224.85
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,504,121,665.04	5,270,706,008.63
减：现金的期初余额	5,270,706,008.63	2,809,143,564.88
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	233,415,656.41	2,461,562,443.75

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,504,121,665.04	5,270,706,008.63
其中：库存现金	20,637.52	12,963.48
可随时用于支付的银行存款	5,504,101,027.52	5,270,693,045.15
三、期末现金及现金等价物余额	5,504,121,665.04	5,270,706,008.63

（六十七）外币货币性项目

1.外币货币性项目

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	56,212,830.82		94,138,166.49
其中：美元	12,595,611.79	7.0288	88,532,036.15
欧元	422,264.03	8.2355	3,477,555.42
日元	43,159,200.00	0.044797	1,933,402.68
新加披币	35,755.00	5.4586	195,172.24
其他应收款	5,009.87		35,213.37
其中：美元	5,009.87	7.0288	35,213.37
应收账款	107,270,363.45		151,133,966.06
其中：美元	20,951,963.45	7.0288	147,267,160.70
日元	86,318,400.00	0.044797	3,866,805.36
应付账款	266,931.74		1,918,021.97
其中：美元	232,281.74	7.0288	1,632,661.89

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	34,650.00	8.2355	285,360.08

（六十八）租赁

1.承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	4,063,399.12
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	44,195,292.95
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
与租赁相关的总现金流出	75,501,923.21

2.本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内（含1年）	23,863,749.48
1年以上2年以内（含2年）	22,745,190.55
2年以上3年以内（含3年）	15,893,116.67
3年以上	44,151,292.88
合计	106,653,349.58

七、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	484,312,121.83	418,299,123.54
原料消耗	170,094,313.34	178,807,224.00
折旧费	111,908,199.92	99,497,248.51
设备费用	3,944,342.70	6,483,252.24
动力费用	22,355,847.46	18,571,783.41
技术咨询费	17,500,130.01	3,772,966.32
试验检验费	17,034,110.60	13,565,759.63

项目	本期发生额	上期发生额
机物料消耗	4,252,493.79	5,428,902.08
其他	142,781,716.58	183,603,856.81
小计	974,183,276.23	928,030,116.54
其中：费用化研发支出	966,085,983.68	927,369,678.56
资本化研发支出	8,097,292.55	660,437.98
合计	974,183,276.23	928,030,116.54

（二）符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
二代过氧胶制备技术研究	201,012.66	3,854,993.24					4,056,005.90
端基处理工程化放大技术研究	123,145.44	2,938,609.49					3,061,754.93
新型聚四氟乙烯分散树脂工艺技术开发	178,957.45	831,990.96					1,010,948.41
新一代环保型乳液工艺技术开发	82,302.35	471,698.86					554,001.21
合计	585,417.90	8,097,292.55					8,682,710.45

八、合并范围的变更

2025 年 10 月，公司全资子公司湖南中蓝新材料科技有限公司完成对公司全资子公司郴州中化氟源新材料有限公司吸收合并。

2025 年 12 月,公司全资子公司浙江省华龙实业集团有限公司完成对其全资子公司浙江华龙房地产开发有限公司吸收合并。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册资本（万元）	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
西北橡胶塑料研究设计院有限公司	陕西省咸阳市	15,000.00	咸阳市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
海洋化工研究院有限公司	山东省青岛市	24,401.60	青岛市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
黎明化工研究设计院有限责任公司	河南省洛阳市	79,073.94	洛阳市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
中国化工集团曙光橡胶工业研究设计院有限公司	广西省桂林市	36,220.00	桂林市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	湖南省株洲市	3,198.00	株洲市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
锦西化工研究院有限公司	辽宁省葫芦岛市	20,688.53	葫芦岛市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
沈阳橡胶研究设计院有限公司	辽宁省沈阳市	5,800.00	沈阳市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
西南化工研究设计院有限公司	四川省成都市	32,862.88	成都市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
昊华气体有限公司	河南省洛阳市	32,898.00	洛阳市	化工行业	100.00		新设成立
中昊国际贸易有限公司	北京市	3,000.00	北京市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
中化蓝天集团有限公司	浙江省杭州市	156,567.93	杭州市	化工行业	100.00		同一控制下企业合并

注：上述子公司为公司直接控股单位。本公司于 2025 年 2 月将持有的全资子公司中昊晨光化工研究院有限公司 100.00%股权划转给全资子公司中化蓝天集团有限公司。

2.重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中化近代环保化工(西安)有限公司	25.00%	185,939,519.81	7,925,000.00	396,795,538.50

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	中化近代环保化工(西安)有限公司	中化近代环保化工(西安)有限公司
流动资产	1,832,245,955.22	1,206,510,432.56
非流动资产	1,195,348,494.20	1,103,023,523.98
资产合计	3,027,594,449.42	2,309,533,956.54
流动负债	614,034,551.34	928,540,822.68
非流动负债	75,814,703.93	84,290,191.01
负债合计	689,849,255.27	1,012,831,013.69
营业收入	3,693,610,108.51	2,687,030,435.49
净利润（净亏损）	1,083,956,062.48	418,489,344.59
综合收益总额	1,083,956,062.48	418,489,344.59
经营活动现金流量	958,281,905.58	424,481,876.22

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	江苏省苏州市	苏州市	化工行业	66.67		权益法
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	黔南布依族苗族自治州	化工行业	35.00		权益法

本公司持有中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司（以下简称“中霍新材”）股权比例超过50%但不控制的原因：中霍新材最高权力机构为股东会，合营双方在股东会上均有权行使50%的表决权，如同合营双方各自持有合资企业50%股权，任何一方均无半数以上表决权。董事会由七名董事组成，所有董事依据合营双方各自的提名并由股东会选举产生，任何一方表决权不能够决定中霍新材董事会半数以上成员选任。

2.重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额 中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	期初余额或上期发生额 中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司
流动资产	977,994,707.77	880,039,180.53
其中：现金和现金等价物	701,646,396.72	510,439,033.19
非流动资产	389,759,851.97	419,020,082.52
资产合计	1,367,754,559.74	1,299,059,263.05
流动负债	142,597,939.95	187,569,505.69
非流动负债	8,140,359.44	12,765,179.72
负债合计	150,738,299.39	200,334,685.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,217,016,260.35	1,098,724,577.64
按持股比例计算的净资产份额	608,508,130.18	549,362,288.82
调整事项	70,592,116.12	68,319,767.08
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	70,592,116.12	68,319,767.08
对合营企业权益投资的账面价值	679,100,246.30	617,682,055.90
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	585,187,168.45	737,637,374.64
财务费用	-5,286,060.12	-9,018,615.04
所得税费用	20,986,944.02	26,737,201.63
净利润	118,291,682.71	151,510,809.18
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	118,291,682.71	151,510,809.18
本年度收到的来自合营企业的股利		

3.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额 贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	期初余额或上期发生额 贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司
流动资产	1,640,881,209.09	1,283,271,899.22
非流动资产	1,317,526,731.58	1,206,144,220.13
资产合计	2,958,407,940.67	2,489,416,119.35

项目	期末余额或本期发生额 贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	期初余额或上期发生额 贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司
流动负债	532,846,476.57	457,169,600.71
非流动负债	27,238,598.27	29,552,812.32
负债合计	560,085,074.84	486,722,413.03
少数股东权益	814,024,461.17	617,861,001.52
归属于母公司股东权益	1,584,298,404.66	1,384,832,704.80
按持股比例计算的净资产份额	554,504,441.63	484,691,446.68
调整事项	2,328,846.32	2,650,384.27
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	2,328,846.32	2,650,384.27
对联营企业权益投资的账面价值	556,833,287.95	487,341,830.95
存在公开报价的联营权益投资的公允价值		
营业收入	1,728,270,430.54	1,505,133,061.35
净利润	411,047,056.36	289,864,555.34
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	411,047,056.36	289,864,555.34
本年度收到的来自联营企业的股利	74,375,012.73	56,000,009.58

十、政府补助

（一）报告期末按应收金额确认的政府补助

应收款项的期末余额是0.00元。

（二）涉及政府补助的负债项目

详见“六、（四十一）递延收益”。

（三）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	95,454,031.71	105,439,511.92
与收益相关的政府补助	351,974,169.54	516,080,787.68
合计	447,428,201.25	621,520,299.60

十一、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1.金融工具的分类

资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2025年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	5,610,357,402.27			5,610,357,402.27
交易性金融资产		49,484,808.89		49,484,808.89
应收票据	983,326,013.47			983,326,013.47
应收账款	2,661,660,235.16			2,661,660,235.16
应收款项融资			845,953,275.65	845,953,275.65
其他应收款	591,260,374.83			591,260,374.83
其他权益工具投资			25,654,132.79	25,654,132.79
其他非流动金融资产		24,464,729.48		24,464,729.48
衍生金融资产		655,780.00		655,780.00

②2024年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	5,457,164,847.32			5,457,164,847.32
交易性金融资产		48,570,877.13		48,570,877.13
应收票据	980,330,644.07			980,330,644.07
应收账款	2,512,816,086.64			2,512,816,086.64
应收款项融资			684,101,156.32	684,101,156.32
其他应收款	532,817,596.97			532,817,596.97
其他权益工具投资			19,063,541.99	19,063,541.99
其他非流动金融资产		34,039,163.14		34,039,163.14

资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		652,025,599.50	652,025,599.50
应付票据		1,779,449,790.88	1,779,449,790.88
应付账款		2,663,437,527.88	2,663,437,527.88
其他应付款		1,861,122,380.86	1,861,122,380.86
长期借款		2,488,723,312.37	2,488,723,312.37
一年内到期的非流动负债		288,000,000.00	288,000,000.00

②2024年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		737,835,935.50	737,835,935.50
应付票据		1,682,520,386.56	1,682,520,386.56
应付账款		2,796,957,382.19	2,796,957,382.19
其他应付款		1,633,013,657.91	1,633,013,657.91
长期借款		2,227,493,291.64	2,227,493,291.64
一年内到期的非流动负债		507,690,299.87	507,690,299.87
衍生金融负债	2,208,296.00		2,208,296.00

2.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信

用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3.流动性风险

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

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

4.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

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

（3）其他价格风险

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

（二）金融资产转移

1.转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
保理	应收账款	1,302,206,041.17	已终止确认	所有的风险和报酬已经发生转移
票据背书及贴现	应收款项融资	2,517,900,690.83	已终止确认	所有的风险和报酬已经发生转移
票据背书及贴现	应收票据	573,827,897.44	未终止确认	所有的风险和报酬未经发生转移
合计	--	4,393,934,629.44	--	--

2.因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	1,302,206,041.17	-15,280,393.20
应收款项融资	票据背书及贴现	2,517,900,690.83	-6,341,864.99
合计	--	3,820,106,732.00	-21,622,258.19

十二、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	1,260,118.20		944,296,828.61	945,556,946.81
（一）交易性金融资产	1,260,118.20		72,689,420.17	73,949,538.37
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,260,118.20		48,224,690.69	49,484,808.89
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,260,118.20		48,224,690.69	49,484,808.89
（3）衍生金融资产				
2.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			24,464,729.48	24,464,729.48
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			24,464,729.48	24,464,729.48
（二）其他债权投资				
（三）应收款项融资			845,953,275.65	845,953,275.65
（四）其他权益工具投资			25,654,132.79	25,654,132.79
（五）投资性房地产				
1.出租的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（六）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	1,260,118.20		944,296,828.61	945,556,946.81
（七）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
其他				
2.指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量

