

公司代码：600955

公司简称：维远股份

# 利华益维远化学股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人魏玉东、主管会计工作负责人宋成国及会计机构负责人（会计主管人员）张景强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内暂无可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

<a href="#">第一节</a>	<a href="#">释义</a> .....	4
<a href="#">第二节</a>	<a href="#">公司简介和主要财务指标</a> .....	4
<a href="#">第三节</a>	<a href="#">管理层讨论与分析</a> .....	7
<a href="#">第四节</a>	<a href="#">公司治理</a> .....	13
<a href="#">第五节</a>	<a href="#">环境与社会责任</a> .....	14
<a href="#">第六节</a>	<a href="#">重要事项</a> .....	17
<a href="#">第七节</a>	<a href="#">股份变动及股东情况</a> .....	21
<a href="#">第八节</a>	<a href="#">优先股相关情况</a> .....	25
<a href="#">第九节</a>	<a href="#">债券相关情况</a> .....	25
<a href="#">第十节</a>	<a href="#">财务报告</a> .....	26

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
	报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省东营市利津县利十路208号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	山东省东营市利津县利十一路118号
公司办公地址的邮政编码	257400
公司网址	www.wyhx.net.cn
电子信箱	wyhxzqb@163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、经济参考报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,189,762,091.53	3,969,352,701.46	-19.64
归属于上市公司股东的净利润	31,879,784.67	458,862,265.94	-93.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,051,270.54	424,710,872.88	-95.51
经营活动产生的现金流量净额	346,258,190.72	523,196,444.69	-33.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,579,202,996.93	8,644,025,618.77	-0.75
总资产	11,163,805,805.67	9,931,217,920.38	12.41

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	0.83	-92.77
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.83	-92.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.77	-96.10

加权平均净资产收益率 (%)	0.37	5.48	减少5.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.22	5.07	减少4.85个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-401,411.15	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,793,889.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,472,164.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	239,846.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	4,275,973.96	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	12,828,514.13	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非

经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

截至本报告期末，公司主营业务未发生变化，主要从事苯酚、丙酮、异丙醇、双酚 A、聚碳酸酯、聚碳酸酯改性合金、碳酸二甲酯、氮气、氧气、仪表风、液氧、液氮、液氩等产品的生产与销售，主要产品分属酚酮相关产品、新能源新材料相关产品和气体相关产品，其中：

#### （一）酚酮相关产品

苯酚：2023 年上半年，苯酚市场整体呈现弱勢走低后的低位震荡行情，主要受到国内供给增加以及需求复苏偏弱等因素的影响，供需压力升级，但刚性需求仍然存在，总体需求仍呈现增长态势。下半年，国内苯酚行业供需结构性调整仍将继续，苯酚需求量将继续呈现稳步增长趋势。

丙酮：上半年国内丙酮市场先涨后跌的趋势，今年上半年，双酚 A、MMA、MIBK 等行业均有扩能，对丙酮的需求量将有所提升，但受制成本转嫁及需求偏弱的拖累，维持较低的利润空间，下半年，随着下游扩能需求释放，预计丙酮市场会逐步调整复苏。

双酚 A：2023 年上半年，双酚 A 市场震荡盘整，成本端回落以及供强需弱的基本面对市场形成震荡。国际原油走高有望对化工品成本端起到支撑作用，双酚 A 供需面多因素交织，在国内需求“场景复苏”向“内生驱动”的过度期间，市场对国内政策加码的预期正在升温，双酚 A 需求大概率将在目前基础上有所改善。

#### （二）新能源新材料相关

聚碳酸酯：2023 年上半年，聚碳酸酯相关产品整体运行平稳。2023 年中国 PC 产能增速下降，市场消费增幅相对温和。公司也在进行多元化发展，差异化供应市场，在聚碳酸酯改性产品开发上，已量产十个通用、阻燃、高黑亮 PC/ABS 合金新产品，性能指标达到或超过国际领先企业同类产品；在研的十二个光扩散、耐低温、耐化学性等系列改性产品正在进行应用评估或试验开发。公司已量产的 PC/ABS 合金新产品，产品性能达到市场高端产品水平，现已实现工业化转化，产品主要应用于汽车内饰、手机外壳、高端头盔、机顶盒、投影仪、通信设备等领域。同时，未来智能化生活、新能源汽车以及医疗行业等行业仍有较高的增幅预期，PC 行业产业结构的调整速率将逐步加快。

碳酸二甲酯：2023 年上半年，碳酸二甲酯市场走势平稳为主，下游终端需求持续弱势，需求恢复不及预期，且下游及终端工厂多存观望情绪，谨慎采购为主，需求难有明显放量。不过未来随着新能源的来临，新能源汽车方兴未艾，全球锂电池需求量大幅增加，伴随着的电解液需求量也在持续攀升。碳酸二甲酯作为电解液溶剂，今后将会跟随锂电池行业快速发展而加速增长，因此碳酸二甲酯市场前景广阔。

#### （三）气体相关产品

气体相关产品主要包括氮气、氧气、仪表风、液氧、液氮、液氩等，气体行业的下游主要为电子、食品、医疗、新能源、化工、钢铁等，下游应用广泛，随着产业不断调整，未来电子、氢能、食品、医疗等行业的气体需求市场空间广阔，气体需求将持续平稳增长。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 高效的产业链优势

公司按照“建链、延链、补链、强链”的发展思路，进一步优化产业布局，完善产品结构，以高端化工、新能源、新材料为发展方向，坚持“成为价值链中高附加值创造者和价值链顶端整合者”的发展目标，加快高精尖项目的建设与发展，实现更高质量发展。在现有“苯酚丙酮—双酚 A—聚碳酸酯”产业链基础上，于 2023 年 1 月建成投产 10 万吨/年高纯碳酸二甲酯（DMC）项目，同时公司正在打造起“丙烷脱氢—环氧丙烷—电解液溶剂”特色产业链，将形成产业链相加、价值链相乘、供应链相通“三链重构”模式，构筑起“特色突出、链条完备、品牌集聚、国内一流”产业格局。

完善互补的产业链保障了生产各环节原材料的稳定供给，减少了对外部供应原材料的依赖，降低了外购的物流成本和外部原材料价格波动对生产经营造成的不利影响。同时，生产过程中各中间产品被充分利用和转化，提高了资源综合利用效率，增强了公司综合竞争实力。

### 2、技术创新

技术创新是提高企业社会影响力及竞争力的重要组成部分，始终是公司发展战略的核心。为持续提高公司的生产工艺水平及产品质量，公司加大自主开发力度，健全创新机制，不断增大研发投入，保证了公司的主导产品、生产工艺和技术保持在业内较高水平，同时不断完善研发项目及知识产权专利申报的管理体系、奖励制度等；充分发挥新材料研发中心的作用，加大与四川大学、华南理工大学、河北工业大学等高校在高精尖领域的合作，着力打造以化工新材料、高端专用化学品为主体的高端产业链，坚持科技创新催生发展新动能，加大自主创新研发平台建设等。

### 3、行业发展优势

公司各装置均采用国际领先的工艺技术，技术水平、产品质量、环保能耗均达到了同类装置国际领先水平，走出了一条“技术领先、短流程工艺、清洁生产、本质安全、有机化工新材料高端化”的发展之路。凭借良好的自身发展优势，获得了山东省高端化工领域高质量发展专项资金奖励、山东省节水型企业、2023 山东化工发展潜力指数 TOP50 企业及山东省“十强”产业集群领军企业等荣誉。

### 4、管理优势

公司不断完善管理体系：一是加强安全管理，公司严格落实安全生产责任，持续完善双重预防体系及安全标准化建设工作，同时加强安全培训力度，提升本质安全水平；二是加强质量监督管理，公司立足更高标准、更严要求、严把质量关，不断提升质量计量管理水平等；三是做好技术创新管理，利用现有研发平台，加强研发项目建设，促进成果转化，完善相关管理制度，持续加强与高校之间的产学研合作，不断提升公司的研发水平等。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司致力于不断完善和实施“建链、延链、补链、强链”工程，着力打造新材料、新能源两大高端特色产业体系。公司丙烷脱氢、环氧丙烷、电解液溶剂等装置建设顺利进

行，将逐步打造起“丙烷-丙烯-环氧丙烷-电解液溶剂”新能源产业链，构筑起“特色突出、链条完备、品牌集聚、国内一流”产业格局。

当前和今后一段时期，经济形势难以预测，依然充满着更大的考验与挑战。从国际看，世界经济增速放缓世界变局加快演变，俄乌冲突持续胶着，贸易保护主义时有抬头。从国内看，市场需求疲软，产业链产能供应紊乱，大宗物品价格持续震荡，我们将面临着多重压力的挑战与考验。困难虽大、希望更大，危中有机、危可转机。我国宏观经济韧性强、潜力大、活力足，长期向好的基本面没有改变。随着黄河流域生态保护和高质量发展重大国家战略逐步实施，国内大循环带来了优质的市场增量，公司全产业链优势愈发凸显，这都将为企业加快高质量发展提供强劲的动力支持。

面对复杂严峻的外部环境和各种风险挑战，公司将继续按照“内强外化、转调并重，瞄准高端、领先发展”的总体指导思想和“压低库存、快速周转，倒推成本、有效运营，在建项目、按期投产，加大投入、转型升级”的工作策略，牢牢坚持深耕主业、细作管理、自主研发、创新驱动，实现各项工作的稳健推进。

