

公司代码：601678

公司简称：滨化股份

滨化集团股份有限公司 2024 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、公司负责人任元滨、主管会计工作负责人孔祥金及会计机构负责人（会计主管人员）姜海丰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

齐晟海汇	指	山东齐晟海汇技术发展有限公司
印尼长信	指	PT Befar Evertrust Indonesia
沾和新能源	指	滨州市沾化区沾和新能源有限公司
大晟芯材料（阳信）	指	大晟芯材料科技（阳信）有限公司
长源新材料	指	山东长源新材料有限公司
绿色产业发展	指	山东滨化绿色产业发展公司
智维科技	指	滨化智维科技（山东）有限公司
滨化腾跃贸易	指	山东滨化腾跃贸易有限公司
鲁北集团	指	山东鲁北企业集团总公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省滨州市滨城区黄河五路888号
公司注册地址的历史变更情况	2021年1月28日，注册地址由山东省滨州市黄河五路869号变更为山东省滨州市滨城区黄河五路888号
公司办公地址	滨州市黄河五路869号
公司办公地址的邮政编码	256600
公司网址	http://www.befar.com
电子信箱	befar@befar.com
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
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
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
------	---------	------	------	---------

A股	上海证券交易所	滨化股份	601678	
----	---------	------	--------	--

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	4,557,398,093.59	3,426,035,754.11	33.02
归属于上市公司股东的净利润	105,143,983.02	149,888,198.25	-29.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,460,672.46	138,549,648.94	-23.88
经营活动产生的现金流量净额	228,772,057.01	291,453,222.34	-21.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,332,822,914.00	11,409,819,192.89	-0.67
总资产	21,568,973,283.34	21,134,388,859.53	2.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.05	0.08	-37.50
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.08	-37.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.07	-28.57
加权平均净资产收益率(%)	0.92	1.31	减少0.39个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.92	1.21	减少0.29个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,852,263.34	出售非流动资产损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府	3,008,899.26	各类政府补助、奖励

补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	969,399.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-441,088.94	
少数股东权益影响额（税后）	-1,635.99	
合计	-316,689.44	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司主营业务为有机、无机化工产品的生产、加工与销售，主要产品为烧碱、环氧丙烷等。烧碱广泛应用于轻工、化工、纺织、冶金、医药、石油等行业。公司烧碱产能 61 万吨，在山东省内位居前列。其中粒碱产能 20 万吨，是国内最大的粒碱生产商；片碱装置 20 万吨，在山东省内处于龙头地位。环氧丙烷主要用于生产聚醚多元醇、丙二醇和各类非离子表面活性剂等，其中聚醚多元醇是生产聚氨酯泡沫、保温材料、弹性体、胶粘剂和涂料等的重要原料，主要用途集中在家具、汽车、建筑和工业绝热等领域。公司拥有丰富的环氧丙烷生产经验和客户积累，目前产能达 27 万吨，商品量居全国前列。公司环氧丙烷装置技术和运行水平在国内氯醇法生产企业中处于领先水平。

公司经营模式：

（1）采购模式

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

（2）生产模式

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

（3）销售模式

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

行业发展情况：

公司所处行业为化工行业中的氯碱行业。氯碱行业作为基础原材料工业，近年来随着国内经济增速放缓，进入以“产业结构调整、提升行业增长质量”为核心的发展阶段。报告期内，氯碱行业主导产品产能小幅增长，开工率基本保持稳定。烧碱市场价格小幅波动，平稳运行。环氧丙烷产能扩增持续，市场整体低位震荡，区间波动进一步收窄。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

三、经营情况的讨论与分析

2024 年是公司全面推进战略落地、聚力跨越发展的决战之年。今年以来，市场接续震荡，主线产品价格波动下滑，公司经营业绩受到较大影响。公司经营班子在公司党委、董事会的正确领导下，带领全体干部员工锐意进取、迎难而上，围绕企业发展战略，聚力打赢各板块会战，企业发展稳健有序。

（一）项目建设全面加速，有力夯实创业之基

碳三碳四综合利用项目丙烷厂际管线投用，实现了原料管线全线贯通，这是目前国内输送距离最长的低温丙烷管线；PDH、合成氨实现稳定经济运行；PO/MTBE 项目建设顺利，试生产要素有

序推进；VLGC船舶实现常态化运作，滨州港5万吨级航道及防波堤、双5万吨码头改造、9#泊位改建扩建项目以及现有航道维护性疏浚工作持续推进。

（二）科创攻坚持续推进，赋能发展成效初显

研发体系有序搭建，科研队伍逐步完善。推进实施了新能源、新材料、电子化学品、绿色化工等领域在研项目20余项，开展了26个项目调研。中科院大连化物所和滨化股份联合开发的“液固循环流化床双氧水直接氧化氯丙烯生产环氧氯丙烷(FHPECH)新工艺”，顺利通过石化联合会专家评价委员会的科技成果评价，达到了国际领先水平。组织实施了50项专利申请，其中发明专利12件，实用新型38件；完成省级新型研发机构备案审查和3家科技型中小企业申报，筹划山东省半导体先进制程超高纯电子化学品重点实验室布局。不断加强研发队伍建设，形成了50人以上的专家智库，人员研发经验及研发能力有所提升。

（三）管理升级稳中有进，运营效能不断提升

主要产品产量超额完成半年度计划，烧碱、环氧丙烷等产品产量再创新高。积极开展“双增双节”活动，推进技术改造、“三化”改造项目和管理创新措施落实，节能降耗增加效益。氯醇法PO产业政策攻关实现新突破，新鲜水用量已满足限额要求。及时调整三大结构与采购策略，较好完成了上半年保供目标。通过把控市场节奏、对标管理、战略寻源、商务谈判、技术降本、国产化替代、新供应商开发等多种方式降低采购成本。实施全新的组织变革，管理部室人员配置进一步精简。持续加强项目管理精细化建设，全过程工程项目管理数字化平台各功能模块全面进入测试阶段。

（四）资本运营、生态建设有序推进，企业价值持续增长

银行融资方面，通过降低融资成本、增加授信储备、创新融资方式、错配贷款期间，实现了降成本、增授信，贷款成本均低于同期LPR利率水平。首次发布环境、社会及治理(ESG)报告，公司品牌价值进一步提升。上半年邀请11家主要客户高层到公司交流生态合作，共建合作共赢的产业生态圈。

（五）安环固基纵深推进，管控机制稳妥高效

上半年实现安全管理目标的同时，积极推广安全生产信息化应用，确定滨城基地氯碱装置、片粒碱装置、三氯乙烯装置以及沾化基地溴素装置为自动化过程控制优化系统试点装置，目前已完成改造实施方案。环保装置稳定运行，实现了废水、废气达标排放，固体废物合法处置利用。取得了滨城化工园区扩区规划环评批复，推进大晟芯材料电子化学品项目(一期)通过了环评专家会审查，完成滨城基地环境监测数据接入滨城化工园区信息平台。

（六）激励聚能成果丰硕，组织气氛日益向好

完善配套激励机制，逐步推行事业部TUP、工程项目建设基金、安全环保风险激励金等中长期激励。持续推进幸福力提升计划，发布了《滨化集团员工子女救助基金实施办法》，全力打造幸福滨化，激发干部员工干事创业激情。

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

报告期内公司实现营业收入45.57亿元，较上年同期增加11.31亿元，同比增加33.02%；实现归属上市公司股东的净利润1.05亿元，较上年同期减少0.45亿元，同比减少29.85%。

主要合并会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、应收账款

2024年6月30日比2023年12月31日增加49.89%，主要原因是公司本期销售商品未收到的货款增加所致。

2、预付账款

2024年6月30日比2023年12月31日增加120.44%，主要原因是公司购买原材料预付款增加所致。

3、其他应收款

2024年6月30日比2023年12月31日减少61.24%，主要原因是公司本期收回转让股权款所致。

4、存货

2024年6月30日比2023年12月31日增加64.86%，主要原因是公司子公司滨华新材料部分装置生产运行存货增加所致。

5、使用权资产

2024年6月30日比2023年12月31日减少87.54%，主要原因是公司本期部分租赁资产租赁期到期所致。

6、其他应付款

2024年6月30日比2023年12月31日减少35.82%，主要原因是公司子公司锦元新材料偿还锦江集团借款所致。

7、合同负债

2024年6月30日比2023年12月31日增加63.59%，主要原因是公司本期预收客户货款增加所致。

8、一年内到期的非流动负债

2024年6月30日比2023年12月31日减少52.28%，主要原因是公司本期一年内到期的长期借款减少所致。

9、其他流动负债

2024年6月30日比2023年12月31日减少50.73%，主要原因是公司本期背书未到期的应收票据减少所致。

10、长期借款

2024年6月30日比2023年12月31日增加57.12%，主要原因是公司本期借款增加所致。

11、租赁负债

2024年6月30日比2023年12月31日减少33.26%，主要原因是公司本期部分使用权资产租赁到期所致。

12、库存股

2024年6月30日比2023年12月31日增加31.23%，主要原因是公司本期回购股份所致。

13、专项储备

2024年6月30日比2023年12月31日增加145.75%，主要原因是公司本期计提尚未支付的安全费用增加所致。

14、少数股东权益

2024年6月30日比2023年12月31日减少100.73%，主要原因是公司本期购买少数股东股权致少数股东股份份额减少所致。

15、营业收入

2024年1-6月份比去年同期增加33.02%，主要原因是本期子公司碳三碳四部分装置开车，产品销量增加和开展丙烷贸易综合所致。

16、营业成本

2024年1-6月份比去年同期增加39.75%，主要原因是本期子公司碳三碳四部分装置开车，产品销量增加和开展丙烷贸易综合所致。

17、研发费用

2024年1-6月份比去年同期增加331.22%，主要原因是公司本期加大研发力度，增加研发投入所致。

18、财务费用

2024年1-6月份比去年同期增加79.93%，主要原因是本期子公司碳三碳四部分装置开车停止贷款利息资本化所致。

19、投资收益

2024年1-6月份比去年同期增加341.09%，主要原因是公司本期确认权益法核算长期股权投资损益增加所致。

20、资产处置收益

2024年1-6月份比去年同期减少375万元，主要原因是公司本期处置资产产生损失所致。

21、资产减值损失

2024年1-6月份比去年同期增加65.43%，主要原因是公司本期计提存货跌价增加所致。

22、营业利润

2024年1-6月份比去年同期减少45.44%，主要原因是公司本期费用增加和投资收益增加综合影响所致。

23、营业外收入

2024年1-6月份比去年同期减少80.96%，主要原因是公司本期收到的赔偿款减少所致。

24、利润总额

2024年1-6月份比去年同期减少47.67%，主要原因是公司本期费用增加和投资收益增加综合影响所致。

25、所得税费用

2024年1-6月份比去年同期减少89.74%，主要原因是公司本期利润总额较上年同期下降所致。

26、净利润

2024年1-6月份比去年同期减少33.44%，主要原因是公司本期利润总额较上年同期下降所致。

27、少数股东损益

2024年1-6月份比去年同期减少100.14%，主要原因是公司本期购买少数股东股权致少数股东股份份额减少所致。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	4,557,398,093.59	3,426,035,754.11	33.02
营业成本	3,966,731,128.31	2,838,377,549.26	39.75
销售费用	12,027,678.08	14,342,388.31	-16.14
管理费用	308,922,043.70	245,801,467.91	25.68
财务费用	132,879,109.91	73,851,180.77	79.93
研发费用	61,578,946.89	14,280,191.11	331.22
经营活动产生的现金流量净额	228,772,057.01	291,453,222.34	-21.51
投资活动产生的现金流量净额	-959,490,222.62	-313,439,886.90	206.12
筹资活动产生的现金流量净额	813,289,598.57	400,385,811.46	103.13