（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

（二）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

本公司持续第一层次公允价值计量项目为持有上市公司的股票，因此市价计量依据为活跃市场收盘价格。

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

不涉及。

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

本公司持续和非持续第三层公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

（五）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

第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

（六）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

不涉及。

十三、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中国昊华化工集团有限公司	北京	其他化工产品批发	465,610.2147	45.75	45.75

本公司的最终控制方：中国中化控股有限责任公司。

本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九、（一）。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、（二）。

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：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
浙江长三角化学品安全评价有限公司	子公司联营企业
方兴置业（杭州）有限公司	子公司联营企业
浙江中蓝新茂园区管理有限公司	子公司联营企业
中油杨树沟（大连）油品销售有限公司	子公司合营企业
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	子公司合营企业
上海凯众材料科技股份有限公司	子公司联营企业
浙江省天正设计工程有限公司	子公司联营企业
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	子公司联营企业
湖南蓝启新材料有限公司	子公司联营企业
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	子公司合营企业
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	子公司联营企业
浙江英特建材有限公司	子公司联营企业
索尔维蓝天（衢州）化学品有限公司	子公司联营企业
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	子公司联营企业
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	子公司联营企业
浙江禾田化工有限公司	子公司联营企业
浙江天成工程设计有限公司	子公司联营企业
浙江省化工产品质量检验站有限公司	子公司联营企业
浙江禾皓科技有限公司	子公司联营企业
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	子公司联营企业
福建省南平市建阳区金石矿业有限公司	子公司联营企业

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
福建省威凯新材料有限公司	子公司联营企业
兴国兴氟化工有限公司	子公司联营企业
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	子公司联营企业

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
SINO CHEM JAPAN CO.,LTD	同一最终控制方
埃肯有机硅（上海）有限公司	同一最终控制方
安道麦安邦（江苏）有限公司	同一最终控制方
安道麦辉丰（江苏）有限公司	同一最终控制方
安徽圣奥化学科技有限公司	同一最终控制方
北京橡胶工业研究设计院有限公司	同一最终控制方
中昊（北京）检测科技有限公司	同一最终控制方
沧州大化股份有限公司	同一最终控制方
大连中化诚信仓储有限公司	同一最终控制方
大庆中蓝石化有限公司	同一最终控制方
风神轮胎股份有限公司	同一最终控制方
广西蓝星大华化工有限责任公司	同一最终控制方
广州合成材料研究院有限公司	同一最终控制方
桂林橡胶制品厂有限责任公司	同一最终控制方
杭州前线锅炉有限公司	同一最终控制方
杭州水处理技术研究开发中心有限公司	同一最终控制方
昊华化工有限责任公司	同一最终控制方
河北中化滏鼎化工科技有限公司	同一最终控制方
河北中化滏恒股份有限公司	同一最终控制方
河北中化鑫宝化工科技有限公司	同一最终控制方
河南骏化发展股份有限公司	同一最终控制方
河南顺达新能源科技有限公司	同一最终控制方
黑龙江省龙德石油销售有限公司	同一最终控制方
湖北臻辰置业有限公司	同一最终控制方
华凌涂料有限公司	同一最终控制方
华夏汉华化工装备有限公司	同一最终控制方
江苏富比亚化学品有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏淮河化工有限公司	同一最终控制方
江苏瑞恒新材料科技有限公司	同一最终控制方
江苏瑞兆科电子材料有限公司	同一最终控制方
江苏扬农化工集团有限公司	同一最终控制方
江苏扬农锦湖化工有限公司	同一最终控制方
江苏优嘉植物保护有限公司	同一最终控制方
江苏优士化学有限公司	同一最终控制方
江西蓝星星火有机硅有限公司	同一最终控制方
江西星火航天新材料有限公司	同一最终控制方
骏化生态工程有限公司	同一最终控制方
克劳斯玛菲机械（中国）有限公司	同一最终控制方
兰州蓝星纤维有限公司	同一最终控制方
蓝钿（北京）流体控制设备有限公司	同一最终控制方
蓝星（北京）化工机械有限公司	同一最终控制方
蓝星（成都）新材料有限公司	同一最终控制方
蓝星（海南）航天化工有限公司	同一最终控制方
蓝星（杭州）膜工业有限公司	同一最终控制方
蓝星（西昌）航天化工有限公司	同一最终控制方
蓝星安迪苏健康营养（南京）有限公司	同一最终控制方
蓝星安迪苏南京有限公司	同一最终控制方
蓝星工程有限公司	同一最终控制方
连云港圣奥化学科技有限公司	同一最终控制方
辽宁优创植物保护有限公司	同一最终控制方
聊城氟尔新材料科技有限公司	同一最终控制方
聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司	同一最终控制方
聊城鲁西化工物资有限公司	同一最终控制方
聊城鲁西甲酸化工有限公司	同一最终控制方
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	同一最终控制方
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	同一最终控制方
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	同一最终控制方
聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	同一最终控制方
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	同一最终控制方
鲁西化工集团股份有限公司	同一最终控制方
鲁西新能源装备集团有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京棠茂置业有限公司	同一最终控制方
南通星辰合成材料有限公司	同一最终控制方
宁夏瑞泰科技股份有限公司	同一最终控制方
宁夏中化锂电池材料有限公司	同一最终控制方
平阴鲁西装备科技有限公司	同一最终控制方
青岛东方伊甸园文化旅游开发有限公司	同一最终控制方
三亚南繁繁茂置业有限公司	同一最终控制方
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	同一最终控制方
山东圣奥化学科技有限公司	同一最终控制方
山纳合成橡胶有限责任公司	同一最终控制方
上海中化科技有限公司	同一最终控制方
沈化测试技术（南通）有限公司	同一最终控制方
沈阳化工股份有限公司	同一最终控制方
沈阳化工研究院有限公司	同一最终控制方
沈阳科创化学品有限公司	同一最终控制方
沈阳沈化院测试技术有限公司	同一最终控制方
沈阳石蜡化工有限公司	同一最终控制方
沈阳中化化成环保科技有限公司	同一最终控制方
沈阳中化新材料科技有限公司	同一最终控制方
圣奥化学科技有限公司	同一最终控制方
四川晨光工程设计院有限公司	同一最终控制方
四川蓝星机械有限公司	同一最终控制方
泰安圣奥化工有限公司	同一最终控制方
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	同一最终控制方
天华院（南京）智能制造有限公司	同一最终控制方
武汉煜茂置业有限公司	同一最终控制方
先正达（上海）作物保护科技有限公司	同一最终控制方
先正达（苏州）作物保护有限公司	同一最终控制方
先正达南通作物保护有限公司	同一最终控制方
邢台恒源化工集团有限公司	同一最终控制方
宜章弘源化工有限责任公司	同一最终控制方
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	同一最终控制方
岳阳城茂置业有限公司	同一最终控制方
长沙华星建设监理有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙梅溪璞茂置业有限公司	同一最终控制方
浙江普发实业有限公司	同一最终控制方
中国化工博物馆	同一最终控制方
中国化工集团有限公司	同一最终控制方
中国化工科学研究院有限公司	同一最终控制方
中国化工橡胶桂林有限公司	同一最终控制方
中国化工橡胶有限公司	同一最终控制方
中国化工信息中心有限公司	同一最终控制方
中国金茂（集团）有限公司	同一最终控制方
中国绿色食品有限公司	同一最终控制方
中国中化股份有限公司	同一最终控制方
中国中化集团有限公司	同一最终控制方
中昊黑元化工研究设计院有限公司	同一最终控制方
中化（舟山）兴海建设有限公司	同一最终控制方
中化创新（北京）科技研究院有限公司	同一最终控制方
中化东大（泉州）有限公司	同一最终控制方
中化东大（淄博）有限公司	同一最终控制方
中化高性能纤维材料有限公司	同一最终控制方
中化共享财务服务（上海）有限公司	同一最终控制方
中化国际（控股）股份有限公司	同一最终控制方
中化国际石油（天津）有限公司	同一最终控制方
中化河北有限公司	同一最终控制方
中化化肥有限公司	同一最终控制方
中化化工科学技术研究总院有限公司	同一最终控制方
中化环境科技工程有限公司	同一最终控制方
中化环境设备工程（江苏）有限公司	同一最终控制方
中化环境修复（山东）有限公司	同一最终控制方
中化吉林长山化工有限公司	同一最终控制方
中化集团财务有限责任公司	同一最终控制方
中化健康产业发展有限公司	同一最终控制方
中化蓝星清洗科技（北京）有限公司	同一最终控制方
中化连云港石化仓储有限公司	同一最终控制方
中化粮谷有限公司	同一最终控制方
中化鲁西工程有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中化能科碳资产运营有限公司	同一最终控制方
中化能源科技有限公司	同一最终控制方
中化农化有限公司	同一最终控制方
中化泉州石化有限公司	同一最终控制方
中化山东肥业有限公司	同一最终控制方
中化商务有限公司	同一最终控制方
中化商业保理（上海）有限公司	同一最终控制方
中化商业保理有限公司	同一最终控制方
中化石化销售（福建）有限公司	同一最终控制方
中化石化销售有限公司	同一最终控制方
中化石油化工研究院（泉州）有限责任公司	同一最终控制方
中化石油辽宁有限公司	同一最终控制方
中化石油浙江有限公司	同一最终控制方
中化数智科技有限公司	同一最终控制方
中化塑料有限公司	同一最终控制方
中化兴中石油转运（舟山）有限公司	同一最终控制方
中化雄安风险管理咨询有限公司	同一最终控制方
中化扬州锂电科技有限公司	同一最终控制方
中化医药有限公司	同一最终控制方
中化应急技术服务（舟山）有限公司	同一最终控制方
中化重庆涪陵化工有限公司	同一最终控制方
中化珠海石化储运有限公司	同一最终控制方
中化资本创新投资有限公司	同一最终控制方
中化资产管理有限公司	同一最终控制方
中蓝晨光成都检测技术有限公司	同一最终控制方
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	同一最终控制方
中蓝晨光化工有限公司	同一最终控制方
中蓝国际化工有限公司	同一最终控制方
中蓝连海设计研究院有限公司	同一最终控制方
洛阳骏化生物科技有限公司	同一最终控制方
贵州水晶有机化工（集团）有限公司	其他关联方
德州实华化工有限公司	其他关联方
福建省建阳金石氟业有限公司	其他关联方
杭州禾煜科技有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
昊华海通（北京）国际贸易有限公司	其他关联方
昊华鸿鹤化工有限责任公司	其他关联方
昊华辛集化工有限责任公司	其他关联方
昊华宇航化工有限责任公司	其他关联方
河北龙鹤化工有限公司	其他关联方
河北盛华化工有限公司	其他关联方
黑龙江昊华化工有限公司	其他关联方
湖北省宏源药业科技股份有限公司	其他关联方
济南裕兴化工有限责任公司	其他关联方
江西禾田科技有限公司	其他关联方
江西兴氟中蓝新材料有限公司	其他关联方
莱州东方石油化工港储有限公司	其他关联方
蓝启生科（浙江）新材料有限公司	其他关联方
山东昌邑石化有限公司	其他关联方
山东华星石油化工集团有限公司	其他关联方
西安近代化学研究所	其他关联方
浙江省中明化工科技有限公司	其他关联方
浙江圣达集团有限公司	其他关联方
浙江中蓝金冷新材料有限公司	其他关联方
正和集团股份有限公司	其他关联方
中绿实业有限公司	其他关联方
自贡鸿鹤化工股份有限公司	其他关联方
自贡鸿鹤制药有限责任公司	其他关联方
自贡张家坝氯碱化工有限责任公司	其他关联方