按照《环境保护综合名录（2017年版）》（以下简称“《名录》”）要求，公司的苯酚、丙烯产品属《名录》中的“高环境风险”产品。为积极响应国家绿色环保专项号召，打造绿色环保和绿色循环化工产业，2022年度，公司苯酚产品最大外售生产能力为33.6万吨，苯酚产品实际对外销售29.56万吨，相比降低12.03%，2023年1-6月，苯酚实际对外销售12.77万吨，相比半年度降低23.99%。截至本报告日，丙烯产品生产装置尚未投产，2022年1月至2023年6月期间无丙烯产品对外销售，公司丙烷脱氢装置投产后，为保障公司利益，丙烯产品存在短期的对外销售。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,189,762,091.53	3,969,352,701.46	-19.64
营业成本	3,116,726,566.93	3,357,193,429.69	-7.16
销售费用	1,470,299.72	1,366,668.49	7.58
管理费用	42,875,178.40	36,596,406.52	17.16
财务费用	-11,154,179.39	-16,526,969.71	不适用
研发费用	14,439,058.02	15,484,516.31	-6.75
经营活动产生的现金流量净额	346,258,190.72	523,196,444.69	-33.82
投资活动产生的现金流量净额	-767,546,425.70	405,876,706.22	-289.11
筹资活动产生的现金流量净额	839,472,087.04	-235,350,000.00	不适用

营业收入变动原因说明：本期较上年同期下降19.64%，主要系本期部分产品销售价格同比下降所致。

营业成本变动原因说明：本期较上年同期下降7.16%，主要系本期主要原料价格同比下降所致。

销售费用变动原因说明：本期较上年同期上升7.58%，主要系本期业务招待费增加和差旅费增加

所致。

管理费用变动原因说明：本期较上年同期上升 17.16%，主要系本期新招部分新职工，职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：本期较上年同期上升，主要系本期利息收入减少、借款利息增加所致。

研发费用变动原因说明：本期较上年同期下降 6.75%，主要系本期研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期下降 33.82%，主要系本期产品价格下降导致收到货款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期下降 289.11%，主要系本期购建固定资产、无形资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期上升，主要系本期取得借款所收到的现金增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,491,807,652.54	13.36	1,015,522,517.85	10.23	46.90	注 1
交易性金融资产	50,030,000.00	0.45	1,652,784,111.74	16.64	-96.97	注 2
应收票据	3,720,000.00	0.03				注 3
应收款项融资	19,376,440.03	0.17				注 4
其他流动资产	262,803,079.98	2.35	179,164,840.12	1.80	46.68	注 5
在建工程	3,817,566,831.41	34.20	2,043,589,679.78	20.58	86.81	注 6
短期借款	570,716,887.60	5.11	400,000,000.00	4.03	42.68	注 7
应付票据			5,325,884.07	0.05	-100.00	注 8
应付账款	962,417,767.73	8.62	608,048,135.46	6.12	58.28	注 9
应交税费	3,345,196.74	0.03	33,107,193.41	0.33	-89.90	注 10
长期借款	838,311,475.00	7.51				注 11

其他说明

注 1:货币资金 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 46.90%，主要系经营活动现金净流入和收回投资收到的现金增加所致。

注 2:交易性金融资产 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 96.97%，主要系大额理财产品到期和购买的理财产品减少所致。

注 3:应收票据 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加，主要系收到客户银行承兑汇票增加所致。

注 4:应收款项融资 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加,主要系收到客户银行承兑汇票增加所致。

注 5:其他流动资产 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 46.68%,主要系待抵扣进项税额增加所致。

注 6:在建工程 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 86.81%,主要系 60 万吨/年丙烷脱氢及 20 万吨/年高性能聚丙烯项目和 30 万吨/年直接氧化法环氧丙烷项目投资增加所致。

注 7:短期借款 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 42.68%,主要系母子公司贴现票据增加在短期借款列示所致。

注 8:应付票据 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 100%,主要系应付票据到期所致。

注 9:应付账款 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加 58.28%,主要系应付工程款和应付材料设备款增加所致。

注 10:应交税费 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日减少 89.90%,主要系应交企业所得税减少所致。

注 11:长期借款 2023 年 6 月 30 日较 2022 年 12 月 31 日增加,主要系项目贷款增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	471,389,538.89	银行承兑汇票质押保证金
无形资产	46,709,299.98	土地抵押
合计	518,098,838.87	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	1,652,784,111.74	30,000.00			500,000,000.00	2,100,000,000.00	-2,784,111.74	50,030,000.00
其他非流动金融资产								
合计	1,652,784,111.74	30,000.00			500,000,000.00	2,100,000,000.00	-2,784,111.74	50,030,000.00

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

□适用 √不适用

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(一) 安全生产风险**

化学产品的生产工艺流程较为复杂，公司已按规定取得了相关业务的安全生产许可证，按照行业标准及实际生产运营情况制定了一系列安全生产管理制度，定期开展生产装置的检查及维修，坚持“预防为主、综合治理”的方针，将安全生产放在首位。报告期内，公司未发生重大安全生产事故，亦未受到安全相关的任何行政处罚。

**(二) 市场竞争风险**

公司产品在生产、技术、资金及环保等方面均有一定的进入壁垒，但未来仍将面临新进入市场者以及现有竞争对手的竞争。公司产品价格可能受到供需结构变化的影响而下降，进而影响公司的营业收入和盈利水平。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2023 年 3 月 24 日	本次会议全部议案表决通过，详见公司披露的《利华益维远化学股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
林艳艳	监事	离任
季官文	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

林艳艳女士因个人原因申请辞去其担任的本公司第二届监事会监事职务。公司于 2023 年 3 月 23 日召开股东大会，审议通过关于监事辞职及补选监事的议案，会议选举季官文先生为公司第二届监事会监事，其任期自股东大会审议通过之日起至第二届监事会任期届满之日止。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 2 日在上海证券交易所及指定媒体披露的《利华益维远化学股份有限公司关于监事辞职并补选监事的公告》（公告编号 2023-016）。

**三、利润分配或资本公积金转增预案**

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放的污染物排放标准	排放总量/t	合计排放总量/t	核定的排放总量 t/a	超标排放情况
二氧化硫	连续/直接	3	各生产装置区	9.57mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)	2.28	二氧化硫: 23.08 氮氧化物: 78.79 颗粒物: 3.76	二氧化硫: 208.6531 氮氧化物: 370.2673 颗粒物: 52.0447	无
氮氧化物				48.63mg/m <sup>3</sup>		10.09			
颗粒物				1.78mg/m <sup>3</sup>		0.47			
二氧化硫	连续/直接	1	热力区	9.39mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019	20.8			
氮氧化物				30.9mg/m <sup>3</sup>		68.7			
颗粒物				1.45mg/m <sup>3</sup>		3.29			
COD(化学需氧量)	连续/间接	1	生产装置区	33.9mg/l	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	45.8	45.8	1306.6225	无
氨氮				0.498mg/l		0.75	0.75	78.39735	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

在污染防治设施的建设和运行方面，公司严格执行环境保护“三同时”制度要求，确保治理设施与生产设施同时设计、同时施工、同时投产并使用。公司主要污染防治设施包括污水处理场、锅炉烟气治理设施、挥发性有机物治理设施、固体废物处置设施、环境在线监测监控系统等。公司建有封闭式煤场、低压瓦斯气柜，对全厂 VOCs 设施进行综合提升改造，以上建设内容均已完成并投入使用。报告期内，公司污染防治设施运行情况正常，污染物稳定达标排放，危险废物委托第三方有资质单位合规处置或利用。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

在建设项目“三同时”管理上，公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》的相关要求，对新建项目开展了环境影响评价，并根据评价文件中的环保措施落实在设计文件和工程施工中。新建项目建成后，公司均按照要求办理了建设项目竣工环境保护自主验收手续，确保了建设项目生产合规。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

在突发环境事件应急方面，公司加强环境因素识别并控制，同时加强日常环境风险隐患排查，持续开展环境隐患排查并整改，确保闭环管理。强化环境应急管理，按法律法规要求编制了突发环境事件应急预案，并完成了预案的评审、修订及备案工作，开展了突发环境事件应急演练。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

在环境监测方面，公司一方面根据国家及地方法律法规要求，完成了环境监测监控系统的安装并与主管环保部门联网，实现了全天候接受主管部门与社会的监督。另一方面，公司根据相关自行监测技术规范，制定了完善的自行监测方案，委托有资质单位进行委托检测，按行业自行监测技术规范要求对公司废水、废气、噪声进行检测，并在山东省污染源信息共享系统平台与公司网站上公开。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**7. 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

在有利于保护生态、防治污染、履行环境责任方面，公司成立环保部，专职负责公司日常环境保护方面的工作；建立完善三废治理管理制度和环境治理设施日常运行监督机制；加强建设项目环境保护手续，严格执行排污许可制度，加强污染治理设施的运行监督，确保污染物稳定达标排放；同时在污染物达标基础上加大环保治理投入，提升环境治理设施运行效率，进一步减少污染物排放；公司产生的危险废物委托第三方有资质单位合规化处置或利用。公司严格执行环境治理排放标准，不断加强环保精细化管控和环保设施提标改造工作，纳入山东省 2022 年重污染天气重点行业绩效评级 B 级企业名单，以实际行动履行环境责任。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用