营业收入变动原因说明：本期子公司碳三碳四部分装置开车，产品销量增加和开展丙烷贸易综合所致。

营业成本变动原因说明：本期子公司碳三碳四部分装置开车，产品销量增加和开展丙烷贸易综合所致。

销售费用变动原因说明：未发生重大变动。

管理费用变动原因说明：未发生重大变动。

财务费用变动原因说明：本期子公司碳三碳四部分装置开车停止贷款利息资本化所致。

研发费用变动原因说明：公司本期加大研发力度，增加研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：未发生重大变动。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本期较上年同期购买理财产品减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是公司本期借款增加和支付票据融资到期款项综合所致。

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	1,414,279,366.76	6.56	2,066,822,334.71	9.78	-31.57	
交易性金融资产	174,270.00	0.00				
应收票据	205,828,731.29	0.95	537,619,615.55	2.54	-61.71	
应收账款	152,358,911.73	0.71	101,648,488.22	0.48	49.89	
应收款项融资	318,830,910.76	1.48	188,436,227.19	0.89	69.20	
预付款项	136,101,362.85	0.63	61,741,056.31	0.29	120.44	
其他应收款	18,226,577.67	0.08	47,023,922.28	0.22	-61.24	
存货	859,686,126.46	3.99	521,478,221.45	2.47	64.86	
其他流动资产	645,942,896.54	2.99	509,631,390.79	2.41	26.75	
长期股权投资	1,968,933,231.03	9.13	1,884,563,848.09	8.92	4.48	
其他权益工具投资	663,341,653.59	3.08	677,368,582.50	3.21	-2.07	
固定资产	8,191,705,967.15	37.98	7,876,613,362.36	37.27	4.00	
在建工程	4,791,008,394.74	22.21	3,873,126,838.74	18.33	23.70	
使用权资产	62,981,273.02	0.29	505,334,184.74	2.39	-87.54	
无形资产	878,426,927.20	4.07	806,727,573.59	3.82	8.89	
商誉	45,537,770.99	0.21	45,537,770.99	0.22	0.00	
长期待摊费用	31,259,719.14	0.14	36,254,904.96	0.17	-13.78	
递延所得税资产	496,737,575.78	2.30	431,076,525.85	2.04	15.23	
其他非流动资产	687,611,616.64	3.19	963,384,011.21	4.56	-28.63	
短期借款	2,088,187,766.65	9.68	2,427,314,444.45	11.49	-13.97	
应付账款	922,071,661.34	4.27	842,594,199.70	3.99	9.43	
应付票据			15,154,416.00	0.07	-100.00	
应付职工薪酬	60,580,459.23	0.28	80,713,924.72	0.38	-24.94	
应交税费	51,079,720.89	0.24	45,016,107.13	0.21	13.47	
其他应付款	466,791,449.37	2.16	727,325,062.58	3.44	-35.82	
合同负债	141,096,208.79	0.65	86,250,910.34	0.41	63.59	
一年内到期的非流动负债	686,461,547.35	3.18	1,438,559,742.88	6.81	-52.28	
其他流动负债	126,902,710.91	0.59	257,563,533.53	1.22	-50.73	
长期借款	5,540,869,800.00	25.69	3,526,550,000.00	16.69	57.12	
租赁负债	16,512,779.64	0.08	24,742,981.14	0.12	-33.26	
递延收益	30,387,496.72	0.14	27,480,952.22	0.13	10.58	
递延所得税负债	106,045,140.47	0.49	110,972,638.34	0.53	-4.44	

其他说明：无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	482,875,426.80	482,875,426.80	质押	银承、信用证、保函及农民工劳务工资保证金
应收票据	634,434,847.05	634,434,847.05	质押	已背书、贴现未到期
应收款项融资	10,396,442.00	10,396,442.00	质押	开立信用证质押
在建工程	1,164,833,068.79	1,164,833,068.79	抵押	抵押担保借款
无形资产	161,682,853.99	161,682,853.99	抵押	抵押担保借款
实收资本	200,000,000.00	200,000,000.00	质押	质押担保借款
合计	2,654,222,638.63	2,654,222,638.63		

4. 其他说明

□适用√不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用□不适用

单位:万元

对外股权投资总体分析	
报告期末长期股权投资余额	196,893.32
长期股权投资增减变动数	8,436.94
报告期初长期股权投资余额	188,456.38
长期股权投资增减幅度	4.48%
报告期末其他权益工具投资余额	66,334.17
其他权益工具投资增减变动数	-1,402.69
报告期初其他权益工具投资余额	67,736.86
其他权益工具投资余额增减幅度	-2.07%

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	投资成本(元)	占被投资公司权益的比例(%)	备注
黄河三角洲科技创业发展有限公司	建设工程施工；园区管理服务；工程和技术研究和试验发展。	392,000,000.00	49.00	权益法
中海油滨州新能源有限公司	液化天然气经营	3,000,000.00	30.00	权益法
张家口海珀尔新能源科技有限公司	新能源技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；汽车配件销售；站用加氢及储氢设施销售	90,000,000.00	32.73	权益法
北京水木滨华科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；技术进出口；货物进出口。	20,036,203.34	49.00	权益法
山东渤海湾港港华码头有限公司	港口经营；各类工程建设活动；特种设备安装改造修理；货物进出口等	24,000,000.00	30.00	权益法
北京水木氢源一期产业投资中心（有限合伙）	股权投资；项目投资	118,000,000.00	17.50	权益法

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

(1).重大的股权投资

□适用√不适用

(2).重大的非股权投资

□适用√不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	865,804,809.69		191,816,414.95				116,367,754.36	982,172,564.35
期货		174,270.00						174,270.00
合计	865,804,809.69	174,270.00	191,816,414.95				116,367,754.36	982,346,834.35

证券投资情况

□适用√不适用

证券投资情况的说明

□适用√不适用

私募基金投资情况

□适用√不适用

衍生品投资情况

√适用□不适用

(1).报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
期货合约			17.43				17.43	0.0015
合计			17.43				17.43	0.0015
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则,以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	本报告期货套期保值业务实际收益 221.89 万元							
套期保值效果的说明	为对冲产品、原材料价格波动风险,充分利用期货市场的套期保值功能,公司拟根据主营业务生产经营计划,综合考虑采购、销售规模及套期保值业务预期成效等因素,开展与生产经营相关的原材料、产品的套期保值业务,促进主营业务稳健发展。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>(一)风险分析 1、市场风险:期货及其他衍生产品行情变动幅度较大或流动性较差而成交不活跃,可能产生价格波动风险,造成套期保值损失; 2、资金风险:部分交易场所施行交易保证金逐日结算制度,可能会带来一定的资金流动性风险。当市场价格出现巨幅变化时,可能因保证金不足、追加不及时被强行平仓的风险; 3、技术风险:由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行,使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题,从而带来相应风险; 4、操作风险:由于交易员主观臆断或不完善的操作造成错单,给公司带来损失; 5、违约风险:由于交易对手出现违约,不能按照约定支付公司套期保值盈利而无法对冲公司实际的损失。(二)风险控制措施 1、公司已制定《期货及衍生品套期保值业务管理制度》,对套期保值业务的审批权限、组织机构设置及职责、授权管理、执行流程和风险处理程序等作出明确规定,在整个套期保值操作过程中所有业务都将严格按照上述制度执行; 2、公司已建立完善的组织机构,设有套期保值领导小组、管理小组、执行小组和监督小组,配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员,明确相应人员的职责,并建立了符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统; 3、公司将合理调度资金用于套期保值业务,严格控制套期保值的资金规模,合理计划和使用保证金,制定并执行严格的止损机制; 4、公司将持续加强对业务人员的培训,提升专业技能和业务水平,增强风险管理及防范意识; 5、公司将选择与资信好、</p>							

	业务实力强的经纪公司合作，以避免发生信用风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的期货合约的公允价值依据期货交易所相应合约的结算价确定。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 11 月 23 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明：无

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用□不适用

公司名称	公司类型	行业类型	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	表决 权 比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
东瑞化工	子公司	化工行业	生产销售化工产品	150,000.00	100.00	100.00	372,308.58	239,938.92	124,509.65	10,623.81	7,915.56
海源盐化	子公司	制盐、养殖业	工业盐、溴素生产销售、养殖	10,000.00	100.00	100.00	36,945.95	30,272.57	8,740.00	3,716.13	2,683.16
黄河三角洲热力	子公司	热电行业	生产、销售电力及蒸汽	38,500.00	100.00	100.00	196,517.40	58,569.37	32,555.04	7,042.70	4,759.74
中海沥青	参股公司	石油加工	加工销售高等级重交沥青、环烷基润滑油和环保型燃料油	28,000.00	10.00	10.00	363,980.86	203,307.50	804,087.32	7,130.99	4,392.94
鲁北集团	参股公司	化学原料和化学制品制造业	氧气、氮气、乙炔加工、零售水泥、建材、涂料、工业盐零售	193,826.12	35.60	35.60	2,106,471.49	575,466.21	648,710.54	43,261.88	32,238.46

注：公司持有鲁北集团 35.60%股份，本报告期鲁北集团实现归母净利润 24,650.00 万元，公司确认投资收益 8,775.40 万元。

(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

(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
2024 年第一次临时股东大会	2024-04-10	https://www.sse.com.cn	2024-04-11	审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》(详见 2024-021 号公告)
2023 年年度股东大会	2024-05-21	https://www.sse.com.cn	2024-05-22	审议通过《公司 2023 年度董事会工作报告》《公司 2023 年度监事会工作报告》《公司 2023 年年度报告及摘要》《关于公司 2023 年度利润分配的预案》《关于 2024 年度预计担保事项的议案》《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》等议案(详见 2024-045 号公告)

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
乔绪升	监事会主席	选举
王谦	独立董事	选举
苏德民	董事	离任
李文峰	独立董事	离任

刘清华	监事	离任
杨涛	独立董事	离任
刘锋	监事	离任
刘培成	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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	
无	

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

事项概述	查询索引
公司发布第二期员工持股计划草案（修订稿）	详见公司于2024年3月26日在上海证券交易所网站披露的《滨化股份关于第二期员工持股计划持有人份额调整的公告》《滨化股份第二期员工持股计划（草案）（修订稿）》等相关公告。
第二期员工持股计划完成非交易过户	详见公司于2024年5月31日在上海证券交易所网站披露的《滨化股份关于第二期员工持股计划完成非交易过户的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