（五）关联方交易

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	采购商品	726,447,383.57	371,143,162.51
聊城氟尔新材料科技有限公司	采购商品	264,831,847.29	62,956,420.14
宜章弘源化工有限责任公司	采购商品	257,795,164.67	221,131,704.50

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西兴氟中蓝新材料有限公司	采购商品	247,511,485.97	112,063,235.94
兴国兴氟化工有限公司	采购商品	169,760,096.45	146,499,079.57
浙江省天正设计工程有限公司	采购商品	63,775,569.81	44,380,989.03
中化数智科技有限公司	接受服务	41,640,637.63	27,757,057.66
中蓝连海设计研究院有限公司	接受服务	39,154,914.54	19,124,671.91
蓝启生科（浙江）新材料有限公司	采购商品	35,964,029.59	
华夏汉华化工装备有限公司	采购商品	16,823,445.63	8,447,166.37
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	采购原料	11,875,479.49	25,050,318.68
中化化肥有限公司	采购商品	10,546,677.81	6,346,764.20
中化东大（淄博）有限公司	采购原料	8,946,852.66	17,121,343.37
沈阳化工研究院有限公司	接受服务	8,847,735.85	3,538,715.12
江苏扬农锦湖化工有限公司	采购商品	7,991,879.66	13,454,627.97
中化河北有限公司	采购商品	7,816,327.44	862,247.79
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	采购商品	6,471,469.04	11,678,823.02
蓝钿（北京）流体控制设备有限公司	采购商品	6,233,153.04	6,798,347.72
南通星辰合成材料有限公司	采购商品	5,738,306.33	3,783,090.27
华凌涂料有限公司	采购商品	4,995,871.81	5,655,023.96
浙江普发实业有限公司	采购商品	4,851,303.31	4,645,303.94
蓝星工程有限公司	接受服务	4,577,610.62	68,441,339.25
北京橡胶工业研究设计院有限公司	接受服务	4,060,829.23	3,878,879.06
中化能源科技有限公司	接受服务	3,021,853.10	52,042.77
沈阳中化新材料科技有限公司	采购商品	2,830,188.68	
浙江中蓝金冷新材料有限公司	购买商品	2,785,411.47	
浙江中蓝新茂园区管理有限公司	采购商品	2,581,079.60	3,036,067.28
中化化工科学技术研究总院有限公司	接受服务	1,715,396.91	1,113,844.06
河南骏化发展股份有限公司	采购商品	1,704,505.30	
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	采购商品	1,661,850.32	141,020.62
中化石化销售有限公司	采购商品	1,649,175.23	
中国昊华化工集团有限公司	接受服务	1,634,870.79	1,165,700.49
克劳斯玛菲机械（中国）有限公司	采购商品	1,592,920.35	4,287,610.62
山纳合成橡胶有限责任公司	采购商品	1,478,805.31	662,168.13
中国中化股份有限公司	接受服务	1,471,507.12	154,828.10
中化商务有限公司	接受其他劳务服务	1,425,476.77	6,086,798.07
沧州大化股份有限公司	采购原料	1,323,539.84	1,283,248.37

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西蓝星大华化工有限责任公司	采购商品	1,183,716.80	
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	采购商品、接受服务	994,159.26	2,879,646.02
江西蓝星星火有机硅有限公司	采购工程物资	985,358.39	410,265.49
长沙华星建设监理有限公司	接受劳务	983,446.24	302,830.20
湖北省宏源药业科技股份有限公司	采购商品	980,009.26	948,561.03
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	采购商品	902,043.31	1,156,309.20
桂林橡胶制品厂有限责任公司	接受服务	851,056.60	394,641.50
SINO CHEM JAPAN CO.,LTD	接受服务	842,032.10	1,047,677.52
中昊黑元化工研究设计院有限公司	接受服务	816,504.46	747,062.11
中国化工信息中心有限公司	接受服务	789,917.36	543,762.71
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	采购商品	778,761.06	
河北中化滏鼎化工科技有限公司	采购商品	622,641.51	
广州合成材料研究院有限公司	接受服务	554,683.37	453,696.80
蓝星（成都）新材料有限公司	采购商品	538,407.09	213,982.29
中化鲁西工程有限公司	采购商品	501,894.70	
沈阳中化化成环保科技有限公司	接受服务	403,688.39	244,413.28
中化石化销售（福建）有限公司	采购商品	363,943.75	189,610.25
中化高性能纤维材料有限公司	采购商品	337,183.18	765,267.26
圣奥化学科技有限公司	采购商品	311,061.93	422,123.90
蓝星（杭州）膜工业有限公司	采购商品	290,000.01	
中化共享财务服务（上海）有限公司	接受服务	284,716.99	
中化国际（控股）股份有限公司	采购商品	274,066.99	303,307.69
福建省建阳金石氟业有限公司	采购商品	261,529.20	
中蓝晨光成都检测技术有限公司	接受服务	236,509.42	107,075.46
中化创新（北京）科技研究院有限公司	接受服务	221,613.20	236,556.61
杭州水处理技术研究开发中心有限公司	采购设备	183,647.44	264,115.06
浙江禾田化工有限公司	接受服务	137,569.81	
中国化工科学研究院有限公司	接受服务	129,374.28	
中化环境科技工程有限公司	采购设备	117,924.53	2,382,200.71
中国绿色食品有限公司	采购商品	107,349.00	
中化雄安风险管理咨询有限公司	接受服务	103,773.58	
中化应急技术服务（舟山）有限公司	接受服务	117,007.55	373,647.24
中化蓝星清洗科技（北京）有限公司	采购商品	84,491.14	239,203.53
沈阳科创化学品有限公司	接受服务	62,264.15	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江长三角化学品安全评价有限公司	接受服务	56,603.77	186,792.45
中化能科碳资产运营有限公司	接受服务	46,226.41	121,698.12
湖南蓝启新材料有限公司	采购商品	40,417.37	83,113.21
浙江省化工产品质量检验站有限公司	采购商品	39,196.98	1,480,989.79
浙江天成工程设计有限公司	接受服务	34,905.67	
中化东大（泉州）有限公司	接受服务	25,221.24	
江苏富比亚化学品有限公司	采购商品	19,702.65	
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	采购商品	8,934.51	469,380.52
中化农化有限公司	采购商品	884.96	
四川晨光工程设计院有限公司	采购商品		830,188.70
蓝星（海南）航天化工有限公司	接受劳务		235,977.57
四川蓝星机械有限公司	采购工程物资		14,159.30
江西星火航天新材料有限公司	接受劳务		6,129.45
中昊（北京）检测科技有限公司	采购商品		2,000.00
中国化工博物馆	接受服务		698.00
鲁西化工集团股份有限公司	接受服务		123.89

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江中蓝金冷新材料有限公司	销售商品	505,157,844.53	418,318,929.35
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	销售商品	217,014,926.24	159,251,563.97
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	销售商品、提供劳务	115,225,476.27	106,773,510.01
宜章弘源化工有限责任公司	销售商品、提供劳务	106,075,317.82	104,319,531.58
SINO CHEM JAPAN CO.,LTD	销售商品	86,114,801.52	56,057,097.20
兴国兴氟化工有限公司	销售商品	65,144,649.18	20,062,625.81
江西兴氟中蓝新材料有限公司	销售商品、提供劳务	55,043,456.87	36,888,116.24
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	销售商品、提供劳务	31,596,739.68	32,861,315.35
中化农化有限公司	销售商品	22,175,294.75	40,481,221.26
聊城鲁西化工物资有限公司	销售商品	10,086,286.69	10,917,235.64
鲁西化工集团股份有限公司	销售商品	8,254,092.32	1,468,862.62
福建省建阳金石氟业有限公司	销售商品	7,731,207.93	4,909,734.51
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	销售商品	6,491,446.24	14,554,789.52
杭州禾煜科技有限公司	提供服务	5,997,552.72	38,488.26

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国昊华化工集团有限公司	提供劳务	4,889,089.57	2,934,307.53
中化能源科技有限公司	销售商品	4,559,734.51	
蓝启生科（浙江）新材料有限公司	销售商品	3,858,880.15	
福建省威凯新材料有限公司	销售商品	3,643,967.26	7,323,572.51
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	销售商品	3,426,285.81	190,265.49
江西蓝星星火有机硅有限公司	销售商品、提供劳务	3,330,861.98	1,640,010.02
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	销售商品	1,816,828.97	
西安近代化学研究所	销售商品	1,767,756.63	
中化重庆涪陵化工有限公司	提供工程服务	1,754,015.21	5,903.43
德州实华化工有限公司	销售商品、提供劳务	1,708,905.57	8,124,262.92
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	销售商品	1,675,652.29	
岳阳城茂置业有限公司	销售商品	1,670,682.30	
湖北臻辰置业有限公司	销售商品	1,582,277.87	
青岛东方伊甸园文化旅游开发有限公司	销售商品	1,532,115.04	
中化泉州石化有限公司	销售商品	1,366,523.90	2,193,514.09
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	提供服务	1,344,623.89	2,159.29
中化（舟山）兴海建设有限公司	销售商品	1,244,957.70	14,505,210.38
蓝星（西昌）航天化工有限公司	销售商品、提供劳务	1,244,342.93	882,325.90
安道麦辉丰（江苏）有限公司	提供劳务	1,201,570.36	3,388,660.67
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	销售商品	1,148,207.55	748,396.23
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	销售商品	1,120,581.71	
蓝星安迪苏南京有限公司	销售商品	1,110,732.81	369,292.03
河南骏化发展股份有限公司	销售商品	952,929.10	3,232,066.66
淮安骏盛新能源科技有限公司	销售商品		848,175.07
聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	销售商品	771,993.86	254,862.43
昊华宇航化工有限责任公司	销售商品	766,950.67	173,491.95
中化粮谷有限公司	销售商品	744,823.01	
中化鲁西工程有限公司	销售商品	686,978.81	
武汉煜茂置业有限公司	销售商品	659,261.94	
浙江省化工产品质量检验站有限公司	销售商品	647,245.92	621,086.89
蓝星（海南）航天化工有限公司	销售商品	625,850.10	1,183,096.00
北京橡胶工业研究设计院有限公司	销售商品	602,208.98	201,618.80
辽宁优创植物保护有限公司	销售商品	554,809.49	
南京棠茂置业有限公司	销售商品	548,146.02	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳化工股份有限公司	销售商品	447,793.69	170,314.01
三亚南繁繁茂置业有限公司	销售商品	442,488.50	
江西星火航天新材料有限公司	销售商品	391,858.38	809,353.82
江苏优嘉植物保护有限公司	销售商品	383,205.96	48,127.36
聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司	销售商品	369,420.78	
河北中化滏鼎化工科技有限公司	销售商品	348,605.74	
聊城鲁西甲酸化工有限公司	提供劳务	317,682.71	43,217.48
南通星辰合成材料有限公司	销售商品	279,744.60	28,680.99
先正达（苏州）作物保护有限公司	提供劳务	270,886.66	271,571.30
江苏富比亚化学品有限公司	销售商品	253,131.85	193,525.68
平阴鲁西装备科技有限公司	销售商品	222,024.81	
蓝星（北京）化工机械有限公司	提供劳务	219,693.69	58,115.94
山纳合成橡胶有限责任公司	销售商品	195,593.41	209,241.65
黑龙江昊华化工有限公司	销售商品	186,697.21	2,201.83
浙江长三角化学品安全评价有限公司	提供服务	172,007.47	156,738.80
中化高性能纤维材料有限公司	提供劳务	170,480.19	133,095.28
克劳斯玛菲机械（中国）有限公司	销售商品	168,800.00	
山东圣奥化学科技有限公司	销售商品	154,712.39	
河南顺达新能源科技有限公司	销售商品	99,001.69	1,937,009.05
沈化测试技术（南通）有限公司	销售商品	91,804.49	
安道麦安邦（江苏）有限公司	提供劳务	87,374.34	74,976.60
长沙梅溪璞茂置业有限公司	销售商品	78,407.09	
风神轮胎股份有限公司	提供劳务	73,451.30	100,641.59
浙江禾皓科技有限公司	销售商品	68,548.28	68,548.28
湖南蓝启新材料有限公司	提供劳务	66,037.74	
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	销售商品	62,547.17	
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	提供劳务	56,603.78	260,584.04
鲁西新能源装备集团有限公司	销售商品	46,521.60	501,626.82
江苏瑞兆科电子材料有限公司	销售商品、提供劳务	42,477.88	947,195.62
杭州水处理技术研究开发中心有限公司	销售商品	41,234.07	
天华院（南京）智能制造有限公司	销售商品	34,153.98	17,975.66
泰安圣奥化工有限公司	销售商品	33,700.36	
河北中化鑫宝化工科技有限公司	销售商品	33,618.32	
中化吉林长山化工有限公司	销售商品	27,364.95	36,152.12