近年来“碳排放”已成为国际社会高度关注的世界性能源问题和环境问题。我国明确提出了 2030 年“碳达峰”与 2060 年“碳中和”目标。为实现国家制定的“双碳”目标，根据《山东省产品碳足迹评价工作方案（2023—2025 年）》的相关要求，我公司纳入 2023 年开展产品碳足迹评价试点企业名单，将按照碳足迹核算方法与评价标准要求做好产品碳足迹评价工作。

在今后的公司发展中，公司将持续推动碳排放工作，推动公司绿色环保、节能高效、低碳可持续发展。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	维远控股、实际控制人、益安投资	承诺内容 1	长期	是	是		
	解决关联交易	维远控股、实际控制人、益安投资	承诺内容 2	长期	是	是		
	解决关联交易	远达投资、永益投资、汇泽投资、显比投资	承诺内容 3	长期	是	是		
	股份限售	维远控股、实际控制人、益安投资	承诺内容 4	承诺时间：2021 年 9 月 15 日， 期限：发行完成后 36 个月	是	是		
	股份限售	魏玉东、李秀民、吕立强、宋成国、崔占新、陈承恩、崔汝民、马晓	承诺内容 5	承诺时间：2021 年 9 月 15 日， 期限：发行完成后 36 个月	是	是		
	股份限售	董利国	承诺内容 6	承诺时间：2021 年 9 月 15 日， 期限：发行完成后 36 个月	是	是		
	股份限售	高美峰	承诺内容 7	承诺时间：2021 年 9 月 15 日， 期限：发行完成后 36 个月	是	是		

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

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

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

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

承诺内容 4：——承诺方维远控股、实际控制人、益安投资：公司本次发行上市之日 2021 年 9 月 15 日起三十六个月内，承诺方不转让或者委托他人管理本单位直接或者间接持有的公司本次发行及上市前已发行的股票，也不由公司回购该部分股票。但转让双方存在控制关系，或者均受同一实际控制人控制的，自公司股票上市之日起一年后，可豁免遵守前款承诺。公司股票在上海证券交易所上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票在上海证券交易所上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，承诺方持有公司股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长六个月。持股锁定期满后，承诺方如确定依法减持公司股票的，应提前三个交易日通过公司发布减持提示性公告，并在公告中明确减持的数量或区间、减持的执行期限等信息。

承诺内容 5：——承诺方魏玉东、李秀民、吕立强、宋成国、崔占新、陈承恩、崔汝民、马晓：公司本次发行上市之日 2021 年 9 月 15 日起三十六个月内，承诺方不转让或者委托他人管理本单位直接或者间接持有的公司本次发行及上市前已发行的股票，也不由公司回购该部分股票本人直接或者间接持有的公司本次发行及上市前已发行的股票。在前述锁定期期满后，本人还将依法及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间内每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%。在离任后 6 个月内，不转让所持公司股票。公司股票在上海证券交易所上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票在上海证券交易所上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，承诺方持有的公司股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

承诺内容 6：承诺方董利国：公司本次发行上市之日 2021 年 9 月 15 日起三十六个月内，承诺方不转让或者委托他人管理本单位直接或者间接持有的公司本次发行及上市前已发行的股票，也不由公司回购该部分股票本人直接或者间接持有的公司本次发行及上市前已发行的股票。在前述锁定期期满后，本人还将依法及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间内每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%。在离任后 6 个月内，不转让所持公司股票。

承诺内容 7：承诺方高美峰：公司本次发行上市之日 2021 年 9 月 15 日起三十六个月内，承诺方不转让或者委托他人管理本单位直接或者间接持有的公司本次发行及上市前已发行的股票，也不由公司回购该部分股票本人直接或者间接持有的公司本次发行及上市前已发行的股票。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023年3月1日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》。2023年3月23日召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》，批准了2023年度公司与关联方预计发生的日常关联交易。2023年1-6月详细关联交易情况见本报告“第十节财务报告”中“第十二部分之关联方及关联交易”。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	47,223
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
维远控股有限责 任公司	0	108,500,000	19.73	108,500,000	无	-	境内非 国有法 人
东营远达投资管 理中心（有限合 伙）	0	59,500,000	10.82	0	无	-	其他
东营永益投资管 理中心（有限合 伙）	0	54,400,000	9.89	0	无	-	其他
东营汇泽投资管 理中心（有限合 伙）	0	51,000,000	9.27	0	无	-	其他

青岛天诚股权投资基金管理有限公司—东营市显比股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	25,000,000	4.55	0	无	-	其他
东营益安股权投资管理中心(有限合伙)	0	13,600,000	2.47	13,600,000	无	-	其他
山东京阳科技股份有限公司	0	12,500,000	2.27	0	无	-	境内非国有法人
徐云亭	0	10,500,000	1.91	10,500,000	无	-	境内自然人
李玉生	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
魏玉东	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
陈敏华	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
郭建国	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
郭兆年	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
张吉奎	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
索树城	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
赵宝民	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
王海峰	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
李秀民	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
袁崇敬	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
薄立安	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
陈国玉	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
张尧宗	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
王守业	0	3,500,000	0.64	3,500,000	无	-	境内自然人
青岛国信金融控股有限公司	2,675,200	3,420,000	0.62	0	未知	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

东营远达投资管理中心（有限合伙）	59,500,000	人民币普通股	59,500,000
东营永益投资管理中心（有限合伙）	54,400,000	人民币普通股	54,400,000
东营汇泽投资管理中心（有限合伙）	51,000,000	人民币普通股	51,000,000
青岛天诚股权投资基金管理有限公司—东营市显比股权投资基金合伙企业（有限合伙）	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
山东京阳科技股份有限公司	12,500,000	人民币普通股	12,500,000
青岛国信金融控股有限公司	3,420,000	人民币普通股	3,420,000
青岛久实投资管理有限公司—久实产业1期私募证券投资基金	2,731,410	人民币普通股	2,731,410
山东蔚然投资有限责任公司	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
蒋根青	1,797,900	人民币普通股	1,797,900
香港中央结算有限公司	1,446,657	人民币普通股	1,446,657
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为以徐云亭为代表的核心经营管理层，即徐云亭、李玉生、魏玉东、陈敏华、郭建国、郭兆年、张吉奎、索树城、赵宝民、王海峰、李秀民、袁崇敬、薄立安、陈国玉、张尧宗、王守业等16名自然人；维远控股为公司控股股东，受公司实际控制人控制；益安投资普通合伙人为维远控股，益安投资与维远控股为一致行动人；除此之外，控股股东、实际控制人与其他股东之间无关联关系或一致行动的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	维远控股有限责任公司	108,500,000	2024.9.15（如遇节假日，可顺延至下一个交易日）	108,500,000	自上市之日起36个月

2	东营益安股权投资管理中心(有限合伙)	13,600,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	13,600,000	自上市之日起36个月
3	徐云亭	10,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	10,500,000	自上市之日起36个月
4	李玉生	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
5	魏玉东	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
6	陈敏华	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
7	郭建国	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
8	郭兆年	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
9	张吉奎	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
10	索树城	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
11	赵宝民	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
12	王海峰	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
13	李秀民	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
14	袁崇敬	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
15	薄立安	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
16	陈国玉	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
17	张尧宗	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
18	王守业	3,500,000	2024.9.15(如遇节假日,可顺延至下一个交易日)	3,500,000	自上市之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人为以徐云亭为代表的核心经营管理层,即徐云亭、李玉生、魏玉东、陈敏华、郭建国、郭兆年、张吉奎、索树城、赵宝民、王海峰、李秀民、袁崇敬、薄立安、陈国玉、张尧宗、王守业等16名自然人;维远控股为公司控股股东,受公司实际控制人控制;益安投资普通合伙人为维远控股,益安投资与维远控股为一致行动人;除此之外,控股股东、实际控制人与其他股东之间无关联关系或一致行动的情况,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

 适用  不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：利华益维远化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,491,807,652.54	1,015,522,517.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	50,030,000.00	1,652,784,111.74
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,720,000.00	
应收账款			
应收款项融资	七、6	19,376,440.03	
预付款项	七、7	15,055,421.40	12,703,602.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	47,500.00	47,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	318,908,436.19	372,328,436.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	262,803,079.98	179,164,840.12
流动资产合计		2,161,748,530.14	3,232,551,009.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	3,485,209,853.94	2,967,054,193.35
在建工程	七、22	3,817,566,831.41	2,043,589,679.78
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	234,469,809.25	224,650,382.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	3,317,362.64	3,447,495.79
其他非流动资产	七、31	1,461,493,418.29	1,459,925,160.33
非流动资产合计		9,002,057,275.53	6,698,666,911.36
资产总计		11,163,805,805.67	9,931,217,920.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	570,716,887.60	400,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		5,325,884.07
应付账款	七、36	962,417,767.73	608,048,135.46
预收款项			
合同负债	七、38	47,757,215.48	59,608,020.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	54,511,782.02	70,806,215.02
应交税费	七、40	3,345,196.74	33,107,193.41
其他应付款	七、41	2,517,010.91	3,181,467.43
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	705,153.75	
其他流动负债	七、44	6,208,438.01	7,749,042.65
流动负债合计		1,648,179,452.24	1,187,825,958.39
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	838,311,475.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	92,886,926.52	95,335,222.28
递延所得税负债	七、30	5,224,954.98	4,031,120.94
其他非流动负债			