1、废水

排放口名称	排放规律	废水排放量(万吨)	主要污染物及特征污染物排放情况					达标情况	排放口位置	
			污染物名称	排放浓度(mg/L)	浓度限值(mg/L)	排放量(吨)	排污许可证排放量限值(吨)			执行标准
污水总排口	连续	854.47	COD	23	50	197	806.5	《流域水污染物综合排放标准 第4部分：海河流域》(DB37/3416.4-2018)	达标	潮河程子桥下游1000米处
			氨氮	0.442	10	3.76	161.3			
			总氮	3.46	20	29.7	322.6			
			总磷	0.078	0.5	0.665	8.065			

2、废气

序号	排放口名称	排放规律	废气排放量(万m ³)	主要污染物及特征污染物排放情况					达标情况	排放口位置	
				污染物名称	排放浓度(mg/m ³)	浓度限值(mg/m ³)	排放量(吨)	排污许可证排放量限值(吨)			执行标准
1	四氯乙烯焚烧炉排放口	连续	3875.36	二氧化硫	0.012	50	0.023	6.8	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)	达标	化工片区中部偏东
				氮氧化物	26.3	100	1.24	13.6			
				颗粒物	0.948	10	0.061	1.36			
				氯化氢	0.765	50/60	-	-	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)		
				一氧化碳	4.79	80/100	-	-			
				VOCs	0.885	60	0.087	8.16	《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》(DB37/2801.6-2018)		

2	环氧氯丙烷 焚烧炉排放口	连续	9172.48	二氧化硫	0.112	50	0.094	18	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)	达标	化工片区中 部偏东南
				氮氧化物	29.9	100	4.25	36			
				颗粒物	1.77	10	0.306	3.6			
				氯化氢	0.804	50/60	-	-	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)		
				一氧化碳	2.13	80/100	-	-	《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》(DB37/2801.6-2018)		
3	黄河三角洲 热力公司1# 烟气排气筒	连续	182105.59	二氧化硫	6.84	35	10.5	160.26	《火电厂大气污染物排放标准》(DB37/664-2019)	达标	黄河三角洲 热力厂区中 部偏南
				氮氧化物	27.6	50	39.4	248.58			
				颗粒物	1.42	5	2.02	14.49			
4	粒碱南装置 熔盐炉排气筒	连续	5165.43	二氧化硫	0.345	50	-	-	《锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)	达标	东瑞公司中 部偏东
				氮氧化物	72.9	100	3.53	12.671356			
				颗粒物	0.383	10	-	-			
5	粒碱北装置 熔盐炉排气筒	连续	5041.18	二氧化硫	0.18	50	-	-	《锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)	达标	东瑞公司中 部偏东
				氮氧化物	70	100	3.57	10.5180996			
				颗粒物	0.376	10	-	-			
6	三氯乙烯焚 烧炉排放口	连续	667.49	二氧化硫	0.293	50	0.008	1.2	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)	达标	东瑞公司中 部偏西南
				氮氧化物	19.1	100	0.18	2.4			
				颗粒物	1.22	10	0.012	0.24			
				氯化氢	2.97	30	-	-	《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015)		
				一氧化碳	0.309	80/100	-	-	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)		
				VOCs	0.911	60	0.011	1.44	《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》(DB37/2801.6-2018)		
7	PDH装置进	连	9338.06	二氧化硫	11.6	50	1.08	4.77	《区域性大气污染物综合排	达标	滨华新材料

	料加热炉排放口	续		氮氧化物	43.1	100	3.5	47.65	放标准》(DB37/2376-2019)		厂区中间偏南
				颗粒物	1.07	10	0.083	4.77			
8	PDH 装置 1 号工艺加热炉排放口	连续	9927.48	二氧化硫	5.03	50	0.482	4.56		达标	滨华新材料 厂区中间偏南
				氮氧化物	40.6	100	3.36	45.66			
				颗粒物	0.811	10	0.061	4.56			
9	PDH 装置 2 号工艺加热炉排放口	连续	8736.25	二氧化硫	4.6	50	0.397	4.1		达标	滨华新材料 厂区中间偏南
				氮氧化物	38.2	100	2.83	41.01			
				颗粒物	0.746	10	0.051	4.1			
10	PDH 装置 3 号工艺加热炉排放口	连续	6330.54	二氧化硫	4.51	50	0.278	3.44		达标	滨华新材料 厂区中间偏南
				氮氧化物	36.2	100	1.97	34.46			
				颗粒物	0.785	10	0.033	3.44			
11	热力锅炉烟囱排放口	连续	124194.16	二氧化硫	15.8	35	18.4	209.99	《火电厂大气污染物排放标准》(DB37/664-2019)	达标	滨华新材料 厂区中间偏东
				氮氧化物	21.7	50	25	320.85			
				颗粒物	2.28	5	2.69	30.89			

公司通过委托第三方监测机构进行监测，其他废气全部实现了达标排放。

3、固体废物

报告期内，共产生一般工业固体废物 41.04 万吨，全部按照要求进行了资源综合利用或安全处置；向具有危险废物经营许可证的单位转移处置危险废物 649.9 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司主要污染防治设施包括污水处理装置、废气处理设施、固体废物处理设施、雨污分流、扬尘防治设施、环境自动监测、监控设施等，各污染防治设施与生产装置同步、稳定运行，污染物达标排放，固体废物合规处置利用。

报告期内，公司建设污染治理及环境风险防控项目包括：化工分公司老厂区地块环境风险管控项目、化工分公司老厂区地块环境原位生物修复中试项目、工业水运营中心外排水系统升级改造项目、工业水运营中心污水处理装置自动化提升项目、化工环氧丙烷装置皂化残渣处理研发项目、三氯乙烯装置除尘系统改造项目、东瑞环氧丙烷装置皂化残渣处理研发项目。

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

报告期内，公司完成 4 个项目环境影响评价：大晟芯材料科技（山东）有限公司 300 吨/年电子级氯气中试项目、东瑞设备优化升级及自动化改造项目、滨化设备更新及自动化改造项目、北海碳四下游高附加值产品一体化项目（一期）。

重新申请、变更 8 个排污许可证，包括滨化集团股份有限公司、滨化集团股份有限公司工业水运营中心、黄河三角洲（滨州）热力有限公司、山东滨州嘉源环保有限责任公司、滨化安通工程装备（山东）有限公司、山东滨化新型建材有限责任公司、山东滨华新材料有限公司、大晟芯材料科技（山东）有限公司。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期内，公司修订了滨化安通工程装备（山东）有限公司、大晟芯材料科技（山东）有限公司的突发环境事件应急预案、环境风险评估报告和环境应急物资调查报告，并在生态环境主管部门完成备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司制定了 2024 年度环境自行监测方案，并根据项目建设、排污许可证、新法律法规、标准的实施，及时对监测方案进行修订，并严格按照计划组织实施。自行监测方案在全国排污许可证管理信息平台进行信息公开。

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

废气方面，配合滨城区环境空气质量持续改善，通过优化装置运行，提升治污设施效率，污染物减排效果明显，上半年与去年同期相比，三角洲热力公司 SO₂、NO_x、颗粒物排放浓度分别下降 28.6%、8.31%、6.58%，四氯乙烯、环氧氯丙烷装置焚烧炉 NO_x 排放浓度分别下降 21.49%、18.75%，充分彰显了企业社会责任担当。废水方面，优化污水处理装置运行，加强生产源头控制，保证污水处理装置进水稳定，外排水 COD 指标较去年同期降低了 8%，确保达标排放。

(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

滨化股份坚持以“打造创新能力领先、盈利水平一流、管理水平卓越和社会责任先行的行业头部企业和低碳示范企业”为愿景，秉承“价值创造”和“人文精神”两大企业目标，围绕基础化工和电子化学品、新材料、新能源、精细化工四大基地，以科创引领、近零碳化、智能制造、开放赋能、社会责任五大支撑体系为依托，全面构建大型“生态平台”型企业。2024 年初，围绕公司“十大攻坚战”，积极完善碳排放“双控”管理机制，依托循环经济一体化优势和完善的能源管理体系，对电力、蒸汽等消耗过程实时监控调度，实现了源头精细管理，提高了碳排放数据管理水平，扎实推进公司绿色低碳发展和转型升级。

1、推动碳计量与能源计量有效衔接

2024 年 1 月，国务院正式发布《碳排放交易权暂行管理办法》（5 月 1 日实施），该法是国内第一部碳排放专项法规，山东省生态环境厅已将碳排放数据质量的复核工作纳入对污染防治攻坚战考核指标中。为做好碳排放源头数据质量提升工作，针对滨城基地热力中心原煤采样、制样、化验标准等问题，3 月 7 日组织相关部门召开协调会，调整监测方法和记录要求；4 月 17 日完成公司《温室气体排放核算与核查管理细则》修改，细化碳排放源头数据标准规范要求。同时，推进碳计量与能源计量有效衔接，滨城基地制定了《能源计量网络图修编工作方案》，梳理碳计量与能源计量逻辑关系，并核对碳计量器具规格型号、计量精度、生产厂家等信息；对 1005 台能源计量设备逐一确定计量范围，确保能源消耗数据计量的准确性、有效性，为碳排放数据统计、分析及核算提供数据质量保障。

2、积极完善碳排放“双控”管理机制

“能耗双控”逐步转向“碳排放双控”是我国“双碳”战略实施的一项基础性、前置性的制度变革，为做好公司碳排放“双控”工作，根据生产装置主要碳排放来自于电力、蒸汽消耗，结合主要生产装置耗能控制，对强度、总量进行“双控”，每月对产品能耗完成情况进行统计分析，对未达标指标进行现场监控，并督促用能装置查找超标原因，并制定整改措施，实施技术改造和管理改进。化工片碱装置用于加热汽化的蒸汽消耗偏高，通过装置寻找可替代余热资源，降低蒸汽消耗；制砖装置因装置负荷偏低导致电力消耗超标，装置灵活调整打包时间，避开高温时段，增加人员投入；充分调研自动打包线项目，择机实施，避免因人力不足导致装置降负荷运行。通过以上对生产装置“双控”精细化管理，2024 年上半年，单位产品能耗较去年同期统计：化工环氧丙烷减少 2492.46kgce/t，东瑞液碱减少 523.23kgce/t，东瑞片碱减少 250.97kgce/t 等，股份化工和东瑞片区产品合计单位产品能耗较去年同期减少 4759.22kgce/t，折合单位产品碳排放强度减少 12374 吨二氧化碳。

3、采用清洁能源替代化石燃料碳排放

公司现有粒（片）碱装置熔盐炉、三氯乙烯装置导热油炉及焚烧炉、环氧氯丙烷装置焚烧炉、四氯乙烯装置焚烧炉共计 8 套燃气工业炉，为减少化石燃料天然气燃烧产生碳排放，通过利用烧碱装置副产氢气，将各焚烧炉改造为采用氢气或与天然气混烧等燃烧模式，最大限度利用副产氢气。2024 年上半年，使用清洁能源副产氢气作为燃料合计约 8661 万 Nm³，节约天然气用量 2781 万 Nm³，减少化石燃料天然气使用，可减少二氧化碳排放 16587 吨。

4、继续推广新能源屋顶光伏发电

为积极利用闲置屋顶，推广新能源光伏发电的应用场景，在去年对滨城基地化工、东瑞、热力中心屋顶光伏成功并网的基础上，今年继续利用安通公司、化工编制袋装置闲置屋顶铺设光伏组件，建成装机容量为 1431kW 的光伏电站，年利用小时数约 1100 小时，预计年发电量可达 153