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
先正达南通作物保护有限公司	提供劳务	27,363.94	420,543.37
河北中化滏恒股份有限公司	销售商品	24,450.73	23,054.36
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	销售商品	23,207.97	229,973.47
华凌涂料有限公司	销售商品	22,641.51	1,698.12
中化珠海石化储运有限公司	销售商品	19,477.86	26,882.73
中化兴中石油转运（舟山）有限公司	销售商品	18,438.05	590,223.87
蓝星（杭州）膜工业有限公司	销售商品	15,105.13	61,638.40
江苏瑞恒新材料科技有限公司	销售商品	13,884.96	
杭州前线锅炉有限公司	提供服务	13,400.58	18,867.92
浙江普发实业有限公司	提供劳务	11,782.88	690,371.70
埃肯有机硅（上海）有限公司	销售商品	10,580.54	
昊华海通（北京）国际贸易有限公司	提供服务	7,547.17	
洛阳骏化生物科技有限公司	销售商品	7,144.25	34,796.30
广州合成材料研究院有限公司	销售商品	5,132.07	3,764.15
安徽圣奥化学科技有限公司	销售商品	4,848.67	
沈阳化工研究院有限公司	销售商品	4,292.45	1,327.43
沈阳沈化院测试技术有限公司	销售商品	3,773.59	4,622.64
江苏淮河化工有限公司	销售商品、提供劳务	3,628.32	37,046.01
中化塑料有限公司	销售商品	3,159.29	
昊华化工有限责任公司	接受服务	2,075.47	
先正达（上海）作物保护科技有限公司	销售商品	1,857.14	
中昊黑元化工研究设计院有限公司	销售商品	1,415.09	16,025.71
蓝星安迪苏健康营养（南京）有限公司	销售商品	310.00	
中化石油浙江有限公司	提供劳务	48.00	48.00
中蓝连海设计研究院有限公司	提供工程服务		1,415,094.34
山东昌邑石化有限公司	销售商品		985,510.99
正和集团股份有限公司	销售商品、提供劳务		606,525.58
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	提供工程服务		573,244.64
中化健康产业发展有限公司	销售商品		497,859.69
上海中化科技有限公司	销售商品		317,137.89
索尔维蓝天（衢州）化学品有限公司	销售商品		213,173.25
中蓝晨光化工有限公司	提供劳务		169,911.51
山东华星石油化工集团有限公司	销售商品		158,968.38
宁夏瑞泰科技股份有限公司	提供劳务		94,339.62

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中化山东肥业有限公司	销售商品		59,079.63
中化连云港石化仓储有限公司	销售商品		47,925.80
连云港圣奥化学科技有限公司	销售商品		40,888.94
自贡鸿鹤制药有限责任公司	销售商品		39,687.86
沈阳科创化学品有限公司	提供劳务		33,962.26
中化医药有限公司	销售商品		11,504.42
宁夏中化锂电池材料有限公司	销售商品		9,263.72
蓝星工程有限公司	销售商品		8,519.05
莱州东方石油化工港储有限公司	销售商品		7,730.12
沈阳石蜡化工有限公司	销售商品		6,283.18
中化扬州锂电科技有限公司	销售商品		4,789.51
中化东大（淄博）有限公司	销售商品		2,864.16
中化化工科学技术研究总院有限公司	销售商品		2,830.19
大庆中蓝石化有限公司	销售商品		1,548.67
中化环境科技工程有限公司	销售商品		1,415.09
中化石油辽宁有限公司	销售商品		1,115.04
中化环境设备工程（江苏）有限公司	销售商品		973.50
黑龙江省龙德石油销售有限公司	销售商品		777.34
中化国际石油（天津）有限公司	销售商品		716.81
大连中化诚信仓储有限公司	销售商品		656.64
江苏优士化学有限公司	销售商品		442.48
沧州大化股份有限公司	销售商品、提供劳务		115.75

2.关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中油杨树沟（大连）油品销售有限公司	土地	4,285,714.32	3,809,523.77
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	房屋、土地	2,949,830.51	2,086,049.01
浙江省化工产品质量检验站有限公司	房屋	1,408,998.90	1,723,654.05
浙江长三角化学品安全评价有限公司	房屋	930,533.74	951,758.67
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	房屋	465,543.12	-
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	房屋	458,256.91	-
浙江禾皓科技有限公司	房屋	403,241.97	404,346.74

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州禾煜科技有限公司	房屋	227,980.63	258,025.03
自贡鸿鹤制药有限责任公司	房屋、土地	157,714.29	35,528.57
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	房屋	24,752.29	46,899.07
中化塑料有限公司	房屋	20,014.28	-
湖北省宏源药业科技股份有限公司	房屋	334,413.36	167,206.68

本公司作为承租方：

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
杭州前线锅炉有限公司	房屋			8,859,082.56	1,914,522.64		6,718,611.00		16,375,011.00	2,219,908.24	
湖北省宏源药业科技股份有限公司	仓库			555,866.88	12.467.53		670,647.31		729,671.74		
江西兴氟中蓝新材料有限公司	仓库、储罐	122,700.00		334,847.25			749,025.00		650,202.00		
中国化工科学研究院有限公司	房屋	129,347.28		129,347.28							
合计		252,047.28		9,879,143.97	1,914,522.64		8,138,283.31		17,754,884.74	2,219,908.24	

3.关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西禾田科技有限公司	1,146.11	2021-1-14	2027-1-15	否
江西禾田科技有限公司	980.00	2025-6-28	2026-6-17	否
江西兴氟中蓝新材料有限公司	6,290.18	2022-3-18	2028-3-18	否
浙江禾皓科技有限公司	1,470.00	2023-7-27	2026-7-26	否
浙江禾皓科技有限公司	980.00	2025-2-18	2026-2-17	否
江西兴氟中蓝新材料有限公司	11,662.68	2022-3-18	2028-3-18	否
福建省威凯新材料有限公司	1,599.25	2022-5-15	2028-12-31	否

4.关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宜章弘源化工有限责任公司	20,000,000.00	2024-03-29	2025-03-31	
宜章弘源化工有限责任公司	70,000,000.00	2024-04-18	2025-04-17	
宜章弘源化工有限责任公司	40,000,000.00	2024-04-18	2025-04-17	
宜章弘源化工有限责任公司	894,222.24	2024-04-18	2025-04-17	
宜章弘源化工有限责任公司	20,000,000.00	2024-07-19	2025-07-19	
宜章弘源化工有限责任公司	18,000,000.00	2024-08-28	2025-08-28	
宜章弘源化工有限责任公司	2,000,000.00	2024-08-30	2025-08-28	
宜章弘源化工有限责任公司	30,000,000.00	2024-10-24	2025-04-17	
宜章弘源化工有限责任公司	20,000,000.00	2024-11-20	2025-04-17	
宜章弘源化工有限责任公司	10,000,000.00	2024-11-27	2025-04-17	
宜章弘源化工有限责任公司	10,000,000.00	2024-12-25	2025-04-17	
中国昊华化工集团有限公司	162,480,000.00	2023-12-21	2026-12-21	委托贷款
中国昊华化工集团有限公司	31,350,000.00	2023-12-21	2026-12-21	已提前还清
中国昊华化工集团有限公司	22,200,000.00	2023-12-21	2026-12-21	已提前还清
中国昊华化工集团有限公司	21,900,000.00	2023-12-21	2026-12-21	已提前还清
中国昊华化工集团有限公司	15,600,000.00	2023-12-21	2026-12-21	已提前还清
中国昊华化工集团有限公司	8,300,000.00	2023-12-21	2026-12-21	已提前还清
中国昊华化工集团有限公司	22,240,000.00	2023-12-29	2026-12-28	已提前还清
中国昊华化工集团有限公司	149,900,000.00	2024-07-17	2027-07-16	委托贷款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中国昊华化工集团有限公司	168,130,000.00	2024-09-27	2027-09-27	委托贷款
中国昊华化工集团有限公司	53,400,000.00	2024-10-22	2027-10-22	委托贷款
中国昊华化工集团有限公司	8,583,500.00	2025-09-01	2028-09-01	委托贷款
中国昊华化工集团有限公司	7,344,800.00	2025-09-01	2028-09-01	委托贷款
中国昊华化工集团有限公司	53,590,000.00	2025-10-17	2028-10-17	委托贷款
中国昊华化工集团有限公司	280,000,000.00	2025-12-10	2028-12-10	委托贷款
中国昊华化工集团有限公司	160,000,000.00	2025-12-10	2028-12-10	委托贷款
中国昊华化工集团有限公司	5,200,000.00	2025-12-30	2028-12-30	委托贷款
中国化工科学研究院有限公司	31,020,666.67	2024-09-25	2025-03-24	
中化集团财务有限责任公司	7,863,673.00	2020-03-16	2025-01-06	
中化集团财务有限责任公司	797,548.00	2020-03-16	2025-01-06	
中化集团财务有限责任公司	740,292.50	2020-03-16	2025-01-06	
中化集团财务有限责任公司	738,420.00	2020-03-16	2025-01-06	
中化集团财务有限责任公司	557,020.80	2020-03-16	2025-01-06	
中化集团财务有限责任公司	53,050,049.85	2020-04-06	2025-04-06	
中化集团财务有限责任公司	13,000,000.00	2021-07-20	2025-12-26	
中化集团财务有限责任公司	229,876,827.26	2022-10-12	2034-10-12	已提前还款 39,000,000.00 元
中化集团财务有限责任公司	99,000,000.00	2022-10-13	2035-10-13	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	49,000,000.00	2022-12-19	2035-12-15	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	500,000.00	2023-04-17	2030-04-17	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2023-04-20	2025-04-20	
中化集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2023-04-20	2025-04-20	
中化集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2023-05-29	2025-05-16	
中化集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2023-12-22	2035-12-15	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2024-01-22	2025-01-01	
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2024-01-26	2025-01-01	
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2024-02-26	2025-02-26	
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2024-06-28	2026-06-27	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	160,000,000.00	2024-06-28	2026-06-27	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	6,142,552.15	2024-08-06	2025-02-13	票据贴现
中化集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2024-08-06	2031-08-04	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2024-08-27	2031-08-01	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2025-01-26	2026-01-26	已提前还清