非流动负债合计		936,423,356.50	99,366,343.22
负债合计		2,584,602,808.74	1,287,192,301.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,391,615,206.84	4,391,615,206.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	15,219,245.82	20,621,652.33
盈余公积	七、59	328,884,240.33	328,884,240.33
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,293,484,303.94	3,352,904,519.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,579,202,996.93	8,644,025,618.77
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		8,579,202,996.93	8,644,025,618.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,163,805,805.67	9,931,217,920.38

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：利华益维远化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,488,714,653.46	1,015,197,673.72
交易性金融资产		50,030,000.00	1,652,784,111.74
衍生金融资产			
应收票据		3,720,000.00	
应收账款			
应收款项融资		17,226,440.03	
预付款项		3,856,979.03	4,477,889.57
其他应收款	十七、2	47,500.00	47,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		318,908,436.19	371,565,524.60
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		256,013,180.33	173,426,023.62
流动资产合计		2,138,517,189.04	3,217,498,723.25
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	10,000,000.00	10,000,000.00
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		3,485,209,853.94	2,967,054,193.35
在建工程		3,817,566,831.41	2,043,589,679.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		234,469,809.25	224,650,382.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,317,362.64	3,447,495.79
其他非流动资产		1,461,493,418.29	1,459,925,160.33
非流动资产合计		9,012,057,275.53	6,708,666,911.36
资产总计		11,150,574,464.57	9,926,165,634.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		567,000,000.00	405,325,884.07
应付账款		949,986,660.54	603,878,388.02
预收款项			
合同负债		47,757,215.48	59,608,020.35
应付职工薪酬		54,284,021.45	70,479,045.17
应交税费		3,204,260.32	32,912,507.12
其他应付款		2,516,710.91	3,181,167.43
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		705,153.75	
其他流动负债		9,928,438.01	7,749,042.65
流动负债合计		1,635,382,460.46	1,183,134,054.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		838,311,475.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		92,886,926.52	95,335,222.28
递延所得税负债		5,224,954.98	4,031,120.94

其他非流动负债			
非流动负债合计		936,423,356.50	99,366,343.22
负债合计		2,571,805,816.96	1,282,500,398.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,391,615,206.84	4,391,615,206.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		15,219,245.82	20,621,652.33
盈余公积		328,884,240.33	328,884,240.33
未分配利润		3,293,049,954.62	3,352,544,137.08
所有者权益（或股东权益）合计		8,578,768,647.61	8,643,665,236.58
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		11,150,574,464.57	9,926,165,634.61

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		3,189,762,091.53	3,969,352,701.46
其中：营业收入	七、61	3,189,762,091.53	3,969,352,701.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,171,146,679.96	3,407,285,990.78
其中：营业成本	七、61	3,116,726,566.93	3,357,193,429.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,789,756.28	13,171,939.48
销售费用	七、63	1,470,299.72	1,366,668.49
管理费用	七、64	42,875,178.40	36,596,406.52
研发费用	七、65	14,439,058.02	15,484,516.31
财务费用	七、66	-11,154,179.39	-16,526,969.71
其中：利息费用		4,321,350.06	187,950.03
利息收入		15,772,196.48	18,579,422.45
加：其他收益	七、67	5,793,889.01	5,898,963.14

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	11,442,164.09	34,466,962.48
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）	七、70	30,000.00	10,422,067.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-609,622.05	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-401,411.15	-4,548,821.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,870,431.47	608,305,882.07
加：营业外收入	七、74	239,846.14	295,765.18
减：营业外支出	七、75	-	1,000,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,110,277.61	607,601,647.25
减：所得税费用	七、76	3,230,492.94	148,739,381.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,879,784.67	458,862,265.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,879,784.67	458,862,265.94
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）		31,879,784.67	458,862,265.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,879,784.67	458,862,265.94
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		31,879,784.67	458,862,265.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.83
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.83

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	3,189,762,091.53	3,969,352,701.46
减：营业成本	十七、4	3,116,726,566.93	3,357,193,429.69
税金及附加		6,491,378.45	12,784,907.13
销售费用		1,470,299.72	1,366,668.49
管理费用		47,177,134.41	37,176,947.99
研发费用		14,439,058.02	15,484,516.31
财务费用		-15,080,637.78	-16,576,635.33
其中：利息费用		427,495.17	187,950.03
利息收入		15,748,313.08	18,568,708.96
加：其他收益		5,793,414.58	5,898,373.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	11,442,164.09	34,466,962.48
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）			
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）		30,000.00	10,422,067.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-609,622.05	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-401,411.15	-4,548,821.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,792,837.25	608,161,449.29
加：营业外收入		239,580.22	295,507.22
减：营业外支出			1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,032,417.47	607,456,956.51
减：所得税费用		3,226,599.93	148,735,764.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,805,817.54	458,721,192.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,805,817.54	458,721,192.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		31,805,817.54	458,721,192.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,425,028,950.58	4,450,757,375.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		126,656,488.67	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	14,852,306.94	26,241,104.09
经营活动现金流入小计		3,566,537,746.19	4,476,998,479.88
购买商品、接受劳务支付的现金		3,020,595,513.41	3,529,683,455.90
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			
支付给职工及为职工支付的现金		135,946,431.44	113,181,457.23
支付的各项税费		55,440,021.56	300,683,236.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	8,297,589.06	10,253,885.08

经营活动现金流出小计		3,220,279,555.47	3,953,802,035.19
经营活动产生的现金流量净额		346,258,190.72	523,196,444.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,150,000,000.00	5,200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,435,305.69	51,161,103.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,936.12	170,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,165,450,241.81	5,251,331,103.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,432,996,667.51	1,040,454,396.90
投资支付的现金		500,000,000.00	3,805,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,932,996,667.51	4,845,454,396.90
投资活动产生的现金流量净额		-767,546,425.70	405,876,706.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		836,460,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	275,528,827.80	
筹资活动现金流入小计		1,111,988,827.80	100,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,516,740.76	215,050,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	167,000,000.00	110,300,000.00
筹资活动现金流出小计		272,516,740.76	335,350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		839,472,087.04	-235,350,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6.87	-2.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		418,183,845.19	693,723,148.20
加：期初现金及现金等价物余额		602,234,268.46	827,242,987.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,020,418,113.65	1,520,966,135.43

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,425,028,950.58	4,450,757,375.79
收到的税费返还		126,656,488.67	
收到其他与经营活动有关的现金		14,831,136.64	26,229,801.32
经营活动现金流入小计		3,566,516,575.89	4,476,987,177.11
购买商品、接受劳务支付的现金		2,750,373,996.22	3,439,683,455.90
支付给职工及为职工支付的现金		135,384,424.14	113,181,457.23
支付的各项税费		55,086,449.80	300,234,696.81
支付其他与经营活动有关的现金		17,952,842.16	10,241,035.59
经营活动现金流出小计		2,958,797,712.32	3,863,340,645.53
经营活动产生的现金流量净额		607,718,863.57	613,646,531.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,150,000,000.00	5,200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,435,305.69	51,161,103.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,936.12	170,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,165,450,241.81	5,251,331,103.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,432,996,667.51	1,040,454,396.90
投资支付的现金		500,000,000.00	3,805,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,932,996,667.51	4,845,454,396.90
投资活动产生的现金流量净额		-767,546,425.70	405,876,706.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		836,460,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		11,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		847,760,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,516,740.76	215,050,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		167,000,000.00	110,300,000.00
筹资活动现金流出小计		272,516,740.76	325,350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		575,243,259.24	-325,350,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6.87	-2.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		415,415,690.24	694,173,235.09
加：期初现金及现金等价物余额		601,909,424.33	825,658,847.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,017,325,114.57	1,519,832,082.86

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股 本）	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			20,621,652.33	328,884,240.33		3,352,904,519.27		8,644,025,618.77		8,644,025,618.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			20,621,652.33	328,884,240.33		3,352,904,519.27		8,644,025,618.77		8,644,025,618.77
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）							-5,402,406.51				-59,420,215.33		-64,822,621.84		-64,822,621.84
（一）综合收益总 额											31,879,784.67		31,879,784.67		31,879,784.67
（二）所有者投入 和减少资本															
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本															
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额															
4. 其他															
（三）利润分配											-91,300,000.00		-91,300,000.00		-91,300,000.00
1. 提取盈余公积															



2023 年半年度报告

合并													
其他													
二、本年期初余额	550,000,000.00			4,391,615,206.84		18,104,659.58	328,884,240.33		2,960,181,001.69		8,248,785,108.44		8,248,785,108.44
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						998,161.19			243,812,265.94		244,810,427.13		244,810,427.13
(一)综合收益总额									458,862,265.94		458,862,265.94		458,862,265.94
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									-215,050,000.00		-215,050,000.00		-215,050,000.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-215,050,000.00		-215,050,000.00		-215,050,000.00
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						998,161.19					998,161.19		998,161.19
1.本期提取						11,984,616.00					11,984,616.00		11,984,616.00
2.本期使用						10,986,454.81					10,986,454.81		10,986,454.81
(六)其他													
四、本期期末余额	550,000,000.00			4,391,615,206.84		19,102,820.77	328,884,240.33		3,203,993,267.63		8,493,595,535.57		8,493,595,535.57