万 kWh。2024 年上半年，已运行光伏发电装置（含化工、东瑞、黄三角、安通公司）共计发电 2726991kwh，按电力碳排放因子 0.5703 核算，新能源光伏发电减少二氧化碳排放 1555 吨。

5、持续对热电烟气余热回收利用

公司滨城基地热力中心持续通过对锅炉引风机后脱硫吸收塔前增加氟塑料换热器，吸收烟气中的余热，此部分热量用以加热水处理的原水，节约大量新鲜蒸汽，不仅降低机组煤耗，而且提升能源利用效率，同时低温烟气在脱硫塔中反应后烟气中带走的水分大大降低，减少了脱硫耗水，进一步提升了机组能效。2024 年上半年烟气余热回收利用共运行 120 天，节约蒸汽 1.93 万吨，减少二氧化碳排放 41145 吨。

6、加大重点耗电设备节能改造

公司持续通过小改小革、技术改造、问题日等方式，开展节能降碳技术应用。滨化股份化工片区公用工程老循环水系统 6 台凉水塔风机 F7201A/B/C/D/E/F，环氧氯丙烷装置循环水系统 4 台凉水塔风机 E20951A/B/C/D 均为双速风机，只可在低速或高速状态下定速运行，为了满足装置的正常生产需求，水温一直处于偏低状态，一定程度上浪费了部分电能。上半年，通过实施凉水塔风机加装变频器部分改造，对凉水塔风机 F7201B/D/E、E20951A/D 分别加装变频器，实现风机转速的变频控制，根据对风机高低速运行时间统计，每台风机高速运行时间约 1600h，低速运行时间约 1900h，高速按照变频器一般节电 30%计算，全年化工循环水装置节电 808.8MWh，可直接减少电力使用导致的二氧化碳排放量约 460 吨。

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

报告期内，公司积极响应滨州市委市政府东西部协作结对帮扶工作要求，持续开展消费扶贫，投入 35.05 万元购买重庆市奉节县特色农产品脐橙，“以购助扶”促进当地农户发展特色农产品种植、经营。

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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张忠正、刘洪安、于江、孔祥金	除自本公司股票上市交易之日起三十六个月的锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份	承诺时间：2010年1月29日；	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	张忠正、于江、杨涛、任元滨、许峰九、杨振军、刘洪安、孔祥金	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	承诺时间：2019年5月31日；	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	张忠正、于江、任元滨、苏德民、杨涛、李文峰、李海霞、郝银平、许峰九、杨振军、刘洪安、董红波、孔祥金、李芳	关于非公开发行A股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	承诺时间：2022年9月27日；	否	长期	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

关联交易类别	关联方名称	关联交易内容	截止 2024 年 6 月实际发生金额 (元)	2024 年预计金额 (元)
向关联方销售商品、提供劳务	中海沥青股份有限公司	销售蒸汽、氢气、烧碱等产品	50,671,568.28	109,023,562.24
	洛阳宏联新材料科技有限公司	销售设备、配件等	4,175,891.15	4,176,991.15
	华纺股份有限公司	销售烧碱、双氧水等	9,923,387.03	23,239,615.93
	山东滨化投资有限公司及下属企业	销售烧碱、石油沥青、盐酸、水处理剂，运输、设计、废物处置服务	13,732,600.48	38,187,802.64
	山东鲁北企业集团总公司及下属企业	销售烧碱、双氧水、助剂、盐酸、液氨等	5,156,021.39	5,677,428.32
	小计		83,659,468.33	180,305,400.28
向关联方	中海沥青股份有限公司	采购电	866,250.27	
	滨州市安全评价中心有限	培训、咨询费用	485,773.60	

采购商品、接受关联方提供劳务	公司			
	山东渤海湾港港华码头有限公司	支付码头服务费等	20,097,315.09	55,000,000.00
	山东滨化投资有限公司及下属企业	支付运营维护、检测、物业管理、员工福利、餐饮服务费等	20,040,045.46	51,383,962.26
	山东鲁北企业集团总公司及下属企业	购工业盐		8,849,557.52
	滨州临港产业园有限公司	支付污水处理费		16,582,981.13
	小计		41,489,384.42	131,816,500.91
	合计		125,148,852.75	312,121,901.19

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

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
滨化集团股份有限公司	公司本部	山东渤海湾港港华码头有限公司	3,820.80	2024.02.07	2024.02.07	2034.02.06	连带责任担保	与山东港口集团财务有限责任公司签署最高额保证合同		否	否			是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										3,820.80					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										3,811.80					
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计										122,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										363,579.93					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										367,391.73					
担保总额占公司净资产的比例（%）										32.42					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										3,811.80					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,811.80
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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)	88,751
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）		145,678,110	7.08	0	质押	24,000,000	其他
张忠正		119,729,600	5.82	0	无		境内自然人

滨州安泰控股集团有限公司		42,274,565	2.05	0	无		国有法人
石秦岭		40,655,800	1.98	0	无		境内自然人
滨化集团股份有限公司一期员工持股计划		39,399,953	1.91	0	无		其他
王黎明	-10,000	25,917,200	1.26	0	无		境内自然人
滨化集团股份有限公司二期员工持股计划	25,529,000	25,529,000	1.24	0	无		其他
西藏神州牧基金管理有限公司—神州牧量子1号私募证券投资基金	-90,000	25,220,000	1.23	0	无		其他
金建全		17,817,026	0.87	0	无		境内自然人
北京神州牧投资基金管理有限公司—红炎神州牧基金	-676,000	17,724,000	0.86	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）		145,678,110			人民币普通股	145,678,110	
张忠正		119,729,600			人民币普通股	119,729,600	
滨州安泰控股集团有限公司		42,274,565			人民币普通股	42,274,565	
石秦岭		40,655,800			人民币普通股	40,655,800	
滨化集团股份有限公司一期员工持股计划		39,399,953			人民币普通股	39,399,953	
王黎明		25,917,200			人民币普通股	25,917,200	
滨化集团股份有限公司二期员工持股计划		25,529,000			人民币普通股	25,529,000	
西藏神州牧基金管理有限公司—神州牧量子1号私募证券投资基金		25,220,000			人民币普通股	25,220,000	
金建全		17,817,026			人民币普通股	17,817,026	
北京神州牧投资基金管理有限公司—红炎神州牧基金		17,724,000			人民币普通股	17,724,000	
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专户持有股份 40,869,026 股，持有比例 1.99%，根据相关规定不作为股东在本表列示						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，张忠正、石秦岭、王黎明、金建全间接持有滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）的合伙份额，但其相互之间及其与表中其他股东之间不存在一致行动关系。滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）、滨州安泰控股集团有限公司均与其他股东之间不存在一致行动关系。除此之外，公司未知表中其他股东之间是否存在一致行动关系及关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
适用 不适用

三、董事、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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 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

2024年6月30日

编制单位：滨化集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七-1	1,414,279,366.76	2,066,822,334.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七-2	174,270.00	
衍生金融资产			
应收票据	七-4	205,828,731.29	537,619,615.55
应收账款	七-5	152,358,911.73	101,648,488.22
应收款项融资	七-7	318,830,910.76	188,436,227.19
预付款项	七-8	136,101,362.85	61,741,056.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七-9	18,226,577.67	47,023,922.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七-10	859,686,126.46	521,478,221.45
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-13	645,942,896.54	509,631,390.79
流动资产合计		3,751,429,154.06	4,034,401,256.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-17	1,968,933,231.03	1,884,563,848.09
其他权益工具投资	七-18	663,341,653.59	677,368,582.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七-21	8,191,705,967.15	7,876,613,362.36
在建工程	七-22	4,791,008,394.74	3,873,126,838.74
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七-25	62,981,273.02	505,334,184.74
无形资产	七-26	878,426,927.20	806,727,573.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七-27	45,537,770.99	45,537,770.99
长期待摊费用	七-28	31,259,719.14	36,254,904.96
递延所得税资产	七-29	496,737,575.78	431,076,525.85
其他非流动资产	七-30	687,611,616.64	963,384,011.21
非流动资产合计		17,817,544,129.28	17,099,987,603.03
资产总计		21,568,973,283.34	21,134,388,859.53
流动负债：			
短期借款	七-32	2,088,187,766.65	2,427,314,444.45
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		15,154,416.00
应付账款	七-36	922,071,661.34	842,594,199.70
预收款项			129,568.47
合同负债	七-38	141,096,208.79	86,250,910.34
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	60,580,459.23	80,713,924.72
应交税费	七-40	51,079,720.89	45,016,107.13
其他应付款	七-41	466,791,449.37	727,325,062.58
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	686,461,547.35	1,438,559,742.88
其他流动负债	七-44	126,902,710.91	257,563,533.53
流动负债合计		4,543,171,524.53	5,920,621,909.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七-45	5,540,869,800.00	3,526,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七-47	16,512,779.64	24,742,981.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七-51	30,387,496.72	27,480,952.22

递延所得税负债	七-29	106,045,140.47	110,972,638.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,693,815,216.83	3,689,746,571.70
负债合计		10,236,986,741.36	9,610,368,481.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-53	2,058,036,276.00	2,058,036,276.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-55	2,940,684,785.82	2,918,635,658.90
减：库存股	七-56	419,732,381.50	319,842,838.39
其他综合收益	七-57	199,826,140.89	215,367,020.69
专项储备	七-58	21,011,430.44	8,549,803.86
盈余公积	七-59	846,373,860.94	846,373,860.94
一般风险准备			
未分配利润	七-60	5,686,622,801.41	5,682,699,410.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,332,822,914.00	11,409,819,192.89
少数股东权益		-836,372.02	114,201,185.14
所有者权益（或股东权益）合计		11,331,986,541.98	11,524,020,378.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,568,973,283.34	21,134,388,859.53

公司负责人：任元滨

主管会计工作负责人：孔祥金

会计机构负责人：姜海丰

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：滨化集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		631,091,899.28	1,145,623,444.97
交易性金融资产		149,880.00	
衍生金融资产			
应收票据		132,623,667.21	231,439,613.62
应收账款	十九-1	30,492,245.64	27,830,392.59
应收款项融资		135,293,810.24	81,422,030.82
预付款项		45,521,750.88	26,419,827.35
其他应收款	十九-2	5,171,991,244.57	3,538,232,943.54
其中：应收利息			
应收股利			49,000,000.00
存货		132,865,826.88	120,042,273.19
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		20,670,505.44	22,436,181.32
流动资产合计		6,300,700,830.14	5,193,446,707.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九-3	8,543,103,571.02	8,348,350,173.85
其他权益工具投资		645,841,653.59	659,868,582.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,059,108,440.71	2,143,936,356.34
在建工程		135,895,105.29	168,255,211.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,776,387.51	3,901,571.63
无形资产		413,879,753.34	420,612,408.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,482,009.70	2,338,246.81
递延所得税资产		189,158,839.24	173,346,616.06
其他非流动资产		60,202,527.41	248,941,835.37
非流动资产合计		12,052,448,287.81	12,169,551,002.48
资产总计		18,353,149,117.95	17,362,997,709.88
流动负债：			
短期借款		898,053,044.44	677,264,027.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		840,000,000.00	1,220,000,000.00
应付账款		224,708,939.85	239,949,771.77
预收款项			
合同负债		49,960,366.30	41,512,130.08
应付职工薪酬		55,170,285.86	67,377,903.96
应交税费		10,361,680.99	6,726,339.66
其他应付款		2,445,381,644.04	1,716,705,551.93
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		588,484,350.29	1,197,491,745.52
其他流动负债		98,025,799.81	157,182,134.24
流动负债合计		5,210,146,111.58	5,324,209,604.94