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中化集团财务有限责任公司	130,000,000.00	2025-02-25	2030-02-25	已提前还款500,000.00元
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2025-02-26	2026-02-24	已提前还清
中化集团财务有限责任公司	2,162,400.00	2025-07-24	2026-01-14	票据贴现
中化集团财务有限责任公司	19,000,000.00	2025-07-24	2026-01-21	票据贴现
中化集团财务有限责任公司	8,517,633.45	2025-08-21	2026-02-18	票据贴现
中化集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2025-10-20	2026-10-20	
中化集团财务有限责任公司	8,868,693.89	2025-02-20	2025-08-20	票据贴现，已到期
中化集团财务有限责任公司	8,340,967.08	2025-03-06	2025-09-06	票据贴现，已到期
中化集团财务有限责任公司	9,737,619.70	2025-01-20	2025-07-20	票据贴现，已到期
中化集团财务有限责任公司	25,000,000.00	2025-05-16	2025-11-14	票据贴现，已到期
中化集团财务有限责任公司	9,652,679.77	2025-04-11	2025-10-11	票据贴现，已到期
中化集团财务有限责任公司	2,370,146.40	2025-03-14	2025-09-14	票据贴现，已到期
中化集团财务有限责任公司	4,045,292.82	2025-05-07	2025-11-07	票据贴现，已到期
中化集团财务有限责任公司	1,150,675.20	2025-04-22	2025-10-22	票据贴现，已到期
中化集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2025-03-19	2025-09-19	票据贴现，已到期

5.其他关联交易

项目名称	关联方	本期金额	上期金额
中化集团财务有限责任公司	利息收入	22,666,627.91	29,356,852.28
中化集团财务有限责任公司	利息支出	19,563,968.95	57,068,814.78
中国昊华化工集团有限公司	利息支出	8,147,654.27	4,863,107.67
宜章弘源化工有限责任公司	利息支出	1,024,355.54	4,934,577.79
中国化工科学研究院有限公司	利息支出	192,200.00	150,866.67
中化集团财务有限责任公司	保理手续费	15,186,579.92	
中化商业保理有限公司	保理手续费	93,813.28	6,822,284.76
中化商业保理（上海）有限公司	保理手续费		829,860.84
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	委托贷款收益		153,731.44
中化集团财务有限责任公司	手续费	221,152.00	

（六）应收、应付关联方等未结算项目情况

1.应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	SINOCHEM JAPAN CO.,LTD	24,710,810.16		13,345,925.93	
应收账款	宜章弘源化工有限责任公司	9,836,239.93		9,813,743.70	
应收账款	江西兴氟中蓝新材料有限公司	6,682,601.50		2,265,008.00	
应收账款	兴国兴氟化工有限公司	5,339,552.50		3,153,219.00	8,100.00
应收账款	江苏优嘉植物保护有限公司	4,477,550.00			
应收账款	福建省建阳金石氟业有限公司	4,178,103.29		904,532.10	
应收账款	浙江中蓝金冷新材料有限公司	3,937,793.74		17,957,958.14	
应收账款	中化（舟山）兴海建设有限公司	3,360,569.54	366,180.49	5,993,881.62	41,590.47
应收账款	昊华鸿鹤化工有限责任公司	3,165,440.67	1,453,672.02	3,488,061.47	1,680,140.80
应收账款	河南骏化发展股份有限公司	3,653,291.71	2,089,452.20	4,973,967.90	1,569,207.13
应收账款	中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	2,453,515.97		2,273,637.30	
应收账款	辽宁优创植物保护有限公司	2,260,480.00			
应收账款	福建省威凯新材料有限公司	2,182,266.85	79,616.00	2,799,920.00	
应收账款	鲁西化工集团股份有限公司	1,829,341.53	92,511.03	400,350.74	8,595.65
应收账款	中化农化有限公司	1,798,000.00			
应收账款	聊城鲁西化工物资有限公司	1,669,367.81	41,428.29	2,029,796.41	9,156.00
应收账款	河南顺达新能源科技有限公司	1,612,063.44	458,987.77	2,488,495.65	243,254.90
应收账款	中蓝国际化工有限公司	1,606,100.00	1,598,900.00	1,606,100.00	803,050.00
应收账款	岳阳城茂置业有限公司	1,328,400.37	5,548.77		
应收账款	湖北臻辰置业有限公司	1,021,963.03	9,190.90		
应收账款	聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	943,720.37	47,186.02		
应收账款	青岛东方伊甸园文化旅游开发有限公司	940,838.60	8,387.43		
应收账款	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	831,000.00	3,750.00		
应收账款	浙江普发实业有限公司	731,794.00	73,179.40	731,794.00	
应收账款	山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	714,477.92	29,578.40		
应收账款	蓝星安迪苏南京有限公司	622,020.20	1,950.00	39,000.00	1,950.00
应收账款	聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	615,203.40	23,627.94		
应收账款	南京棠茂置业有限公司	600,822.85	1,545.89		
应收账款	安道麦辉丰（江苏）有限公司	595,127.20		890,926.80	
应收账款	江西蓝星星火有机硅有限公司	571,554.00		325,020.00	16,251.00

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昊华宇航化工有限责任公司	562,620.20		122,684.21	4,499.85
应收账款	聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	477,382.63	19,144.13		
应收账款	西安中蓝金冷化工新材料有限公司	377,250.86		301,785.40	15,089.27
应收账款	中化鲁西工程有限公司	305,060.20	15,253.01		
应收账款	聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	238,984.70	11,949.24	336,061.80	15,547.98
应收账款	武汉煜茂置业有限公司	218,835.34	7,366.97		
应收账款	德州实华化工有限公司	196,541.80	9,027.09	409,441.03	14,251.09
应收账款	山东圣奥化学科技有限公司	172,395.00	8,619.75		
应收账款	沈阳化工股份有限公司	168,651.82	14,678.38	186,768.45	
应收账款	蓝星（北京）化工机械有限公司	154,068.20	11,796.97	34,732.02	
应收账款	聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司	143,919.09	7,195.95		
应收账款	先正达（苏州）作物保护有限公司	136,841.44		63,820.40	
应收账款	淮安骏盛新能源科技有限公司			6,477.00	
应收账款	三亚南繁繁茂置业有限公司	116,241.30	5,812.07		
应收账款	聊城鲁西甲酸化工有限公司	103,173.74	5,158.69		
应收账款	长沙梅溪璞茂置业有限公司	85,942.00	1,937.10		
应收账款	山东华星石油化工集团有限公司	72,660.00	72,660.00	72,660.00	72,660.00
应收账款	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	68,485.34		473,985.00	
应收账款	天华院（南京）智能制造有限公司	62,276.50	3,533.33	8,390.00	
应收账款	桂林橡胶制品厂有限责任公司	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
应收账款	兰州蓝星纤维有限公司	56,250.00		112,500.00	5,625.00
应收账款	江苏瑞兆科电子材料有限公司	48,000.00	2,400.00		
应收账款	昊华辛集化工有限责任公司	42,800.00	13,500.00	42,800.00	4,940.00
应收账款	贵州水晶有机化工（集团）有限公司	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00
应收账款	中化粮谷有限公司	24,810.49	1,240.52		
应收账款	自贡鸿鹤化工股份有限公司	21,716.00	21,716.00	21,716.00	21,716.00
应收账款	河北中化滏鼎化工科技有限公司	19,382.70	969.14		
应收账款	河北中化鑫宝化工科技有限公司	18,996.30	949.82		
应收账款	泰安圣奥化工有限公司	15,860.40	793.02		
应收账款	江西星火航天新材料有限公司	14,800.00			
应收账款	鲁西新能源装备集团有限公司	8,232.18		52,847.10	
应收账款	洛阳骏化生物科技有限公司	8,073.00	807.30		

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳石蜡化工有限公司	7,100.00	710.00		
应收账款	安徽圣奥化学科技有限公司	5,479.00	273.95		
应收账款	中国昊华化工集团有限公司	3,040.00		27,950.00	
应收账款	中化东大（淄博）有限公司	2,980.50	149.03	2,980.50	149.03
应收账款	埃肯有机硅（上海）有限公司	2,536.01			
应收账款	江苏富比亚化学品有限公司	305.00		52,884.00	
应收账款	中化健康产业发展有限公司			2,889,600.00	72,240.00
应收账款	河北盛华化工有限公司			1,069,942.31	274,708.80
应收账款	河北龙鹤化工有限公司			795,233.51	795,233.51
应收账款	山东昌邑石化有限公司			739,062.39	67.25
应收账款	聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司			574,561.39	170,534.23
应收账款	泰兴梅兰中蓝新材料有限公司			340,062.50	
应收账款	正和集团股份有限公司			225,143.10	388.06
应收账款	中蓝连海设计研究院有限公司			150,000.00	
应收账款	中化泉州石化有限公司			117,505.00	
应收账款	蓝星（杭州）膜工业有限公司			69,651.40	
应收账款	中化山东肥业有限公司			66,760.00	
应收账款	蓝星（西昌）航天化工有限公司			64,200.00	
应收账款	风神轮胎股份有限公司			42,850.00	875.00
应收账款	中化吉林长山化工有限公司			40,851.90	
应收账款	山纳合成橡胶有限责任公司			29,179.00	
应收账款	济南裕兴化工有限责任公司			28,935.00	28,935.00
应收账款	中化重庆涪陵化工有限公司			4,752.00	
应收账款	河北中化滏恒股份有限公司			3,240.00	
预付款项	宜章弘源化工有限责任公司	17,364,642.85			
预付款项	聊城氟尔新材料科技有限公司	13,889,347.34		52,046.15	
预付款项	中化东大（淄博）有限公司	2,908,991.66		5,153,399.63	
预付款项	中化数智科技有限公司	2,165,490.94		435,701.70	
预付款项	中国昊华化工集团有限公司	1,396,500.00		1,396,500.00	
预付款项	江西蓝星星火有机硅有限公司	221,920.00			
预付款项	聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	160,216.54		687,062.11	
预付款项	华夏汉华化工装备有限公司	156,454.88			