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			20,621,652.33	328,884,240.33	3,352,544,137.08	8,643,665,236.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			20,621,652.33	328,884,240.33	3,352,544,137.08	8,643,665,236.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-			-5,402,406.51	-	-59,494,182.46	-64,896,588.97
（一）综合收益总额										31,805,817.54	31,805,817.54
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											-
（三）利润分配										-91,300,000.00	-91,300,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-91,300,000.00	-91,300,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-5,402,406.51			-5,402,406.51
1. 本期提取								10,510,613.22			10,510,613.22
2. 本期使用								15,913,019.73			15,913,019.73

2023 年半年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			15,219,245.82	328,884,240.33	3,293,049,954.62	8,578,768,647.61

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			18,104,659.58	328,884,240.33	2,959,958,163.02	8,248,562,269.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			18,104,659.58	328,884,240.33	2,959,958,163.02	8,248,562,269.77
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-				-			998,161.19	-	243,671,192.46	244,669,353.65
(一) 综合收益总额										458,721,192.46	458,721,192.46
(二) 所有者投入和减少资本	-				-						-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											-
(三) 利润分配									-	-215,050,000.00	-215,050,000.00
1. 提取盈余公积										-	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-215,050,000.00	-215,050,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								998,161.19			998,161.19
1. 本期提取								11,984,616.00			11,984,616.00
2. 本期使用								10,986,454.81			10,986,454.81
(六) 其他											
四、本期期末余额	550,000,000.00				4,391,615,206.84			19,102,820.77	328,884,240.33	3,203,629,355.48	8,493,231,623.42

公司负责人：魏玉东 主管会计工作负责人：宋成国 会计机构负责人：张景强

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

利华益维远化学股份有限公司（以下简称“公司”）前身为利华益维远化工有限责任公司，成立于2010年12月23日。经中国证券监督管理委员会“证监许可【2021】2737号”文件核准，本公司于2021年9月8日以公开发行股票的方式，发行A股股票13,750万股，股票面值为人民币1元，每股发行价格为人民币29.56元/股，并于2021年9月15日在上海证券交易所上市。本公司注册资本变为人民币变为550,000,000.00元，股份总数变为550,000,000股。

本公司属于化学原料和化学制品制造业行业，公司经营范围：一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；货物进出口；技术进出口；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；再生资源销售；非金属废料和碎屑加工处理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：危险化学品生产；有毒化学品进出口；热力生产和供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

公司主要产品：聚碳酸酯、苯酚、丙酮、双酚A、异丙醇、碳酸二甲酯等。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期内纳入合并范围的子公司及持股变化情况如下：

公司名称	住所	注册资本	投资比例	成立日期
维远（东营）贸易有限公司	山东省东营市利津县利十路208号	1,000.00万元	100.00%	2019年8月1日

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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而产生的其他综合收益除外。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### a) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## b) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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

### (2) 金融负债

#### a) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

#### b) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输

入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### (6) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：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，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

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。

本公司对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。/但仅包括不包含重大融资成分的项目。（管理层选择其一，但可以对

应收款项和合同资产分别作出会计政策选择)。②应收融资租赁款(管理层选择);③应收经营租赁款。(管理层选择)

除上述项目外,对其他项目,本公司按照下列情形计量损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融工具,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(涉及的金融资产同时符合下列条件: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,仅为对本金金额为基础的利息的支付。),本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 1) 对信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

以组合为基础的评估。如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的,本公司将按照金融工具共同信用风险特征,对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素:①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;②货币时间价值;③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产,本公司除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外,其余在组合的基础上,考虑预期信用损失计量方法应反映的要素,参考历史信用损失经验,编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表,以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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(涉及的金融资产同时符合下列条件: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,仅为对本金金额为基础的利息的支付。),除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外,本公司在组合基础上确定其信用损失。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

以组合为基础的评估。本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收票据单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见四、11. 应收票据。

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、库存商品、自制半成品及在产品、备品备件等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；材料发出时按月末一次加权平均法计价，产成品发出时按个别计价法计价。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物以及其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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“四、11. 应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及构筑物	平均年限法	15-20	5.00	4.22-6.36
机器设备	平均年限法	5-15	5.00	6.33-19.00
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及其他	平均年限法	3-5	5.00	6.33-31.68

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已

享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

##### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

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

出现减值的迹象如下：

- (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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在一年以上的各项费用；包括摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的固定资产改扩建，长期租金和装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 1) 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享

有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务

#### 3) 本公司具体收入确认原则：

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

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

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

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

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司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，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本公司作为承租人

##### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“21. 使用权资产”以及“29. 租赁负债”。

##### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

## (3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售及服务收入	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	应交流转税税额	5.00%
教育费附加	应交流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应交流转税税额	2.00%

企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后的余额	1.20%
土地使用税	土地面积	6.4 元/平方米/4 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司维远贸易享受上述优惠。

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

根据《山东省人民政府关于调部分县（市、区）城镇土地使用税税额标准的通知》（鲁政发[2023]3 号）规定，一、调整平阴县、胶州市、沂源县、利津县、栖霞市、临朐县、泗水县、肥城市、荣成市、莒县、沂南县、禹城市、无棣县、成武县城镇土地使用税税额标准，调整后的税额标准按照《山东省部分县（市、区）城镇土地使用税税额表》（见附件）执行。二、在济南新旧动能转换起步区（大桥镇区域）、平阴县、胶州市、沂源县、枣庄市台儿庄区、利津县、栖霞市、临朐县、泗水县、肥城市、荣成市、莒县、沂南县、禹城市、聊城市茌平区、无棣县、成武县开展城镇土地使用税差别化改革试点，对改革试点区域内“亩产效益”评价 A 类（优先发展类）、B 类（支持发展类）、C 类（提升发展类）、D 类（限制发展类）企业的城镇土地使用税适用税额，分别按照相应税额标准的 50%、60%、80%、100%执行。以上税额标准自 2023 年 4 月 1 日起执行。城镇土地使用税差别化改革试点所在市要尽快完善改革试点工作实施方案，并认真组织实施。省财政厅、省税务局、省自然资源厅、省工业和信息化厅要加强对城镇土地使用税差别化改革试点工作的指导。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,119.13	80,261.50
银行存款	1,020,351,994.52	602,152,675.10

其他货币资金	467,000,000.00	411,302,098.62
应计利息	4,389,538.89	1,987,482.63
合计	1,491,807,652.54	1,015,522,517.85
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,030,000.00	1,652,784,111.74
其中：		
保本浮动收益型理财产品	50,030,000.00	1,652,784,111.74
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	50,030,000.00	1,652,784,111.74

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,720,000.00	
商业承兑票据		
合计	3,720,000.00	

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,720,000.00
商业承兑票据		
合计		3,720,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	19,376,440.03	

合计	19,376,440.03
----	---------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,693,464.08	97.60	12,182,307.24	95.90
1 至 2 年	314,824.68	2.09	480,062.36	3.78
2 至 3 年	47,132.64	0.31	41,233.07	0.32
3 年以上				
合计	15,055,421.40	100.00	12,703,602.67	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
按预付对象归集的期末余额前五名预付款项	8,413,824.87	55.89
合计	8,413,824.87	55.89

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,500.00	47,500.00
合计	47,500.00	47,500.00

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
保证金	50,000.00
1 年以内小计	50,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	50,000.00

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,500.00			2,500.00
2023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				
2023年6月30日余额	2,500.00			2,500.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
处于第一阶段的其他应收款	2,500.00					2,500.00
合计	2,500.00					2,500.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	保证金	50,000.00	1 年以内	100.00	2,500.00
合计		50,000.00		100.00	2,500.00

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	69,581,644.13		69,581,644.13	123,062,526.72		123,062,526.72
库存商品	98,276,121.84	643,093.50	97,633,028.34	96,763,713.63	911,805.42	95,851,908.21
自制半成品及在产品	46,866,766.83		46,866,766.83	62,907,767.30	251,820.64	62,655,946.66
备品备件	105,468,481.42	641,484.53	104,826,996.89	91,399,539.58	641,484.53	90,758,055.05

合计	320,193,014.2 2	1,284,578.0 3	318,908,436.1 9	374,133,547.2 3	1,805,110.5 9	372,328,436.6 4
----	--------------------	------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	911,805.42	609,622.05		878,333.97		643,093.50
自制半成品及在产品	251,820.64			251,820.64		-
备品备件	641,484.53					641,484.53
合计	1,805,110.5 9	609,622.05	-	1,130,154.6 1	-	1,284,578.03

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	150,910,844.12	25,646,073.75
预缴企业所得税	6,636,263.64	164.22
可转让存单	105,255,972.22	153,518,602.15
合计	262,803,079.98	179,164,840.12

其他说明：

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,485,209,853.94	2,967,054,193.35
固定资产清理		
合计	3,485,209,853.94	2,967,054,193.35

其他说明：

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	635,481,207.30	4,566,431,547.17	7,060,412.93	12,232,707.87	5,221,205,875.27
2. 本期增加	51,196,802.63	683,064,698.93	136,311.41	239,274.82	734,637,087.79