非流动负债：			
长期借款		2,137,869,800.00	1,035,450,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,111,736.19	4,040,960.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,467,829.42	8,359,772.80
递延所得税负债		40,415,430.63	43,191,564.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,191,864,796.24	1,091,042,297.84
负债合计		7,402,010,907.82	6,415,251,902.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,058,036,276.00	2,058,036,276.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,925,598,052.37	2,904,928,762.38
减：库存股		419,732,381.50	319,842,838.39
其他综合收益		199,667,247.49	213,694,176.40
专项储备		6,098,034.13	
盈余公积		843,153,806.27	843,153,806.27
未分配利润		5,338,317,175.37	5,247,775,624.44
所有者权益（或股东权益）合计		10,951,138,210.13	10,947,745,807.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,353,149,117.95	17,362,997,709.88

公司负责人：任元滨

主管会计工作负责人：孔祥金

会计机构负责人：姜海丰

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	七-61	4,557,398,093.59	3,426,035,754.11
其中：营业收入	七-61	4,557,398,093.59	3,426,035,754.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,534,322,537.73	3,241,324,847.66
其中：营业成本	七-61	3,966,731,128.31	2,838,377,549.26
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	52,183,630.84	54,672,070.30
销售费用	七-63	12,027,678.08	14,342,388.31
管理费用	七-64	308,922,043.70	245,801,467.91
研发费用	七-65	61,578,946.89	14,280,191.11
财务费用	七-66	132,879,109.91	73,851,180.77
其中：利息费用		99,765,745.23	56,368,523.52
利息收入		20,806,156.06	5,437,166.99
加：其他收益	七-67	3,875,444.76	3,098,664.66
投资收益（损失以“-”号填列）	七-68	105,960,911.91	24,022,659.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		84,318,058.84	16,608,165.98
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	174,270.00	282,191.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七-71	-1,711,101.61	2,665,076.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七-72	-15,501,503.36	-9,370,376.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-73	-3,852,263.34	-106,310.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		112,021,314.22	205,302,812.03
加：营业外收入	七-74	1,368,577.56	7,186,777.54
减：营业外支出	七-75	2,775,821.92	1,098,967.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,614,069.86	211,390,621.66
减：所得税费用	七-76	5,481,468.16	53,437,230.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		105,132,601.70	157,953,390.73
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,132,601.70	157,953,390.73
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）		105,143,983.02	149,888,198.25

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-11,381.32	8,065,192.48
六、其他综合收益的税后净额		-15,540,879.80	36,349,928.80
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,540,879.80	36,349,928.80
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-14,026,928.91	36,349,928.80
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-14,026,928.91	36,349,928.80
（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		-1,513,950.89	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-1,513,950.89	
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		89,591,721.90	194,303,319.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		89,603,103.22	186,238,127.05
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-11,381.32	8,065,192.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.05	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.05	0.08

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

公司负责人：任元滨

主管会计工作负责人：孔祥金

会计机构负责人：姜海丰

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九-4	2,304,008,736.95	2,317,991,863.49
减：营业成本	十九-4	2,054,999,011.68	2,101,924,311.99
税金及附加		20,687,444.59	23,712,909.05

销售费用		7,294,198.58	10,073,367.35
管理费用		166,301,145.33	168,759,333.50
研发费用		29,118,179.09	5,252,286.03
财务费用		57,024,410.23	54,691,439.38
其中：利息费用		51,985,749.44	47,705,999.17
利息收入		16,426,668.07	3,772,315.31
加：其他收益		1,839,703.99	1,998,930.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十九-5	216,081,244.46	22,297,377.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,957,597.44	18,177,926.31
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）		149,880.00	282,191.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,368,938.58	980,689.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,424,133.37	-9,530,616.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		178,599,981.11	-30,393,211.89
加：营业外收入		242,705.20	639,294.38
减：营业外支出		509,050.15	651,134.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		178,333,636.16	-30,405,051.91
减：所得税费用		-13,428,507.27	-14,817,498.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		191,762,143.43	-15,587,553.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		191,762,143.43	-15,587,553.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-14,026,928.91	33,017,665.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-14,026,928.91	33,017,665.92
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-14,026,928.91	33,017,665.92
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		177,735,214.52	17,430,112.69
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：任元滨

主管会计工作负责人：孔祥金

会计机构负责人：姜海丰

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,800,047,542.25	2,712,556,954.63
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		649,208.23	2,889,793.67
收到其他与经营活动有关的现金	十九-78.1	90,779,579.55	80,543,064.24
经营活动现金流入小计		6,891,476,330.03	2,795,989,812.54
购买商品、接受劳务支付的现金		5,938,269,999.87	1,834,081,520.16
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		350,375,076.66	293,493,263.05
支付的各项税费		270,428,804.77	327,665,289.11
支付其他与经营活动有关的现金	十九-78.1	103,630,391.72	49,296,517.88
经营活动现金流出小计		6,662,704,273.02	2,504,536,590.20
经营活动产生的现金流量净额		228,772,057.01	291,453,222.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,780,000,000.00
取得投资收益收到的现金		21,789,628.61	30,430,937.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,215,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	十九-78.2	230,720,000.00	
投资活动现金流入小计		255,724,628.61	2,810,430,937.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,101,533,748.47	1,182,370,824.85
投资支付的现金		113,681,102.76	1,941,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,215,214,851.23	3,123,870,824.85
投资活动产生的现金流量净额		-959,490,222.62	-313,439,886.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,620,080,000.00	1,580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	十九-78.3	1,416,637,344.68	729,742,180.01
筹资活动现金流入小计		4,036,717,344.68	2,309,942,180.01
偿还债务支付的现金		1,192,144,519.25	975,346,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,611,757.86	337,122,706.13
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	十九-78.3	1,800,671,469.00	597,087,262.42
筹资活动现金流出小计		3,223,427,746.11	1,909,556,368.55
筹资活动产生的现金流量净额		813,289,598.57	400,385,811.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,320,225.46	4,054,722.34
五、现金及现金等价物净增加额		84,891,658.42	382,453,869.24
加：期初现金及现金等价物余额		846,512,281.54	1,187,263,260.80
六、期末现金及现金等价物余额		931,403,939.96	1,569,717,130.04

公司负责人：任元滨

主管会计工作负责人：孔祥金

会计机构负责人：姜海丰

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,337,230,269.28	3,029,855,325.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59,016,049.47	45,304,343.05
经营活动现金流入小计		5,396,246,318.75	3,075,159,668.56
购买商品、接受劳务支付的现金		3,365,675,785.55	1,304,219,572.90
支付给职工及为职工支付的现金		180,589,826.84	178,165,627.17
支付的各项税费		88,317,694.76	119,461,834.21
支付其他与经营活动有关的现金		36,018,931.23	24,782,593.12
经营活动现金流出小计		3,670,602,238.38	1,626,629,627.40
经营活动产生的现金流量净额		1,725,644,080.37	1,448,530,041.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,950,000,000.00
取得投资收益收到的现金		254,065,205.74	25,444,364.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		310,621,797.30	
投资活动现金流入小计		564,687,003.04	1,975,444,364.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,100,033.75	29,294,189.14

投资支付的现金		502,925,902.76	2,018,672,123.84
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		1,018,501,797.30	400,901,823.04
投资活动现金流出小计		1,526,527,733.81	2,448,868,136.02
投资活动产生的现金流量净额		-961,840,730.77	-473,423,771.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,382,600,000.00	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		275,042,527.74	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,657,642,527.74	590,000,000.00
偿还债务支付的现金		933,310,000.00	975,124,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,850,392.29	309,208,260.61
支付其他与筹资活动有关的现金		1,415,842,172.45	301,071,018.52
筹资活动现金流出小计		2,502,002,564.74	1,585,403,479.13
筹资活动产生的现金流量净额		-844,360,037.00	-995,403,479.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-874,858.29	164,175.14
五、现金及现金等价物净增加额		-81,431,545.69	-20,133,034.06
加：期初现金及现金等价物余额		303,123,444.97	710,425,679.51
六、期末现金及现金等价物余额		221,691,899.28	690,292,645.45

公司负责人：任元滨

主管会计工作负责人：孔祥金

会计机构负责人：姜海丰

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	2,058,036, 276.00				2,918,635,65 8.90	319,842,83 8.39	215,367,020 .69	8,549,803. 86	846,373,86 0.94		5,682,699,410 .89		11,409,819,192. 89	114,201,185 .14	11,524,020,378.03
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年 期初余额	2,058,036, 276.00				2,918,635,65 8.90	319,842,83 8.39	215,367,020 .69	8,549,803. 86	846,373,86 0.94		5,682,699,410 .89		11,409,819,192. 89	114,201,185 .14	11,524,020,378.03
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					22,049,126.9 2	99,889,543 .11	-15,540,879 .80	12,461,626 .58			3,923,390.52		-76,996,278.89	-115,037,55 7.16	-192,033,836.05
（一）综 合收益总 额							-15,540,879 .80				105,143,983.0 2		89,603,103.22	-11,381.32	89,591,721.90
（二）所 有者投入 和减少资 本					22,049,126.9 2	99,889,543 .11							-77,840,416.19	-115,039,50 7.45	-192,879,923.64
1.所有者														-115,039,50	-115,039,507.45

投入的普通股															7.45	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					20,639,398.14									20,639,398.14		20,639,398.14
4. 其他					1,409,728.78	99,889,543.11								-98,479,814.33		-98,479,814.33
(三) 利润分配														-101,220,592.50		-101,220,592.50
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-101,220,592.50		-101,220,592.50
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公																

积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							12,461,626.58					12,461,626.58	13,331.61	12,474,958.19
1. 本期提取							26,990,420.88					26,990,420.88	23,167.79	27,013,588.67
2. 本期使用							-14,528,794.30					-14,528,794.30	-9,836.18	-14,538,630.48
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,058,036,276.00				2,940,684,785.82	419,732,381.50	199,826,140.89	21,011,430.44	846,373,860.94		5,686,622,801.41	11,332,822,914.00	-836,372.02	11,331,986,541.98

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	2,058,036,276.00				2,881,324,513.39	219,337,595.28	194,894,795.04	12,616,367.75	821,118,668.86		5,585,241,175.40	11,333,894,201.16	94,174,799.70	11,428,069,000.86	
加：会计政策变更															
前期															

差错更正													
其他													
二、本年期初余额	2,058,036,276.00			2,881,324,513.39	219,337,595.28	194,894,795.04	12,616,367.75	821,118,668.86	5,585,241,175.40		11,333,894,201.16	94,174,799.70	11,428,069,000.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				28,066,776.68	94,876,963.11	36,349,928.80	148,461.54	230,000.00	-110,715,027.63		-140,796,823.72	8,368,093.03	-132,428,730.69
（一）综合收益总额						38,557,983.61			149,888,198.25		188,446,181.86	8,065,192.48	196,511,374.34
（二）所有者投入和减少资本				28,066,776.68	94,876,963.11						-66,810,186.43	44,973.51	-66,765,212.92
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				28,066,776.68							28,066,776.68		28,066,776.68
4. 其他					94,876,963.11						-94,876,963.11	44,973.51	-94,831,989.60
（三）利润分配									-262,673,225.88		-262,673,225.88		-262,673,225.88
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														
4. 其他														
（四）所 有者权益 内部结转														
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）														
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）														
3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
（五）专 项储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
（六）其														