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	118,696.20		213,000.00	
预付款项	山纳合成橡胶有限责任公司	109,500.00			
预付款项	沧州大化股份有限公司	39,000.00		352,350.00	
预付款项	中国中化股份有限公司	38,939.53		8,484.00	
预付款项	广州合成材料研究院有限公司	26,520.00			
预付款项	中化鲁西工程有限公司	19,977.05			
预付款项	中化应急技术服务（舟山）有限公司	8,400.00			
预付款项	中蓝晨光化工研究设计院有限公司	6,200.00			
预付款项	中化创新（北京）科技研究院有限公司	4,450.00			
预付款项	圣奥化学科技有限公司	4,325.66			
预付款项	南通星辰合成材料有限公司			14,880.00	
预付款项	中化石化销售（福建）有限公司			2,672.46	
其他应收款	湖北省宏源药业科技股份有限公司	10,005,461.99		12,424,228.19	
其他应收款	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	9,740,643.35	627,458.19	4,598,608.09	
其他应收款	浙江中蓝金冷新材料有限公司	8,293,504.71	385,816.25	5,080,606.82	
其他应收款	浙江省中明化工科技有限公司	3,148,152.84	3,148,152.84		
其他应收款	浙江普发实业有限公司	2,191,926.70	109,596.34	5,023.00	
其他应收款	自贡鸿鹤化工股份有限公司	1,888,658.49	1,888,658.49	1,888,658.49	1,883,708.49
其他应收款	昊华鸿鹤化工有限责任公司	917,778.06	422,177.91	917,778.06	238,622.30
其他应收款	中国化工橡胶桂林有限公司	620,381.63	620,381.63	620,381.63	620,381.63
其他应收款	浙江省天正设计工程有限公司	134,166.07	6,048.71	13,756.80	
其他应收款	桂林橡胶制品厂有限责任公司	44,062.85	2,203.14		
其他应收款	中国金茂（集团）有限公司	6,985.10		6,985.10	
其他应收款	宜章弘源化工有限责任公司	5,645.01			
其他应收款	蓝启生科（浙江）新材料有限公司	4,709.58			
其他应收款	浙江中蓝新茂园区管理有限公司	3,495.83		3,160.20	
其他应收款	中化创新（北京）科技研究院有限公司	2,387.39	716.22	2,387.39	238.74
其他应收款	江西兴氟中蓝新材料有限公司	2,083.17			
其他应收款	聊城鲁西化工物资有限公司			500,000.00	
其他应收款	中国化工集团有限公司			379,000.00	379,000.00
其他应收款	中国昊华化工集团有限公司			128,987.95	
其他应收款	北京橡胶工业研究设计院有限公司			85,500.00	

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	鲁西化工集团股份有限公司			60,000.00	
其他应收款	广州合成材料研究院有限公司			44,190.00	2,209.50
其他应收款	沈阳中化化成环保科技有限公司			34,200.00	1,710.00
其他应收款	中化商务有限公司			3,028.50	302.85
应收股利	泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	40,000,000.00			
合同资产	中化泉州石化有限公司	1,311,777.00	13,117.77		
合同资产	中化（舟山）兴海建设有限公司	1,174,600.25	11,746.00	301,235.53	15,061.78
合同资产	鲁西化工集团股份有限公司	366,506.58	3,665.07		
合同资产	德州实华化工有限公司	223,303.67	2,233.04	337,439.02	
合同资产	中化重庆涪陵化工有限公司	198,068.00	1,980.68		
合同资产	山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	158,796.44	1,587.96		
合同资产	聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	104,494.89	1,044.95		
合同资产	聊城鲁西化工物资有限公司	71,000.00	710.00		
合同资产	聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	70,665.49	706.65		
合同资产	江西蓝星星火有机硅有限公司	56,400.00	564.00		
合同资产	江西星火航天新材料有限公司	42,800.00	428.00		
合同资产	聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	42,720.23	427.20		
合同资产	聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	31,672.11	316.72		
合同资产	河南骏化发展股份有限公司	18,809.56	188.10	18,809.56	940.48
合同资产	聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司	14,706.05	147.06		
合同资产	聊城鲁西甲酸化工有限公司	6,086.36	60.86		
合同资产	河南顺达新能源科技有限公司	1,326.61	13.27	1,326.61	663.31
合同资产	骏化生态工程有限公司	319.80	3.20	319.80	31.98
合同资产	华夏汉华化工装备有限公司			28,998.52	2,899.85
其他流动资产	中化集团财务有限责任公司	9,778,369.12		19,540,562.95	
其他非流动资产	中蓝连海设计研究院有限公司	19,387,489.07		24,078,734.70	
其他非流动资产	中化数智科技有限公司	7,359,974.90			
其他非流动资产	华夏汉华化工装备有限公司	2,429,911.18		3,295,333.89	
其他非流动资产	克劳斯玛菲机械（中国）有限公司	600,000.00		1,440,000.00	
其他非流动资产	蓝钿（北京）流体控制设备有限公司	416,897.40		416,897.40	
应收票据	西安近代化学研究所	5,987,000.00			
应收票据	湖北省宏源药业科技股份有限公司	1,597,445.20			

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	江苏优嘉植物保护有限公司	372,750.00			
应收票据	福建省建阳金石氟业有限公司	205,000.00			
应收票据	德州实华化工有限公司	18,187.00			
应收票据	晨光科慕氟材料（上海）有限公司	10,000.00			
应收票据	风神轮胎股份有限公司	2,580.00			
应收票据	中化集团财务有限责任公司			6,142,552.16	
应收票据	兴国兴氟化工有限公司			2,774,214.00	
应收票据	安道麦辉丰（江苏）有限公司			250,000.00	
应收票据	中蓝涂料科技（绍兴）有限公司			118,596.00	
应收票据	福建省威凯新材料有限公司			48,636.00	
应收款项融资	晨光科慕氟材料（上海）有限公司	1,953,962.69			
应收款项融资	江西蓝星星火有机硅有限公司	969,387.93			
应收款项融资	杭州禾煜科技有限公司	657,711.00			
应收款项融资	中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	631,460.00		586,921.78	
应收款项融资	福建省威凯新材料有限公司	573,726.91		473,119.58	
应收款项融资	福建省建阳金石氟业有限公司	425,595.45			
应收款项融资	辽宁优创植物保护有限公司	378,880.00			
应收款项融资	德州实华化工有限公司	314,030.00			
应收款项融资	中化农化有限公司	293,250.00		2,249,260.00	
应收款项融资	聊城氟尔新材料科技有限公司	270,000.00			
应收款项融资	河南骏化发展股份有限公司	269,036.85			
应收款项融资	宁夏瑞泰科技股份有限公司	100,000.00			
应收款项融资	江西兴氟中蓝新材料有限公司	97,711.45			
应收款项融资	河北中化滏恒股份有限公司	17,480.22			
应收款项融资	安道麦辉丰（江苏）有限公司			345,206.90	
应收款项融资	中化高性能纤维材料有限公司			65,596.00	

2.应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	蓝星工程有限公司	50,833,940.41	106,880,389.70
应付账款	浙江省天正设计工程有限公司	31,056,568.21	6,113,508.56
应付账款	兴国兴氟化工有限公司	29,825,640.00	13,129,127.13

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	25,430,350.00	17,252,401.84
应付账款	中化商业保理有限公司	6,000,000.00	
应付账款	中化数智科技有限公司	5,099,898.36	1,924,672.96
应付账款	华夏汉华化工装备有限公司	4,167,047.46	381,474.36
应付账款	中化能源科技有限公司	3,206,520.98	
应付账款	杭州水处理技术研究开发中心有限公司	1,787,077.00	7,564,240.00
应付账款	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	1,598,449.84	3,916,654.85
应付账款	中化化肥有限公司	1,218,947.29	1,554,925.33
应付账款	南通星辰合成材料有限公司	1,205,756.00	100,314.60
应付账款	华凌涂料有限公司	1,138,536.66	593,372.00
应付账款	北京橡胶工业研究设计院有限公司	903,732.98	1,269,003.14
应付账款	江苏扬农锦湖化工有限公司	845,400.00	1,001,490.73
应付账款	蓝钿（北京）流体控制设备有限公司	717,869.66	143,602.00
应付账款	西安中蓝金冷化工新材料有限公司	690,696.29	214,167.71
应付账款	中化化工科学技术研究总院有限公司	524,684.87	84,905.66
应付账款	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	524,000.00	
应付账款	广西蓝星大华化工有限责任公司	469,200.00	342,700.00
应付账款	中化（舟山）兴海建设有限公司	424,524.80	
应付账款	中蓝连海设计研究院有限公司	267,855.00	
应付账款	中国化工信息中心有限公司	180,138.49	180,138.49
应付账款	克劳斯玛菲机械（中国）有限公司	180,000.00	
应付账款	蓝星（成都）新材料有限公司	138,053.10	
应付账款	广州合成材料研究院有限公司	117,910.00	41,750.00
应付账款	中化雄安风险管理咨询有限公司	110,000.00	
应付账款	长沙华星建设监理有限公司	96,909.16	548,377.36
应付账款	沈阳中化化成环保科技有限公司	91,440.00	70,130.00
应付账款	蓝星（杭州）膜工业有限公司	18,060.00	
应付账款	中化商务有限公司	18,000.00	
应付账款	中化蓝星清洗科技（北京）有限公司	12,562.50	25,125.00
应付账款	中国化工橡胶有限公司	3,769.23	
应付账款	晨光科慕氟材料（上海）有限公司	892.04	
应付账款	中昊黑元化工研究设计院有限公司	542.45	
应付账款	宜章弘源化工有限责任公司	17,376,642.85	9,469,818.58
应付账款	江西兴氟中蓝新材料有限公司	5,714,880.06	5,970,361.18