金额					
(1) 购置	0.00	24,023,912.42	136,311.41	133,667.16	24,293,890.99
(2) 在建工程转入	51,196,802.63	659,040,786.51	0.00	105,607.66	710,343,196.80
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,191,064.34		11,111.11	1,202,175.45
(1) 处置或报废		1,191,064.34		11,111.11	1,202,175.45
4. 期末余额	686,678,009.93	5,248,305,181.76	7,196,724.34	12,460,871.58	5,954,640,787.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	200,398,343.02	2,028,897,345.42	3,335,395.97	9,538,224.98	2,242,169,309.39
2. 本期增加金额	18,810,241.18	196,596,264.73	259,084.62	401,207.68	216,066,798.21
(1) 计提	18,810,241.18	196,596,264.73	259,084.62	401,207.68	216,066,798.21
3. 本期减少金额		776,990.90		10,555.56	787,546.46
(1) 处置或报废		776,990.90		10,555.56	787,546.46
4. 期末余额	219,208,584.20	2,224,716,619.25	3,594,480.59	9,928,877.10	2,457,448,561.14
三、减值准备					
1. 期初余额		11,982,372.53			11,982,372.53
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		11,982,372.53			11,982,372.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	467,469,425.73	3,011,606,189.98	3,602,243.75	2,531,994.48	3,485,209,853.94
2. 期初账面价值	435,082,864.28	2,525,551,829.22	3,725,016.96	2,694,482.89	2,967,054,193.35

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	52,231,190.32	21,746,365.18	11,982,372.53	18,502,452.61	
合计	52,231,190.32	21,746,365.18	11,982,372.53	18,502,452.61	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
警卫传达室（北）	42,279.07	正在办理中
警卫传达室（东）	41,780.85	正在办理中
警卫传达室（西）	41,796.13	正在办理中
凝结水站（北）	90,462.34	正在办理中
南门卫	36,411.76	正在办理中
苯酚丙酮装置泵房	1,752,376.21	正在办理中
223 厂房	122,095.19	正在办理中
404 加药间	339,648.05	正在办理中
聚碳废料仓库	413,112.12	正在办理中
南门卫框架	132,736.20	正在办理中
东门卫框架	96,915.94	正在办理中
机修车间仓库	182,355.64	正在办理中
臭氧设备间	40,727.95	正在办理中
清洗厂房	486,968.91	正在办理中
冷冻站	2,680,954.72	正在办理中
泡沫站	426,176.12	正在办理中
加药间	1,048,259.95	正在办理中
扩建消防泵房	321,114.25	正在办理中
现场机柜间	1,913,391.47	正在办理中
苯酚丙酮变配电所	5,061,164.38	正在办理中
低压瓦斯气变配电所	1,679,786.10	正在办理中
研发中心	19,127,219.67	正在办理中
研发试验车间	1,606,618.41	正在办理中
研发中心门卫	371,414.82	正在办理中
生产车间	38,957,515.19	正在办理中
物资仓库	3,770,214.43	正在办理中
控制室	5,344,350.04	正在办理中
冷冻站	3,080,353.95	正在办理中
变电所	4,054,440.20	正在办理中
循环水站-泵房	5,024,881.70	正在办理中
合计	98,287,521.76	

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,817,566,831.41	2,043,589,679.78
工程物资		

---

合计	3,817,566,831.41	2,043,589,679.78
----	------------------	------------------

其他说明：

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10 万吨/年高纯碳酸二甲酯项目	0.00		0.00	676,615,440.98		676,615,440.98
60 万吨/年丙烷脱氢及 20 万吨/年高性能聚丙烯项目	2,482,718,012.76		2,482,718,012.76	1,168,898,145.03		1,168,898,145.03
氮气系统优化升级技改项目	811,540.33		811,540.33	62,264.15		62,264.15
30 万吨/年直接氧化法环氧丙烷项目	1,235,840,453.51		1,235,840,453.51	151,417,691.15		151,417,691.15
余热综合利用发电项目	0.00		0.00	11,034,975.27		11,034,975.27
中水回用技术改造项目	13,256,248.36		13,256,248.36	11,021,564.57		11,021,564.57
25 万吨/年锂电池电解液溶剂项目	84,940,576.45		84,940,576.45	24,539,598.63		24,539,598.63
合计	3,817,566,831.41		3,817,566,831.41	2,043,589,679.78		2,043,589,679.78

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

2023 年半年度报告

10 万吨/年 高纯碳酸 二甲酯项 目	538,193,900.00	676,615,440.98	21,754,128.14	698,369,569.12		0.00	129.76	100				募集资 金及自 有资金
60 万吨/年 丙烷脱氢 及 20 万吨/ 年高性能 聚丙烯项 目	4,376,560,000.00	1,168,898,145.03	1,313,819,867.73	0.00		2,482,718,012.76	56.73	56.73				募集资 金及自 有资金
氮气系统 优化升级 技改项目	11,300,000.00	62,264.15	749,276.18	0.00		811,540.33	7.18	7.18				自有资 金
30 万吨/年 直接氧化 法环氧丙 烷项目	3,530,303,100.00	151,417,691.15	1,084,422,762.36	0.00		1,235,840,453.51	35.01	35.01	6,730,554.12	6,730,554.12	4.21	自有资 金及贷 款
余热综合 利用发电 项目	15,000,000.00	11,034,975.27	938,652.41	11,973,627.68		0.00	79.82	100				自有资 金
中水回用 技术改造 项目	26,013,200.00	11,021,564.57	2,234,683.79	0.00		13,256,248.36	50.96	50.96				自有资 金
25 万吨/年 锂电池电 解液溶剂 项目	2,159,800,000.00	24,539,598.63	60,400,977.82	0.00		84,940,576.45	3.93	3.93				自有资 金及贷 款
合计	10,657,170,200.00	2,043,589,679.78	2,484,320,348.43	710,343,196.80		3,817,566,831.41	/	/	6,730,554.12	6,730,554.12	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	246,840,380.37			240,127.69	247,080,508.06
2. 本期增加金额	12,356,431.09			0	12,356,431.09
(1) 购置	12,356,431.09			0	12,356,431.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	259,196,811.46			240,127.69	259,436,939.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,321,353.72			108,772.23	22,430,125.95
2. 本期增加金额	2,524,997.53			12,006.42	2,537,003.95
(1) 计提	2,524,997.53			12,006.42	2,537,003.95

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	24,846,351.25			120,778.65	24,967,129.90
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	234,350,460.21			119,349.04	234,469,809.25
2. 期初账面价值	224,519,026.65			131,355.46	224,650,382.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
维远办公楼北地块 1	3,564,853.93	正在办理中
维远办公楼北地块 2	6,070,422.67	正在办理中
合计	9,635,276.60	

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,266,950.56	3,316,737.64	13,787,483.12	3,446,870.79
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	2,500.00	625.00	2,500.00	625.00
合计	13,269,450.56	3,317,362.64	13,789,983.12	3,447,495.79

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	30,000.00	7,500.00	2,626,520.51	656,630.13
固定资产账面价值与计税基础差异	20,869,819.90	5,217,454.98	13,497,963.23	3,374,490.81
合计	20,899,819.90	5,224,954.98	16,124,483.74	4,031,120.94

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 □不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	1,461,493,418.29		1,461,493,418.29	1,459,925,160.33		1,459,925,160.33
合计	1,461,493,418.29		1,461,493,418.29	1,459,925,160.33		1,459,925,160.33

其他说明：

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
融资性票据		
抵押+保证借款	570,716,887.60	400,000,000.00
合计	570,716,887.60	400,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		5,325,884.07
合计		5,325,884.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	899,839,764.39	581,652,876.28
1 年以上	62,578,003.34	26,395,259.18
合计	962,417,767.73	608,048,135.46

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	47,757,215.48	59,608,020.35
合计	47,757,215.48	59,608,020.35

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,806,215.02	110,898,901.97	127,193,334.97	54,511,782.02
二、离职后福利-设定提存计划		6,639,053.27	6,639,053.27	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,806,215.02	117,537,955.24	133,832,388.24	54,511,782.02

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,470,078.29	101,183,629.72	119,476,490.33	39,177,217.68
二、职工福利费		60,910.80	60,910.80	0.00
三、社会保险费		3,358,149.97	3,358,149.97	0.00
其中：医疗保险费		3,048,828.75	3,048,828.75	0.00
工伤保险费		309,321.22	309,321.22	0.00
生育保险费				
四、住房公积金		4,272,614.00	4,272,614.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	13,336,136.73	2,023,597.48	25,169.87	15,334,564.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	70,806,215.02	110,898,901.97	127,193,334.97	54,511,782.02

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,360,769.60	6,360,769.60	
2、失业保险费		278,283.67	278,283.67	
3、企业年金缴费				
合计		6,639,053.27	6,639,053.27	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	829.29	1,123.09
消费税		
营业税		
企业所得税	1,112.99	26,816,837.54
个人所得税	406,862.14	2,520,905.34
城市维护建设税	20.73	19.44
教育费附加	12.44	11.66
地方教育费附加	8.29	7.78
房产税	705,035.89	665,015.42
环境保护税	199,386.11	262,552.68
印花税	663,445.87	760,189.66
土地使用税	1,368,482.99	2,080,530.80
合计	3,345,196.74	33,107,193.41