他														
四、本期末余额	2,058,036,276.00			2,909,391,290.07	314,214,558.39	231,244,723.84	12,764,829.29	821,348,668.86		5,474,526,147.77		11,193,097,377.44	102,542,892.73	11,295,640,270.17

公司负责人：任元滨

主管会计工作负责人：孔祥金

会计机构负责人：姜海丰

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,058,036,276.00				2,904,928,762.38	319,842,838.39	213,694,176.40		843,153,806.27	5,247,775,624.44	10,947,745,807.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,058,036,276.00				2,904,928,762.38	319,842,838.39	213,694,176.40		843,153,806.27	5,247,775,624.44	10,947,745,807.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,669,289.99	99,889,543.11	-14,026,928.91	6,098,034.13		90,541,550.93	3,392,403.03
（一）综合收益总额							-14,026,928.91			191,762,143.43	177,735,214.52
（二）所有者投入和减少资本					20,669,289.99	99,889,543.11					-79,220,253.12
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					20,639,398.14						20,639,398.14
4. 其他					29,891.85	99,889,543.11					-99,859,651.26
（三）利润分配										-101,220,592.50	-101,220,592.50

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-101,220,592.50	-101,220,592.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							6,098,034.13				6,098,034.13
1. 本期提取							11,220,979.74				11,220,979.74
2. 本期使用							5,122,945.61				5,122,945.61
（六）其他											
四、本期期末余额	2,058,036,276.00				2,925,598,052.37	419,732,381.50	199,667,247.49	6,098,034.13	843,153,806.27	5,338,317,175.37	10,951,138,210.13

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	2,058,036,276.00				2,868,841,333.64	219,337,595.28	194,894,795.04	3,082,905.44	817,898,614.19	5,283,152,121.63	11,006,568,450.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他							-2,208,054.81		230,000.00	2,070,000.00	91,945.19
二、本年期初余额	2,058,036,276.00				2,868,841,333.64	219,337,595.28	192,686,740.23	3,082,905.44	818,128,614.19	5,285,222,121.63	11,006,660,395.85

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				28,066,776.68	94,876,963.11	35,225,720.73	-1,721,708.91		-278,260,779.11	-311,566,953.72
（一）综合收益总额									-15,587,553.23	-15,587,553.23
（二）所有者投入和减少资本				28,066,776.68	94,876,963.11	35,225,720.73				-31,584,465.70
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				28,066,776.68		35,225,720.73				63,292,497.41
4. 其他					94,876,963.11					-94,876,963.11
（三）利润分配									-262,673,225.88	-262,673,225.88
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-262,673,225.88	-262,673,225.88
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备									-1,721,708.91	-1,721,708.91
1. 本期提取									8,950,068.42	8,950,068.42
2. 本期使用									10,671,777.33	10,671,777.33
（六）其他										
四、本期期末余额	2,058,036,276.00			2,896,908,110.32	314,214,558.39	227,912,460.96	1,361,196.53	818,128,614.19	5,006,961,342.52	10,695,093,442.13

公司负责人：任元滨

主管会计工作负责人：孔祥金

会计机构负责人：姜海丰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经中国证券监督管理委员会(证监许可[2019]2970 号)核准,公司于 2020 年 4 月 10 日公开发行总额为人民币 240,000.00 万元可转换公司债券,并于 2020 年 4 月 30 日起在上海证券交易所上市交易,截至 2022 年 12 月 31 日,累计已有 2,390,931,000 元可转换公司债券转换为公司股份,其中 2020 年度转股 99,910,467 股,2021 年度转股 356,516,350 股,2022 年度转股 57,209,459 股,合计转股 513,636,276 股,转股后公司新增注册资本 513,636,276 元。公司目前注册资本为 2,058,036,276 元。

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

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

(2) 经营范围和经营期限

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

(3) 财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日

所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

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

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的认定和分类

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

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

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

(2) 合营安排的会计处理

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

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

①收取金融资产现金流量的权利届满；

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

金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

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

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具抵销

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

(5) 金融资产减值

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

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

①预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

③应收款项及租赁应收款

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

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

(6) 金融资产转移

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

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

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

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

12. 应收票据

√适用□不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用□不适用

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

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

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用□不适用

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13. 应收账款

√适用□不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用□不适用

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

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用□不适用

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14. 应收款项融资

√适用□不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用□不适用

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

应收款项融资与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用□不适用

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 其他应收款

√适用□不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用□不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用□不适用

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用□不适用

公司对于单项风险特征明显的其他应收款项，根据其他应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

16. 存货

√适用□不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用□不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5%	3.17%-6.33%
机器设备	年限平均法	5-25	5%	3.80%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

22. 在建工程

适用 不适用

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

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

23. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	10-50

软件使用权	2-10
非专利技术	6

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

1) 研发支出的归集范围

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

2) 研发支出相关会计处理方法

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司的长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用。

29. 合同负债

适用 不适用

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

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

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

③修改、终止股份支付计划

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

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

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司商品销售收入确认的具体原则与时点：

①合同约定客户自提货的，公司货物出库后确认收入；

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

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

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

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

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

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

3) 收入的计量

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

①可变对价

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

②重大融资成分

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

③非现金对价

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

④应付客户对价

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

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

4) 对收入确认具有重大影响的判断

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

本公司不存在同类业务采用不同经营模式涉及不同的收入确认方式及计量方法。

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

38. 租赁

√适用□不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用□不适用

(1) 判断依据

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

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

(2) 会计处理方法

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用□不适用

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 长期资产减值准备

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

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

(4) 折旧和摊销

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

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

(7) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%、22%、25%
房产税	按房产原值一次减除30%后的余值的1.2%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
资源税	应税产品原盐销售额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
滨化集团股份有限公司	25
山东滨化海源盐化有限公司	25
山东滨化溴化工科技有限公司	20
山东滨化海源水产有限公司	20
滨化工程技术(山东)有限公司	25

山东滨化东瑞化工有限责任公司	25
山东滨州嘉源环保有限责任公司	15
滨化安通工程装备(山东)有限公司	25
山东滨化新型建材有限责任公司	25
滨州滨化安全咨询服务有限公司	20
黄河三角洲(滨州)热力有限公司	25
山东安信达检测有限公司	20
山东滨华氢能源有限公司	25
山东滨华氢能科技有限公司	20
山东滨化滨投新能源有限公司	20
山东滨化新能源有限公司	20
山东滨华新材料有限公司	25
山东滨化长悦新材料有限公司	25
山东畅安物流有限公司	25
滨化技术有限公司	20
海南滨化长信投资控股有限公司	20
BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTD	17
PT Befar Evertrust Indonesia	22
大晟芯材料科技(山东)有限公司	25
滨化海跃(青岛)贸易有限公司	25
山东滨化聚禾新材料科技有限公司	20
山东新鼎成技术发展有限公司	20
海南锦元新材料有限公司	25
大晟芯材料科技(阳信)有限公司	20
山东滨化绿色产业发展公司	20
滨化智维科技(山东)有限公司	20

2. 税收优惠

√适用□不适用

(1) 高新技术企业税收优惠

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

本公司子公司山东滨州嘉源环保有限责任公司于 2022 年 12 月 12 日通过高新技术企业认定，并于 2022 年获得认定机构颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202237006674，资格有效期 3 年，2024 年度按照 15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司山东滨化溴化工科技有限公司、山东滨化海源水产有限公司、滨州滨化安全咨询服务有限公司、山东安信达检测有限公司、山东滨华氢能科技有限公司、山东滨化滨投新能源有限公司、山东滨化新能源有限公司、滨化技术有限公司、海南滨化长信投资控股有限公司、山东滨化聚禾新材料科技有限公司、山东新鼎成技术发展有限公司、大晟芯材料科技(阳信)有限公司、山东滨化绿色产业发展公司、滨化智维科技(山东)有限公司 2024 年符合小型微利企业减免政策，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。除上述外，公司及其他子公司本申报期内无税收优惠政策。

3. 其他

□适用√不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	811,286,021.32	830,128,675.80
其他货币资金	602,993,345.44	1,236,693,658.91
存放财务公司存款		
合计	1,414,279,366.76	2,066,822,334.71
其中：存放在境外的款项总额	321,330,947.66	55,227,744.93

其他说明：无

2、交易性金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	174,270.00		/
其中：			
非保本浮动收益理财产品			/
衍生金融工具	174,270.00		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	174,270.00		/

其他说明：□适用√不适用

3、衍生金融资产

□适用√不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	202,515,798.19	530,563,364.29
商业承兑票据	3,312,933.10	7,056,251.26
合计	205,828,731.29	537,619,615.55

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	634,434,847.05
商业承兑票据	
合计	634,434,847.05

(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		634,434,847.05
商业承兑票据		
合计		634,434,847.05

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	206,003,096.19	100.00	174,364.90		205,828,731.29	537,990,997.20	100.00	371,381.65		537,619,615.55
其中：										
商业承兑汇票	3,487,298.00	1.69	174,364.90	5.00	3,312,933.10	7,427,632.91	1.38	371,381.65	5.00	7,056,251.26
银行承兑票据	202,515,798.19	98.31			202,515,798.19	530,563,364.29	98.62			530,563,364.29
合计	206,003,096.19	/	174,364.90	/	205,828,731.29	537,990,997.20	/	371,381.65	/	537,619,615.55

按单项计提坏账准备：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	3,487,298.00	174,364.90	5.00
合计	3,487,298.00	174,364.90	5.00

组合计提项目：银行承兑票据

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	202,515,798.19		
合计	202,515,798.19		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	371,381.65		197,016.75			174,364.90
合计	371,381.65		197,016.75			174,364.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	148,016,145.16	95,822,749.45
1 年以内小计	148,016,145.16	95,822,749.45
1 至 2 年	12,966,535.06	12,604,453.33
2 至 3 年	2,740,691.56	1,066,627.13
3 年以上	164,628.90	1,620,933.55
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	163,888,000.68	111,114,763.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备						13,845.00	0.01	13,845.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	163,888,000.68	100.00	11,529,088.95	7.03	152,358,911.73	111,100,918.46	99.99	9,452,430.24	8.51	101,648,488.22
其中：										
账龄组合	163,888,000.68	100.00	11,529,088.95	7.03	152,358,911.73	111,100,918.46	99.99	9,452,430.24	8.51	101,648,488.22
合计	163,888,000.68	/	11,529,088.95	/	152,358,911.73	111,114,763.46	/	9,466,275.24	/	101,648,488.22

按单项计提坏账准备：□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	148,016,145.16	7,400,807.26	5.00
1-2 年	12,966,535.06	2,593,307.01	20.00
2-3 年	2,740,691.56	1,370,345.78	50.00
3 年以上	164,628.90	164,628.90	100.00
合计	163,888,000.68	11,529,088.95	