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	蓝启生科（浙江）新材料有限公司	666,100.00	1,868,720.00
应付账款	中化高性能纤维材料有限公司		497,952.00
应付账款	桂林橡胶制品厂有限责任公司		418,320.00
应付账款	沈阳化工研究院有限公司		255,000.00
应付账款	自贡张家坝氯碱化工有限责任公司		67,583.98
应付账款	昊华鸿鹤化工有限责任公司		1,118.70
合同负债	晨光科慕氟材料（上海）有限公司	15,000,000.00	
合同负债	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	9,650,707.96	10,905,305.63
合同负债	鲁西化工集团股份有限公司	48,000.00	
合同负债	西安近代化学研究所	23,435.00	
合同负债	邢台恒源化工集团有限公司	14,150.94	28,274.34
合同负债	江苏扬农化工集团有限公司	3,097.35	3,097.35
合同负债	沈阳化工研究院有限公司	194.69	194.69
合同负债	中化（舟山）兴海建设有限公司		1,826,847.96
合同负债	德州实华化工有限公司	0.00	404,716.98
合同负债	北京橡胶工业研究设计院有限公司		371,476.11
合同负债	蓝星安迪苏南京有限公司		239,957.35
合同负债	兴国兴氟化工有限公司		191,281.80
合同负债	昊华宇航化工有限责任公司		132,743.36
合同负债	聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司		126,234.16
合同负债	山东聊城鲁西硝基复肥有限公司		108,769.92
合同负债	聊城鲁西聚碳酸酯有限公司		83,628.32
合同负债	河南顺达新能源科技有限公司		26,548.67
其他应付款	中化集团财务有限责任公司	522,812,036.82	31,053,088.31
其他应付款	中国昊华化工集团有限公司	39,715,466.50	33,692,852.80
其他应付款	中化商业保理（上海）有限公司	34,422,158.62	
其他应付款	浙江普发实业有限公司	15,711,206.56	10,884,159.84
其他应付款	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	7,172,274.04	45,366,542.10
其他应付款	SINO CHEM JAPAN CO.,LTD	842,032.10	628,339.50
其他应付款	蓝启生科（浙江）新材料有限公司	750,000.00	
其他应付款	中化数智科技有限公司	392,980.00	450,000.00
其他应付款	华夏汉华化工装备有限公司	347,200.00	43,200.00
其他应付款	中化化工科学技术研究总院有限公司	180,000.00	
其他应付款	中国中化股份有限公司	123,321.87	

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	西安中蓝金冷化工新材料有限公司	119,448.07	50,000.00
其他应付款	杭州水处理技术研究开发中心有限公司	111,440.00	111,440.00
其他应付款	江西星火航天新材料有限公司	91,543.00	
其他应付款	中化环境修复（山东）有限公司	61,200.00	
其他应付款	中国绿色食品有限公司	38,464.00	
其他应付款	中国化工信息中心有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	北京橡胶工业研究设计院有限公司	60.00	2,060.00
其他应付款	中化商业保理有限公司		81,526,676.05
其他应付款	昊华化工有限责任公司		35,122,345.02
其他应付款	益阳橡胶塑料机械集团有限公司		2,620,000.00
其他应付款	浙江省天正设计工程有限公司		2,163,000.00
其他应付款	中国化工科学研究院有限公司		2,005,449.52
其他应付款	桂林橡胶制品厂有限责任公司		550,000.00
其他应付款	杭州前线锅炉有限公司		224,024.87
其他应付款	中化商务有限公司		90,460.00
其他应付款	昊华鸿鹤化工有限责任公司		67,000.00
其他应付款	宜章弘源化工有限责任公司		4,831.22
其他应付款	中蓝晨光化工研究设计院有限公司		2,000.00
其他应付款	湖北省宏源药业科技股份有限公司		854.60
应付股利	中国中化集团有限公司	448,192,332.96	511,166,757.89
应付股利	中化资产管理有限公司	400,574,799.30	456,858,599.30
应付股利	中绿实业有限公司	4,860,000.00	4,533,854.94
应付股利	浙江圣达集团有限公司	3,240,000.00	3,022,569.96
应付股利	中国化工科学研究院有限公司	113,013.09	113,013.09
应付股利	西安近代化学研究所		1,391,946.35
一年内到期的非流动负债	中国昊华化工集团有限公司	162,540,930.00	
一年内到期的非流动负债	中化集团财务有限责任公司	1,000,000.00	259,983,819.32
其他流动负债	宜章弘源化工有限责任公司		120,894,222.24
其他流动负债	中国化工科学研究院有限公司		31,020,666.67
其他流动负债	中国昊华化工集团有限公司		9,174.00
短期借款	中化集团财务有限责任公司	79,810,821.93	506,541,302.16
长期借款	中国昊华化工集团有限公司	886,282,400.00	617,700,000.00
长期借款	中化集团财务有限责任公司	319,377,594.20	606,876,827.26
应付票据	宜章弘源化工有限责任公司	84,717,362.48	

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付票据	中化河北有限公司	888,396.00	
应付票据	河南骏化发展股份有限公司	349,428.00	
应付票据	泰兴梅兰中蓝新材料有限公司		110,192,258.05
应付票据	中化东大（淄博）有限公司		45,788,545.30
应付票据	兴国兴氟化工有限公司		30,558,505.00
应付票据	克劳斯玛菲机械（中国）有限公司		3,352,100.00
应付票据	中化数智科技有限公司		1,407,000.00

（七）关联方承诺事项

本公司通过向中国中化集团有限公司（以下简称“中化集团”）发行 104,170,233 股股份及向中化资产管理有限公司（以下简称“中化资产”）发行 93,102,734 股股份的方式，分别购买其持有的中化蓝天集团有限公司（以下简称“中化蓝天”）52.81%及 47.19%的股权。根据公司与中化集团、中化资产签署的《业绩补偿协议》及其相关补充协议，业绩承诺期为本次发行股份购买资产施完毕当年起的连续三个会计年度（2024 年度、2025 年度及 2026 年度）。如业绩承诺期内中化蓝天实际完成业绩未达承诺业绩，则中化集团及中化资产将对本公司进行补偿。业绩承诺期内的 2024 及 2025 年度承诺业绩已达成，具体情况详见《关于昊华化工科技集团股份有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》。

十四、股份支付

（一）各项权益工具

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心骨干员工			628,235.00	628,235.00	628,235.00	628,235.00	34,085.00	34,085.00
合计			628,235.00	628,235.00	628,235.00	628,235.00	34,085.00	34,085.00

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	内容
以权益结算的股份支付对象	核心骨干员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票公允价值与授予价值的差额
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进度确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

项目	内容
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	116,758,765.18

（三）本期股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心骨干员工	-275,065.95	
合计	-275,065.95	

十五、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2025年12月31日，本公司不存在重要承诺事项。

（二）或有事项

截至2025年12月31日，本公司不存在重要或有事项。

（三）其他

截至2025年12月31日，本公司不存在重要其他事项。

十六、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	505,679,851.04
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据《公司章程》关于公司分红的规定，为保持分红政策的稳定性，并考虑到公司经营资金的需求，公司本年度利润分配方案为：以公司2025年12月31日总股本1,289,999,620股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.92元（含税），共计派发现金股利505,679,851.04元（含税）。公司2025年度不送股，不进行资本公积金转增股本。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，则公司维持利润分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

（二）其他资产负债表日后调整事项说明

截至审计报告出具日，本公司不存在需要说明的其他资产负债表日后调整事项。

十七、其他重要事项

（一）分部信息

1.报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确认报告分部。在前述原则下，本公司以业务分部为基础确定报告分部。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2.报告分部的财务信息

项目	高端制造化工材料		高端氟材料		电子化学品	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	3,059,954,023.46	2,930,980,624.77	10,164,426,675.51	7,815,990,514.60	1,228,773,021.23	1,005,744,985.24
二、分部间交易收入	15,648,395.92	12,038,840.06	13,821,889.50	108,634,554.85	3,491,114.90	14,725,718.29
三、对联营和合营企业的投资收益	7,407,167.34	9,555,978.12	346,204,085.46	322,677,833.97		
四、资产减值损失	-21,022,115.10	-11,418,329.27	-217,847,124.64	-133,458,240.44	-2,360.00	-1,099,757.00
五、信用减值损失	-34,693,793.21	-34,181,389.84	-4,480,742.35	7,167,486.94	-1,074,355.75	181,624.67
六、折旧费和摊销费	172,907,169.30	155,449,237.12	859,225,265.42	729,756,655.18	114,628,806.76	128,206,383.20
七、利润总额（亏损总额）	516,908,482.55	525,209,790.79	1,212,004,005.85	470,910,751.46	112,405,518.68	109,184,888.72
八、所得税费用	49,434,702.03	45,092,127.71	221,182,454.44	7,847,471.09	7,385,646.07	12,196,382.93
九、净利润（净亏损）	467,473,780.52	480,117,663.08	990,821,551.41	463,063,280.37	105,019,872.61	96,988,505.79
十、资产总额	7,640,123,829.90	7,253,059,937.71	17,972,578,190.84	15,451,179,658.11	2,861,440,972.10	2,192,011,039.91
十一、负债总额	2,882,071,485.98	3,015,932,422.35	10,299,136,361.70	8,670,009,793.48	1,333,663,434.43	770,090,789.37
十二、其他重要的非现金项目						
1．对联营企业和合营企业的长期股权投资	93,696,575.55	92,816,978.91	2,154,610,851.41	1,997,973,937.12		

续上表

项目	工程技术服务		贸易及其他	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	1,916,966,976.45	1,799,706,090.35	318,875,958.27	413,886,829.01
二、分部间交易收入	4,230,728.87	334,528.30	3,520,765.35	783,761.94
三、对联营和合营企业的投资收益	66,889.43	73,680.36		
四、资产减值损失	-6,848,342.58	-3,312,394.88		
五、信用减值损失	-6,226,057.06	-8,336,153.61	-694,876.12	-99,325.29
六、折旧费和摊销费	40,491,869.46	46,640,926.54	644,791.43	320,966.58
七、利润总额（亏损总额）	161,471,280.13	133,784,532.71	203,228,029.13	372,231,787.75
八、所得税费用	14,225,880.04	11,304,684.38	3,918,863.93	6,402,589.19
九、净利润（净亏损）	147,245,400.09	122,479,848.33	199,309,165.20	365,829,198.56
十、资产总额	2,710,159,311.73	2,419,251,105.94	17,284,340,872.63	15,832,052,467.75
十一、负债总额	1,487,022,306.37	1,315,867,250.65	3,519,356,858.15	1,899,320,427.07
十二、其他重要的非现金项目				
1．对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,547,233.09	1,530,343.66		

续上表

项目	抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期
二、分部间交易收入	40,712,894.54	136,517,403.44		0.00
三、对联营和合营企业的投资收益		1,373,560.75	353,678,142.23	330,933,931.70
四、资产减值损失	-875.00		-245,719,067.32	-149,288,721.59
五、信用减值损失	2,919.36		-47,172,743.85	-35,267,757.13
六、折旧费和摊销费	1,461,588.68		1,186,436,313.69	1,060,374,168.62
七、利润总额（亏损总额）	267,919,515.84	423,512,044.50	1,938,097,800.50	1,187,809,706.93
八、所得税费用	113,669.65		296,033,876.86	82,843,255.30
九、净利润（净亏损）	267,805,846.19	423,512,044.50	1,642,063,923.64	1,104,966,451.63
十、资产总额	16,733,664,764.94	12,996,133,984.06	31,734,978,412.26	30,151,420,225.36
十一、负债总额	6,631,245,279.77	3,091,412,653.86	12,890,005,166.86	12,579,808,029.06
十二、其他重要的非现金项目				
1．对联营企业和合营企业的长期股权投资			2,249,854,660.05	2,092,321,259.69

十八、母公司财务报表项目注释

（一）其他应收款

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,884,877,211.95	1,936,342,368.28
合计	3,884,877,211.95	1,936,342,368.28

2.其他应收款

按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,322,534,843.67	1,936,340,828.90
其中：90天以内	301,091,332.91	1,936,340,000.00
90天至1年以内	2,021,443,510.76	828.90
1-2年（含2年）	1,562,340,828.90	
2-3年（含3年）		
3-4年（含4年）		1,563.30
4-5年（含5年）	1,563.30	
5年以上		
小计	3,884,877,235.87	1,936,342,392.20
减：坏账准备	23.92	23.92
合计	3,884,877,211.95	1,936,342,368.28