其他说明：

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,517,010.91	3,181,467.43
合计	2,517,010.91	3,181,467.43

其他说明：

## 应付利息

□适用 √不适用

## 应付股利

□适用 √不适用

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,089,400.00	2,793,500.00
往来款	7,291.00	7,291.00
其他	420,319.91	380,676.43
合计	2,517,010.91	3,181,467.43

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	705,153.75	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	705,153.75	

其他说明：

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,208,438.01	7,749,042.65
未终止确认的已背书未到期的应收票据		
合计	6,208,438.01	7,749,042.65

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	838,311,475.00	
保证借款		

信用借款		
合计	838,311,475.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	95,335,222.28	2,500,000.00	4,948,295.76	92,886,926.52	未分摊完
合计	95,335,222.28	2,500,000.00	4,948,295.76	92,886,926.52	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目的复函	39,054,833.60			2,519,666.64		36,535,166.96	与资产相关
关于下达2016年度工业提质增效升级专项资金预算指标的通知	1,250,000.00			60,000.00		1,190,000.00	与资产相关
关于做好增强制造业核心竞争力2017年中央预算内投资项目有关工作的通知	25,472,222.15			1,222,666.68		24,249,555.47	与资产相关
关于下达东营市2017年科技发展计划（第一批）的通知	277,777.85			13,333.32		264,444.53	与资产相关
关于下达	644,571.38			27,428.58		617,142.80	与资产

2019 年省级石油装备产业和石化产业集群转型升级示范项目资金分配的通知							相关
2019 年中央外贸发展专项资金聚碳酸酯项目进口项目补贴	5,097,012.60			244,656.60		4,852,356.00	与资产相关
2 万立方低压瓦斯气项目	9,008,055.85			325,592.40		8,682,463.45	与资产相关
关于调整 2020 年度中央大气污染防治资金预算指标的通知	929,933.36			35,766.66		894,166.70	与资产相关
关于清算下达省级支持新一轮高水平技术改造综合奖补资金预算指标的通知	636,116.50			48,932.04		587,184.46	与资产相关
煤场封闭技改补贴	88,632.32			3,408.96		85,223.36	与资产相关
VOCs 综合治理提升项目	12,876,066.67			431,599.98		12,444,466.69	与资产相关
关于 2021 年第二批市场技术改造资金预算指标的通知		2,500,000.00		15,243.90		2,484,756.10	与资产相关
合计	95,335,222.28	2,500,000		4,948,295.76		92,886,926.52	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	550,000,000.00						550,000,000.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	20,621,652.33	10,510,613.22	15,913,019.73	15,219,245.82
合计	20,621,652.33	10,510,613.22	15,913,019.73	15,219,245.82

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,352,904,519.27	2,960,181,001.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,352,904,519.27	2,960,181,001.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,879,784.67	607,773,517.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	91,300,000.00	215,050,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,293,484,303.94	3,352,904,519.27

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,186,411,849.98	3,114,440,240.25	3,965,222,236.64	3,354,575,137.87
其他业务	3,350,241.55	2,286,326.68	4,130,464.82	2,618,291.82
合计	3,189,762,091.53	3,116,726,566.93	3,969,352,701.46	3,357,193,429.69

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
其中：聚碳酸酯	848,052,747.29	848,052,747.29
苯酚	842,088,957.5	842,088,957.5

丙酮	362,500,859.89	362,500,859.89
双酚 A	512,423,897.71	512,423,897.71
异丙醇	261,566,972.8	261,566,972.8
PC/ABS 合金	65,568,651.54	65,568,651.54
DMC	94,792,904.39	94,792,904.39
产业链副产品	53,290,344.2	53,290,344.2
其他	146,126,514.66	146,126,514.66
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
某一时点确认收入	3,186,411,849.98	3,186,411,849.98
某一时段确认收入		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	3,186,411,849.98	3,186,411,849.98

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	102.57	3,133,204.89
教育费附加	102.56	3,133,204.99
资源税		
房产税	1,396,731.62	1,294,896.54
土地使用税	3,558,055.76	3,603,116.26
车船使用税		
印花税	1,447,277.40	1,612,357.25
环境保护税	387,486.37	395,159.55

合计	6,789,756.28	13,171,939.48

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,196,756.40	1,220,946.71
业务招待费	111,145.53	48,466.00
差旅费	75,201.65	15,058.70
咨询费	35,849.06	36,933.96
其他	51,347.08	45,263.12
合计	1,470,299.72	1,366,668.49

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,710,467.96	18,581,146.87
折旧摊销	4,319,762.02	4,356,322.66
办公费	1,139,227.80	619,477.13
排污费	4,905,767.46	5,855,690.65
其他	5,799,953.16	7,183,769.21
合计	42,875,178.40	36,596,406.52

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	7,432,185.76	5,181,675.15
折旧费与摊销费	6,798,666.04	5,897,296.84
技术服务费	14,335.56	1,126,213.60
其他	193,870.66	3,279,330.72
合计	14,439,058.02	15,484,516.31

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,321,350.06	187,950.03
减：利息收入	15,772,196.48	18,579,422.45
加：汇兑损失	-6.87	-2.71
加：其他支出	296,673.90	1,864,505.42

合计	-11,154,179.39	-16,526,969.71
----	----------------	----------------

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还	212,693.25	231,974.13
政府补助	5,581,195.76	5,666,989.01
合计	5,793,889.01	5,898,963.14

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,442,164.09	34,466,962.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他流动资产在持有期间的投资收益		
合计	11,442,164.09	34,466,962.48

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,000.00	10,422,067.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	30,000.00	10,422,067.01

**71、信用减值损失**

□适用 √不适用

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-609,622.05	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-609,622.05	

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-401,411.15	-4,548,821.24
其中：固定资产处置收益	-401,411.15	-4,548,821.24
合计	-401,411.15	-4,548,821.24

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	239,843.44	215,219.59	239,843.44
保险理赔	0.00	25,464.85	
其他	2.70	55,080.74	2.70
合计	239,846.14	295,765.18	239,846.14

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合同违约金		1,000,000.00	
滞纳金			
合计		1,000,000.00	

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,906,525.75	148,739,381.31
递延所得税费用	1,323,967.19	
合计	3,230,492.94	148,739,381.31

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	35,110,277.61

按法定/适用税率计算的所得税费用	8,777,569.40
子公司适用不同税率的影响	-15,572.02
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	565,913.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外可扣除费用	-6,097,417.71
所得税费用	3,230,492.94

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	11,132,288.63	13,529,792.22
保证金	74,000.00	974,000.00
备用金	50,000.00	80,000.00
政府补助	3,132,900.00	9,737,000.00
营业外收入其他	237,843.44	273,586.62
代付代缴款	900.02	1,334,201.08
其他	224,374.85	287,059.32
保险赔偿款		25,464.85
合计	14,852,306.94	26,241,104.09

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	6,577,935.69	8,271,452.86
保证金	1,140,000.00	805,716.00
备用金	50,000.00	80,000.00
财务手续费支出	285956.54	165,141.01
其他	67,953.30	931,575.21
代付代缴款	175,743.53	
合计	8,297,589.06	10,253,885.08

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	11,300,000.00	
票据贴现	264,228,827.80	
合计	275,528,827.80	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现票据到期		
支付保证金	167,000,000.00	110,300,000.00
IPO服务费		
合计	167,000,000.00	110,300,000.00

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,879,784.67	458,862,265.94
加：资产减值准备	609,622.05	
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,066,798.21	205,839,212.46
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,537,003.95	2,097,111.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	401,411.15	4,548,821.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-30,000.00	-10,422,067.01
财务费用(收益以“-”号填列)	4,321,350.06	-5,016,651.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,442,164.09	-34,466,962.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	130,133.15	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,193,834.04	
存货的减少(增加以“-”号填列)	53,940,533.01	-128,431,874.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,199,361.43	14,070,205.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	84,849,245.95	16,116,384.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	346,258,190.72	523,196,444.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,020,418,113.65	1,520,966,135.43
减: 现金的期初余额	602,234,268.46	827,242,987.23
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	418,183,845.19	693,723,148.20

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,020,418,113.65	602,234,268.46
其中: 库存现金	66,119.13	80,261.50
可随时用于支付的银行存款	1,020,351,994.52	602,152,675.10
可随时用于支付的其他货币资金		1,331.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,020,418,113.65	602,234,268.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	471,389,538.89	银行承兑汇票质押保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	46,709,299.98	土地抵押
合计	518,098,838.87	/