按组合计提坏账准备的说明：□适用√不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：□适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：□适用√不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	13,845.00			13,845.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,452,430.24	3,444,118.36		1,367,459.65		11,529,088.95
合计	9,466,275.24	3,444,118.36		1,381,304.65		11,529,088.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用√不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,381,304.65

其中重要的应收账款核销情况

□适用√不适用

应收账款核销说明：

□适用√不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	12,895,481.80		12,895,481.80	7.87	644,774.09
客户 2	11,984,322.00		11,984,322.00	7.31	599,216.10
客户 3	10,628,282.37		10,628,282.37	6.49	531,414.12
客户 4	9,000,000.00		9,000,000.00	5.49	450,000.00
客户 5	8,854,335.65		8,854,335.65	5.40	442,716.78
合计	53,362,421.82		53,362,421.82	32.56	2,668,121.09

其他说明：无

其他说明：适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用按单项计提坏账准备：适用 不适用按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用按组合计提坏账准备：适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

7、应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	318,830,910.76	188,436,227.19
商业承兑汇票		
合计	318,830,910.76	188,436,227.19

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,396,442.00
合计	10,396,442.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	629,538,080.58	
合计	629,538,080.58	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	126,151,630.54	92.69	54,641,442.18	88.50
1至2年	8,329,032.78	6.12	4,543,527.70	7.36
2至3年	1,583,238.57	1.16	2,509,346.74	4.06
3年以上	37,460.96	0.03	46,739.69	0.08
合计	136,101,362.85	100.00	61,741,056.31	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	5,185,331.61	3.81
供应商 2	3,970,638.91	2.92
供应商 3	3,899,400.00	2.87
供应商 4	3,500,000.00	2.57
供应商 5	3,328,125.00	2.45

合计	19,883,495.52	14.62
----	---------------	-------

其他说明：适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,226,577.67	47,023,922.28
合计	18,226,577.67	47,023,922.28

其他说明：适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	13,193,573.50	33,135,473.03
1年以内小计	13,193,573.50	33,135,473.03
1至2年	4,426,685.14	14,609,542.27
2至3年	605,032.55	549,986.94
3年以上	50,315,537.50	50,775,537.50
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	68,540,828.69	99,070,539.74

(2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	60,833,762.69	50,381,213.69
员工备用金	5,193,485.93	1,527,655.16
保证金及押金	2,386,492.33	16,239,571.02
应收股权款		30,720,000.00
代扣代缴社保款	127,087.74	202,099.87
合计	68,540,828.69	99,070,539.74

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,547,513.52		50,499,103.94	52,046,617.46
2024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	1,547,513.52		184,852.92	1,732,366.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	0.00		50,314,251.02	50,314,251.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

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

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	50,298,903.94					50,298,903.94
按组合计提坏账准备	1,747,713.52		1,732,366.44			15,347.08
合计	52,046,617.46		1,732,366.44			50,314,251.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：适用 不适用

其他应收款核销说明：适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
榆林滨化绿能有限公司	50,102,537.50	73.10	单位往来款项	3年以上	50,102,537.50
青岛青银金融租赁有限公司	6,187,646.61	9.03	单位往来款项	1年以内	
山东房大夫城市建设发展有限公司	662,500.00	0.97	保证金及押金	1年以内	
商洛比亚迪实业有限公司	500,000.00	0.73	保证金及押金	1-2年	
山东一山一水饮品有限公司	80,000.00	0.12	保证金及押金	3年以上	
合计	57,532,684.11	83.95	/	/	50,102,537.50

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	679,286,053.93	3,232,934.56	676,053,119.37	345,266,683.97	4,028,586.28	341,238,097.69
在产品	31,434,179.55		31,434,179.55	54,518,690.43		54,518,690.43
库存商品	158,375,540.96	10,054,783.99	148,320,756.97	123,295,565.25	5,946,234.85	117,349,330.40
发出商品				5,498,679.63		5,498,679.63
合同履约成本	3,878,070.57		3,878,070.57	2,873,423.30		2,873,423.30
合计	872,973,845.01	13,287,718.55	859,686,126.46	531,453,042.58	9,974,821.13	521,478,221.45

(2). 确认为存货的数据资源

□适用√不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,028,586.28	2,423,660.99		3,219,312.71		3,232,934.56
在产品						
库存商品	5,946,234.85	11,146,853.43		7,038,304.29		10,054,783.99
合同履约成本						
合计	9,974,821.13	13,570,514.42		10,257,617.00		13,287,718.55

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用√不适用

已计提跌价准备的库存商品已经实现销售

按组合计提存货跌价准备

□适用√不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用√不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用√不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用√不适用

其他说明：□适用√不适用

11、 持有待售资产适用 不适用**12、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：无

13、 其他流动资产适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	601,845,320.64	483,514,132.01
预缴税费	43,363,613.66	25,383,296.54
定期存单		
再融资费用		
待摊费用	733,962.24	733,962.24
合计	645,942,896.54	509,631,390.79

其他说明：无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明: 无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明: 适用 不适用

其他说明: 适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备: 适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用
其他说明：无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况
适用 不适用

核销说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中海油滨州新能源有限公司	9,180,029.08			-511,733.41		29,891.85				8,698,187.52	
黄河三角洲科技创业发展有限公司	382,630,846.38			-2,016,042.85						380,614,803.53	
北京水木氢源一期产业投资中心（有限合伙）	144,967,344.25			-384,283.90						144,583,060.35	
北京水木滨华科技有限公司	10,843,218.40			-1,045,537.28						9,797,681.12	
张家口海珀尔新能源科技有限公司	74,974,862.47			-2,182,681.00						72,792,181.47	
优沐科技（嘉兴）有限公司	26,911,924.95			-1,583,562.02						25,328,362.93	
山东渤海湾港港华码头有限公司	24,000,000.00			4,287,911.06		21,432.25				28,309,343.31	
山东鲁北企业集团总公司	1,211,055,622.56			87,753,988.24						1,298,809,610.80	
小计	1,884,563,848.09			84,318,058.84		51,324.10				1,968,933,231.03	
合计	1,884,563,848.09			84,318,058.84		51,324.10				1,968,933,231.03	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明：无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中海沥青股份有限公司	217,570,107.38			-14,262,609.60			203,307,497.78	19,440,479.14	189,462,259.14		公司持有该单位的投资属于非交易性权益工具投资
山东博兴新华村镇银行股份有限公司	6,918,475.12			235,680.69			7,154,155.81		2,354,155.81		公司持有该单位的投资属于非交易性权益工具投资
滨州农村商业银行股份有限公司	241,380,000.00						241,380,000.00				公司持有该单位的投资属于非交易性权益工具投资
华海财产保险股份有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00				公司持有该单位的投资属于非交易性权益工具投资
扬州水木汇智投资合伙企业(有限合	134,000,000.00						134,000,000.00				公司持有该单位的投资属于非交易性

伙)											权益工具投资
天津市大陆制氢设备有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00					公司持有该单位的投资属于非交易性权益工具投资
合计	677,368,582.50			-14,026,928.91		663,341,653.59	19,440,479.14	191,816,414.95			/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用√不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明：□适用√不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,191,667,925.68	7,876,575,320.89
固定资产清理	38,041.47	38,041.47
合计	8,191,705,967.15	7,876,613,362.36

其他说明：无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,808,885,006.12	9,537,081,855.57	40,471,889.54	333,986,204.18	12,720,424,955.41
2. 本期增加金额	67,939,921.26	814,684,681.63	6,608,401.93	-214,176,401.42	675,056,603.40
(1) 购置		3,513,188.38	6,225,000.04	606,542.03	10,344,730.45
(2) 在建工程转入	3,188,611.70	218,556,033.43	376,991.15	4,648,995.90	226,770,632.18
(3) 企业合并增加					
(4) 类别调整	64,751,309.56	154,674,219.05	6,410.74	-219,431,939.35	
(5) 使用权资产转入		437,941,240.77			437,941,240.77
3. 本期减少金额		4,540,795.13		24,809.51	4,565,604.64
(1) 处置或报废		4,540,795.13		24,809.51	4,565,604.64
(2) 类别调整					
4. 期末余额	2,876,824,927.38	10,347,225,742.07	47,080,291.47	119,784,993.25	13,390,915,954.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	986,450,021.86	3,484,316,375.43	18,362,461.75	219,020,734.47	4,708,149,593.51
2. 本期增加金额	63,592,600.00	456,358,077.95	2,274,525.18	-161,987,135.24	360,238,067.89
(1) 计提	59,895,331.81	292,406,972.38	2,134,502.82	5,801,260.88	360,238,067.89
(2) 类别调整	3,697,268.19	163,951,105.57	140,022.36	-167,788,396.12	

3. 本期减少金额		6,252,550.83		15,094.14	6,267,644.97
(1) 处置或报废		6,252,550.83		15,094.14	6,267,644.97
4. 期末余额	1,050,042,621.86	3,934,421,902.55	20,636,986.93	57,018,505.09	5,062,120,016.43
三、减值准备					
1. 期初余额	25,968,643.40	107,520,832.77	159,743.79	2,050,821.05	135,700,041.01
2. 本期增加金额	-14,111,518.24	17,497,599.20	90,823.72	-2,048,933.63	1,427,971.05
(1) 计提					-
(2) 其他		1,427,971.05			1,427,971.05
(3) 类别调整	-14,111,518.24	16,069,628.15	90,823.72	-2,048,933.63	
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	11,857,125.16	125,018,431.97	250,567.51	1,887.42	137,128,012.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,814,925,180.36	6,287,785,407.55	26,192,737.03	62,764,600.74	8,191,667,925.68
2. 期初账面价值	1,796,466,340.86	5,945,244,647.37	21,949,684.00	112,914,648.66	7,876,575,320.89

(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
聚氯乙烯项目的机器设备及电子设备	126,835,653.27	58,511,492.16	61,982,378.41	6,341,782.70	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
化工厂区房屋建筑物	9,460,547.29	部分正在办理之中
海源盐化盐场房屋建筑物	17,072,384.28	盐场租赁土地，无法办理权证
黄河三角洲热力房屋建筑物	272,691,773.22	正在办理之中
氢能源房屋建筑物	15,818,273.07	正在办理之中
滨华新材料办公楼	65,934,777.26	正在办理之中
合计	380,977,755.12	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明：□适用√不适用

固定资产清理

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待处置资产	38,041.47	38,041.47
合计	38,041.47	38,041.47

其他说明：无

22、 在建工程

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,769,346,860.63	3,871,378,640.40
工程物资	21,661,534.11	1,748,198.34
合计	4,791,008,394.74	3,873,126,838.74