按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,392.20	2,392.20
关联方往来款	3,883,783,510.76	1,936,340,000.00
其他往来款	1,091,332.91	
合计	3,884,877,235.87	1,936,342,392.20

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,884,877,235.87	100.00	23.92	0.01	3,884,877,211.95
其中：关联方及其他往来款	3,884,874,843.67	100.00			3,884,874,843.67
押金及保证金	2,392.20		23.92	1.00	2,368.28
合计	3,884,877,235.87	100.00	23.92	--	3,884,877,211.95

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,936,342,392.20	100.00	23.92	0.01	1,936,342,368.28
其中：关联方及其他往来款	1,936,340,000.00	100.00			1,936,340,000.00
押金及保证金	2,392.20		23.92	1.00	2,368.28
合计	1,936,342,392.20	100.00	23.92	--	1,936,342,368.28

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
90 天以内	301,091,332.91		
90 天到 1 年以内	2,021,443,510.76		
1 至 2 年	1,562,340,828.90	8.29	0.01
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,563.30	15.63	1.00
5 年以上			
合计	3,884,877,235.87	23.92	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2025 年 1 月 1 日余额	23.92			23.92
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	23.92			23.92

坏账准备的情况

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	
坏账准备	23.92					23.92
合计	23.92					23.92

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
中昊晨光（自贡）氟材料有限责任公司	1,277,000,000.00	32.87	内部借款	1 年以内、1-2 年	
四川中蓝新能源材料有限公司	571,949,583.74	14.72	内部借款	1 年以内	
中化蓝天氟材料有限公司	485,000,000.00	12.48	内部借款	1 年以内	
中国化工集团曙光橡胶工业研究设计院有限公司	405,340,000.00	10.43	内部借款	1-2 年	
中化蓝天电子材料（郴州）有限公司	276,714,166.67	7.12	内部借款	1 年以内	
合计	3,016,003,750.41	77.62	--	--	

（二）长期股权投资

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	10,078,871,432.72		10,078,871,432.72	9,875,281,432.72		9,875,281,432.72
合计	10,078,871,432.72		10,078,871,432.72	9,875,281,432.72		9,875,281,432.72

1.对子公司投资

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	本期计提减值准备	其他		
西南化工研究设计院	785,996,502.27						785,996,502.27	
中昊晨光化工研究院有限公司	2,020,278,763.29			2,020,278,763.29				
海洋化工研究院有限公司	430,960,929.85						430,960,929.85	
锦西化工研究院有限公司	292,398,773.45						292,398,773.45	
黎明化工研究设计院有限责任公司	645,045,061.69						645,045,061.69	
中国化工集团曙光橡胶工业研究设计院有限公司	356,456,733.88		150,000,000.00				506,456,733.88	
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	147,298,882.78						147,298,882.78	
西北橡胶塑料研究设计院有限公司	404,829,169.50		22,240,000.00				427,069,169.50	
沈阳橡胶研究设计院有限公司	155,452,694.29						155,452,694.29	
昊华气体有限公司	1,015,019,605.29		31,350,000.00				1,046,369,605.29	
中昊国际贸易有限公司	47,704,578.97						47,704,578.97	
中化蓝天集团有限公司	3,573,839,737.46		2,020,278,763.29				5,594,118,500.75	
合计	9,875,281,432.72		2,223,868,763.29	2,020,278,763.29			10,078,871,432.72	

（三）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,613,861.39			
其他业务	3,713,364.39		2,787,234.93	
合计	6,327,225.78		2,787,234.93	

（四）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
内部借款利息	46,590,337.29	8,032,404.59
成本法核算的长期股权投资收益	265,264,396.74	424,610,710.15
合计	311,854,734.03	432,643,114.74

十九、补充资料

（一）当期非经常性损益情况

非经常性损益明细	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	12,945,152.65	
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	48,388,275.67	
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	-7,320,936.53	
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	5,365,835.43	
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	-65,204.09	
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	-876,137.47	
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		

非经常性损益明细	金额	说明
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	-39,549,850.06	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,760,375.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响金额	2,872,893.84	
少数股东权益影响额（税后）	4,458,782.27	
合计	13,315,834.62	

（二）净资产收益率及每股收益

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	8.19	1.1198	1.1198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.11	1.1095	1.1095

统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副 本)(15-15)

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　12500 万元

成立日期　2012 年 03 月 05 日

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2026 年 03 月 09 日

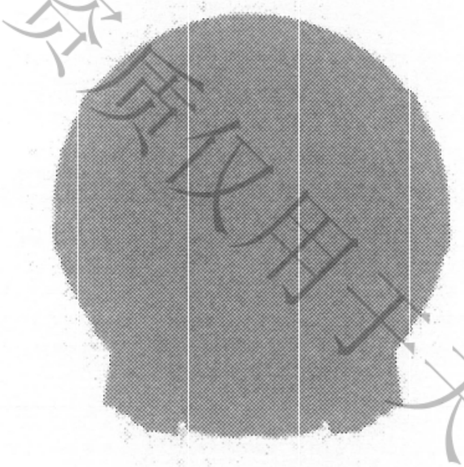
国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

SCJDGL 市场监督管理
与原件一致
资质公告[2026]105122号报告相关资料，

会员仅用于天职业字[2018]10512号报告相关资料，与原件一致



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名　　称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

该资质仅用于报备，与原件一致
京会计[2021]0512号报告相关资料，

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京北务所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
9年 6月 6日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
9年 6月 6日
/y /m /d

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES 2012.7.3

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA任职资格检验合格 BICPA 2015

2016 3月23

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2008年3月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA任职资格检验合格 BICPA 2014

2012.7.11

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

3月30日



姓 名 Full name 赵永春
性 别 Sex 男
出生日期 1978-11-09
工作单位 Working unit 北京世纪会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 410305781109535

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京世纪会计师事务所有限公司 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京天华中兴会计师事务所有限公司 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天华中兴会计师事务所有限公司 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所北京分所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11

110002540030
证书编号：
No. of Certificate
北京注册会计师协会
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
2004-06-20
发证日期：
Date of Issuance
年 月 日
/y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA任职资格检验合格 BICPA 2017

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.3.13

2006年3月1日

5

110002540030
证书编号：
No. of Certificate
北京注册会计师协会
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
2004-06-20
发证日期：
Date of Issuance
年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2006年3月1日

5

资质仅用于天职业字[2026]105125号报告相关资料，复印件一致



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

田慧先 110101505130

证书编号：110101505130
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2016 年 06 月 13 日
Date of Issuance

2017 年 3 月 26 日

4 5



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018 年 1 月 1 日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021 年 12 月 23 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

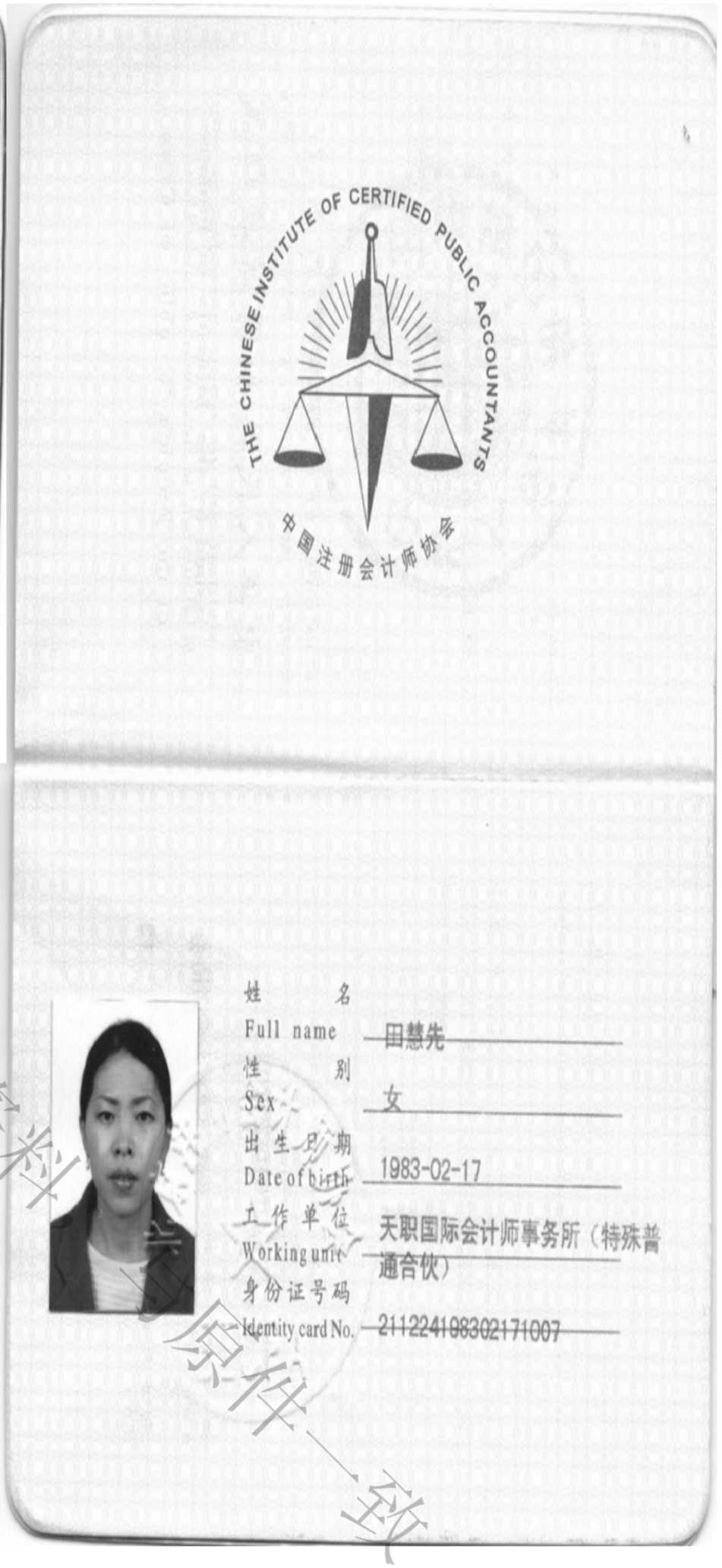
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022 年 1 月 21 日

11



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名
Full name 田慧先

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1983-02-17

工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码
Identity card No. 211224198302171007



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2020 年 6 月 8 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021.12.31

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021 年 12 月 31 日

8 9



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018 年 3 月 16 日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019 年 4 月 3 日

7

资质仅用于天职业字[2026]10512号报批无复印件一致

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 Full name 郝时光
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1984-04-10
工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所
身份证号码 Identity card No. 231026198404100010

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：420100050385
No. of Certificate

批准注册协会：辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2019 年/y 02 月/m 22 日/d
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/y 月/m 日/d

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

注册会计师 转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年/y 11 月/m 8 日/d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年/y 12 月/m 11 日/d

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年/y 月/m 日/d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年/y 月/m 日/d

13

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

郝时光

年/y 月/m 日/d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/y 月/m 日/d

7