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	131.26
其中：美元	18.03	7.2756	131.18
欧元	0.01	7.9549	0.08
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
双酚 A 项目补贴	75,590,000.00	递延收益/其他收益	2,519,666.64
聚碳酸酯项目补贴	1,800,000.00	递延收益/其他收益	60,000.00
聚碳酸酯项目补贴	36,680,000.00	递延收益/其他收益	1,222,666.68
聚碳酸酯项目补贴	400,000.00	递延收益/其他收益	13,333.32
工业提质增效升级资金	800,000.00	递延收益/其他收益	27,428.58
2019 年中央外经贸发展专项资金聚碳酸酯项目进口项目补贴	6,483,400.00	递延收益/其他收益	244,656.60
2 万立方低压瓦斯气回收技术改造项目	1,100,000.00	递延收益/其他收益	36,666.66
利华益维远化学股份有限公司煤场封闭技术改造项目	1,073,000.00	递延收益/其他收益	35,766.66
聚碳酸酯装置过滤器清洗项目	840,000.00	递延收益/其他收益	48,932.04
关于拨付技术改造资金预算指标的通知	101,700.00	递延收益/其他收益	3,408.96
2 万立方低压瓦斯气回收技术改造项目	8,427,000.00	递延收益/其他收益	288,925.74
VOCs 项目补贴	12,948,000.00	递延收益/其他收益	431,599.98
聚碳酸酯共混改性项目补贴	2,500,000.00	递延收益/其他收益	15,243.90
2022 年省级商贸发展和市场开拓资金（60 万吨/年丙烷脱氢及 40 万吨/年高性能聚丙烯项目）	62,300.00	其他收益	62,300.00
利津县投资促进中心支进口贴息资金	224,100.00	其他收益	224,100.00
利津县科学技术局 2019 年县级科技奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
一次性扩岗补助	16,500.00	其他收益	16,500.00
2020 年度全市工业企业技术改造奖励（煤场封闭技术改造项目）	30,000.00	其他收益	30,000.00
2021 年度全市工业企	50,000.00	其他收益	50,000.00

业技术改造纳统奖励 (低压瓦斯气回收技 术改造项目)			
合计	149,376,000.00		5,581,195.76

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
维远(东营)贸易有限公司	东营	东营	批发与零售	100%		投资设立

**(2) 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		50,030,000.00		50,030,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		50,030,000.00		50,030,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		50,030,000.00		50,030,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		50,030,000.00		50,030,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的</b>				

资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

公司按照第二层次公允价值计量的项目为银行理财产品。银行理财产品为保本型结构性银行存款，该理财产品有明确的预期收益率，公司根据合同约定的浮动收益率进行预测并确认公允价值变动金额。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
维远控股有限责任公司	山东省东营市利津县	股权投资	11,880.00	19.73	19.73

本企业的母公司情况的说明无

本企业最终控制方是实际控制人即徐云亭、李玉生、魏玉东、陈敏华、郭建国、郭兆年、张吉奎、索树城、赵宝民、王海峰、李秀民、袁崇敬、薄立安、陈国玉、张尧宗、王守业等 16 名自然人

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司名称	住所	注册资本	投资比例	成立日期
维远（东营）贸易有限公司	山东省东营市利津县利十路 208 号	1,000.00 万元	100.00%	2019 年 8 月 1 日

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

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

利华益（青岛）商业保理有限公司	实际控制人控制的其他企业
东营永益投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
东营远达投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
东营汇泽投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
东营市显比股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
东营胜宏地产开发投资有限公司	徐云亭担任董事
东营市见义勇为基金会	徐云亭担任副理事长
华东石油交易中心有限公司	郭建国担任董事
山东利津黄河公路大桥有限公司	赵宝民担任董事
山东利津农村商业银行股份有限公司	赵宝民担任董事
新华人寿保险股份有限公司东营中心支公司	张尧宗之妹的配偶吕学文担任总经理
山东国为会计师事务所（普通合伙）	韩鲁出资 60%并担任执行事务合伙人
新余高德投资中心（有限合伙）	韩鲁出资 60%并担任执行事务合伙人
中国航油（新加坡）股份有限公司	李润生担任独立董事
北京高能时代环境技术股份有限公司	程凤朝担任独立董事
五矿资本股份有限公司	程凤朝担任独立董事
青岛天诚股权投资基金管理有限公司	冉静出资 41%且为第一大股东
山东天诚控股股份有限公司	冉静担任董事
济南亚阔商贸有限公司	冉静之妹冉慧执行董事兼总经理
利津县玉生吊装服务站	魏玉东之弟魏玉生登记注册的个体工商户
东营冠艺建筑装饰工程有限公司	李玉生之姐李金荣持股 50%
利津县荣生货运部	李玉生之弟李荣生登记注册的个体工商户
利津县瑞记五金装饰材料部	王海峰之妻兄扈瑞勤登记注册的个体工商户
利津县素万寝具店	李秀民妻子之弟的配偶陈秋梅登记注册的个体工商户
利津县腾辉汽车销售中心	张尧宗妻子之弟李优国登记注册的个体工商户
中远海运能源运输股份有限公司	李润生担任独立董事
青岛天诚新动能创业投资合伙企业（有限合伙）	冉静控制的青岛天诚股权投资基金管理有限公司担任执行事务合伙人
天诚网安（济南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（天诚定增柒号（济南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）更名）	冉静控制的青岛天诚股权投资基金管理有限公司担任执行事务合伙人
工银瑞信基金管理有限公司	程凤朝担任独立董事
三阳纺织（香港）有限公司	徐云亭持股 40%并担任董事
东营综合保税区利阳纺织有限公司	三阳香港持股 90.09%
利津新科新能源有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
三阳纺织有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
盛阳越南纺织有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
利津力能热电有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
利津三阳泰丰棉花农民专业合作社	实际控制人可施加重大影响的企业
山东三阳恒丰线业有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
东营三阳优世富服装有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
舟山润普能源有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
百盛（中国）贸易有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
山东晟阳新型建材有限公司	实际控制人可施加重大影响的企业
济南利通不动产合伙企业（有限合伙）	实际控制人可施加重大影响的企业
利津利华益丰汇物业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东华药控股有限公司	实际控制人控制的其他企业

利津利华益物流园区运营管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
-------------------	--------------

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
利华益利津炼化有限公司	购买蒸汽	4,116,565.34			27,400,017.42
利华益利津炼化有限公司	购买氢气	25,590,127.93			39,951,898.8
利华益利津炼化有限公司	购买可燃废气	745,139.90			834,632.10
利华益利津炼化有限公司	购买碳酸二甲酯				
利华益利津炼化有限公司	购买冷凝水				
利华益利津炼化有限公司	购买合成气	51,449,697.65			
利华益利津炼化有限公司	购买液化气				
利华益利津炼化有限公司	购买 ABS 树脂	3,799,911.57			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
利华益利津炼化有限公司	销售除盐水	6,662,942.69	10,120,120.4
利华益利津炼化有限公司	销售氮气	31,123,694.67	27,046,584.51
利华益利津炼化有限公司	销售仪表风	12,609,163.99	12,520,861.56
利华益利津炼化有限公司	销售蒸汽	32,844,440.06	1,755,273.76
利华益利津炼化有限公司	销售氧气	50,135,398.89	38,648,076.39
利华益利津炼化有限公司	循环水降温服务	2,656,420.93	3,032,998.96
利华益利津炼化有限公司	装卸服务		
利华益利津炼化有限公司	销售丙酮	129,148,672.59	112,353,982.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
利华益利津炼化有限公司	苯甲醚罐租赁	4,574.40	4,574.40			4,574.40	4,574.40				

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
利华益利津炼化有限公司、利华益集团股份有限公司	100,000,000.00	2023-2-14	2023-8-14	否
利华益集团股份有限公司	22,275,000.00	2021-1-21	2023-3-31	是
利华益集团股份有限公司	836,460,000.00	2023-1-13	2030-9-21	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	639.37	647.82

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	利华益利津炼化有限公司	3,617,536.05	3,918,859.15
应付账款	利华益利津炼化有限公司	436,083.57	199,125.88

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,500.00	47,500.00

合计	47,500.00	47,500.00
----	-----------	-----------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币  
期末账面余额

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
保证金	50,000.00
1 年以内小计	50,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	50,000.00

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,500.00			2,500.00
2023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				
2023年6月30日余额	2,500.00			2,500.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
处于第一阶	2,500.00					2,500.00

段的其他应 收款						
合计	2,500.00					2,500.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
单位一	保证金	50,000.00	1 年以内	100.00	2,500.00
合计		50,000.00		100.00	2,500.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业 投资						
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
维远贸易（东营）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,186,411,849.98	3,114,440,240.25	3,965,222,236.64	3,354,575,137.87
其他业务	3,350,241.55	2,286,326.68	4,130,464.82	2,618,291.82
合计	3,189,762,091.53	3,116,726,566.93	3,969,352,701.46	3,357,193,429.69

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
其中：聚碳酸酯	848,052,747.29	848,052,747.29
苯酚	842,088,957.5	842,088,957.5
丙酮	362,500,859.89	362,500,859.89
双酚 A	512,423,897.71	512,423,897.71
异丙醇	261,566,972.8	261,566,972.8
PC/ABS 树脂	65,568,651.54	65,568,651.54
DMC	94,792,904.39	94,792,904.39
产业链副产品	53,290,344.20	53,290,344.20
其他	146,126,514.66	146,126,514.66
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		

按商品转让的时间分类		
某一时点确认收入	3,186,411,849.98	3,186,411,849.98
某一时段确认收入		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	3,186,411,849.98	3,186,411,849.98

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务，公司采用预收账款的销售模式。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,442,164.09	34,466,962.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

其他流动资产在持有期间的投资收益		
合计	11,442,164.09	34,466,962.48

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-401,411.15	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,793,889.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,472,164.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	239,846.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,275,973.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,828,514.13	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：魏玉东

董事会批准报送日期：2023年8月26日

## 修订信息

适用 不适用