其他说明：

本报告期末公司在建工程 1,164,833,068.79 元因抵押担保借款而受限。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
碳三碳四综合利用项目	3,957,625,787.67		3,957,625,787.67	3,173,418,445.90		3,173,418,445.90
甲胺项目	266,267,653.23		266,267,653.23	117,947,803.32		117,947,803.32
黄河三角洲大机组	813,592,440.61	475,605,683.18	337,986,757.43	818,099,963.35	475,605,683.18	342,494,280.17
五氟乙烷项目	169,185,864.08	152,813,310.82	16,372,553.26	169,185,864.08	152,813,310.82	16,372,553.26
二氟甲烷及联产盐酸技术改造项目	72,015,326.37	60,097,062.08	11,918,264.29	70,433,379.06	60,097,062.08	10,336,316.98
8万吨/年聚醚装置产品质量提升改造项目	30,563,413.54		30,563,413.54	24,668,464.75		24,668,464.75
1000吨双氧水法ECH中试项目新-项目建设-EPC总承包				23,426,905.82		23,426,905.82
精馏分离平台-苯酚羟基化物分离项目-EPC总承包费用	8,775,922.32		8,775,922.32	8,775,922.32		8,775,922.32
项目设计研究中心功能提升项目-设备服务调拨	5,985,551.19		5,985,551.19	5,362,710.48		5,362,710.48
SX525设备更换主项目	5,117,132.84		5,117,132.84	5,115,203.64		5,115,203.64
氢能源加氢站项目	3,011,196.81		3,011,196.81	3,011,196.81		3,011,196.81
化工离子膜设备及氧阴极项目				15,345.14		15,345.14
其他零星工程	125,722,628.05		125,722,628.05	141,861,462.86	1,427,971.05	140,433,491.81
合计	5,457,862,916.71	688,516,056.08	4,769,346,860.63	4,561,322,667.53	689,944,027.13	3,871,378,640.40

注：碳三碳四综合利用项目包含一期、二期项目。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
碳三碳四综合利用项目	12,890,600,000.00	3,173,418,445.90	935,932,137.56	151,724,795.79		3,957,625,787.67	59.80	59.80	198,103,406.12	29,866,884.87	4.25	自有资金、银行借款
甲胺项目	288,946,000.00	117,947,803.32	148,319,849.91			266,267,653.23	92.15	92.15				
8万吨/年聚醚装置产品质量提升改造项目	42,758,108.85	24,668,464.75	5,894,948.79			30,563,413.54	71.48	71.48				自有资金
1000吨双氧水法ECH中试项目新-项目建设-EPC总承包	32,590,000.00	23,426,905.82		23,426,905.82			71.88	100.00				自有资金
黄河三角洲大机组	935,579,775.98	818,099,963.35	2,030,938.80		6,538,461.54	813,592,440.61	87.66	87.66				自有资金
合计	14,190,473,884.83	4,157,561,583.14	1,092,177,875.06	175,151,701.61	6,538,461.54	5,068,049,295.05	/	/	198,103,406.12	29,866,884.87	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
嘉源公司300吨/年自修复材料项目	1,427,971.05		1,427,971.05		
合计	1,427,971.05		1,427,971.05		

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备 及附件	21,661,534.11		21,661,534.11	1,748,198.34		1,748,198.34
合计	21,661,534.11		21,661,534.11	1,748,198.34		1,748,198.34

其他说明：无

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √ 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √ 不适用

其他说明：□适用 √ 不适用

24、 油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √ 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明：无

25、 使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	19,127,112.68	489,470,295.74	508,597,408.42
2. 本期增加金额			
(1) 本期租入			
3. 本期减少金额		443,501,358.99	443,501,358.99
(1) 租赁到期减少		443,501,358.99	443,501,358.99
4. 期末余额	19,127,112.68	45,968,936.75	65,096,049.43
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,409,850.94	1,853,372.74	3,263,223.68
2. 本期增加金额	704,925.47	3,706,745.48	4,411,670.95
(1) 计提	704,925.47	3,706,745.48	4,411,670.95
3. 本期减少金额		5,560,118.22	5,560,118.22
(1) 处置		5,560,118.22	5,560,118.22
4. 期末余额	2,114,776.41		2,114,776.41
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	17,012,336.27	45,968,936.75	62,981,273.02
2. 期初账面价值	17,717,261.74	487,616,923.00	505,334,184.74

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明：无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	929,771,173.24		21,994,513.92	52,641,006.83	1,004,406,693.99
2. 本期增加金额	84,477,795.00				84,477,795.00
(1) 购置	84,477,795.00				84,477,795.00
(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	1,014,248,968.24		21,994,513.92	52,641,006.83	1,088,884,488.99
二、累计摊销					
1. 期初余额	149,226,456.20		20,509,513.92	27,943,150.28	197,679,120.40
2. 本期增加金额	10,145,002.11		135,000.00	2,498,439.28	12,778,441.39
(1) 计提	10,145,002.11		135,000.00	2,498,439.28	12,778,441.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	159,371,458.31		20,644,513.92	30,441,589.56	210,457,561.79
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	854,877,509.93		1,350,000.00	22,199,417.27	878,426,927.20
2. 期初账面价值	780,544,717.04		1,485,000.00	24,697,856.55	806,727,573.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
黄河三角洲热力	62,413,018.22					62,413,018.22
滨华新材料	6,749,918.49					6,749,918.49
合计	69,162,936.71					69,162,936.71

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
管线使用费	175,000.00		150,000.00		25,000.00
周转材料费	2,163,246.81		706,237.11		1,457,009.70
催化材料费	11,271,221.26		2,181,526.69		9,089,694.57
盐场改造费	19,569,965.19		1,726,761.64		17,843,203.55
原煤能耗指标费	3,075,471.70		230,660.38		2,844,811.32
合计	36,254,904.96		4,995,185.82		31,259,719.14

其他说明：无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	135,700,041.01	33,925,010.25	135,700,041.01	33,925,010.25
内部交易未实现利润	91,398,251.84	22,849,562.96	88,248,891.52	22,062,222.88
可抵扣亏损	576,974,925.28	143,584,573.80	353,103,314.55	86,435,304.60
应收款项坏账准备	62,023,204.88	15,419,115.28	61,884,274.35	15,383,389.50
内退人员计划预提工资	27,285,820.11	6,821,455.03	23,751,309.60	5,937,827.40
资产性政府补助	17,976,407.23	4,196,101.83	16,950,396.05	3,939,599.03
存货跌价准备	13,136,846.82	3,284,211.71	9,974,821.13	2,493,705.28
未使用固定资产及计提减值影响折旧	65,675,359.84	16,414,540.31	64,296,163.69	16,067,781.28

与资产相关的政府补助 预缴税款	102,697,186.32	25,674,296.58	104,185,551.36	26,046,387.84
在建工程减值准备	689,944,027.13	172,343,209.69	689,944,027.13	172,343,209.69
长期股权投资减值准备	50,000,000.00	12,500,000.00	50,000,000.00	12,500,000.00
预提废催化剂处理费	435,034.79	108,758.70	435,034.80	108,758.70
计入损益的融资租赁直 租利息递延税款	2,499,131.24	624,782.81	2,499,131.24	624,782.81
试运行利润影响递延税 款	3,478,843.40	869,710.85	3,607,689.48	901,922.37
其他非流动资产减值准 备				
股份支付	131,603,681.87	32,900,920.49	110,964,283.73	27,741,070.95
新租赁准则	20,885,301.96	5,221,325.49	18,262,213.06	4,565,553.27
合计	1,991,714,063.72	496,737,575.78	1,733,807,142.70	431,076,525.85

(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	32,517,527.96	8,129,381.99	35,066,174.60	8,766,543.65
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				
应纳税所得额一次性 扣除的单位价值 500 万以下的设备费用	262,869,170.80	65,717,292.70	280,341,784.94	69,986,095.92
可转债利息资本化	111,162,733.32	27,790,683.33	111,162,733.32	27,790,683.33
新租赁准则	17,631,129.80	4,407,782.45	17,717,261.74	4,429,315.44
合计	424,180,561.88	106,045,140.47	444,287,954.60	110,972,638.34

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用√不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,748,490.57	30,748,490.57
可抵扣亏损	68,177,228.05	64,669,953.23
合计	98,925,718.62	95,418,443.80

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度	3,813,500.34	602,354.23	
2026 年度	39,696,605.95	36,239,298.45	
2027 年度	18,643,857.98	18,644,468.54	
2028 年度	2,484,891.12	9,183,832.01	
2029 年度	3,538,372.66		
合计	68,177,228.05	64,669,953.23	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
待处理土地使用权	32,741,766.97		32,741,766.97	32,741,766.97		32,741,766.97
预付设备款	644,869,849.67		644,869,849.67	720,642,244.24		720,642,244.24
预付股权收购款				200,000,000.00		200,000,000.00
预付股份回购款	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	687,611,616.64		687,611,616.64	963,384,011.21		963,384,011.21

其他说明：无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	482,875,426.80	482,875,426.80	质押	银承、信用证、保函及农民工劳务工资保证金	1,220,310,053.17	1,220,310,053.17	质押	银承、信用证、保函及农民工、劳务工资保证金
应收票据	634,434,847.05	634,434,847.05	质押	已背书、贴现未到期	300,578,076.76	300,578,076.76	质押	已背书、贴现未到期
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产	161,682,853.99	161,682,853.99	抵押	抵押担保借款	161,682,853.99	161,682,853.99	抵押	抵押担保借款
其中：数据资源								
应收款项融资	10,396,442.00	10,396,442.00	抵押	开立信用证质押	17,297,384.41	17,297,384.41	质押	开立国际信用证质押
在建工程	1,164,833,068.79	1,164,833,068.79	抵押	抵押担保借款	1,164,833,068.79	1,164,833,068.79	抵押	抵押担保借款
实收资本	200,000,000.00	200,000,000.00	质押	质押担保借款				
合计	2,654,222,638.63	2,654,222,638.63	/	/	2,864,701,437.12	2,864,701,437.12	/	/

其他说明：无

32、 短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	501,000,000.00	1,100,000,000.00
抵押借款		
保证借款	150,134,722.21	50,050,416.67
信用借款	56,053,044.44	100,111,527.78
信用证融资	842,000,000.00	575,000,000.00
票据贴现借款	539,000,000.00	602,152,500.00
合计	2,088,187,766.65	2,427,314,444.45

短期借款分类的说明：无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

33、 交易性金融负债

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

34、 衍生金融负债

□适用√不适用

35、 应付票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		15,154,416.00
信用证		
合计		15,154,416.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无。

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	802,667,708.43	671,476,066.09
1-2 年	98,330,475.80	144,437,755.50
2-3 年	19,048,157.51	11,892,137.21
3 年以上	2,025,319.60	14,788,240.90
合计	922,071,661.34	842,594,199.70

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金		129,568.47
合计		129,568.47

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √ 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √ 不适用

其他说明：□适用 √ 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	141,096,208.79	86,250,910.34
合计	141,096,208.79	86,250,910.34

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √ 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √ 不适用

其他说明：□适用 √ 不适用

39、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,713,924.72	322,774,681.07	342,908,146.56	60,580,459.23
二、离职后福利-设定提存计划		25,105,847.48	25,105,847.48	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	80,713,924.72	347,880,528.55	368,013,994.04	60,580,459.23

(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	48,335,310.54	268,310,350.63	288,833,606.49	27,812,054.68
二、职工福利费	681,234.30	16,404,041.04	17,085,275.34	
三、社会保险费		13,971,618.88	13,971,618.88	
其中：医疗保险费		12,128,244.74	12,128,244.74	
工伤保险费		1,843,374.14	1,843,374.14	
生育保险费				
残疾人保障金				
四、住房公积金		18,004,932.12	18,004,932.12	
五、工会经费和职工教育经费	31,697,379.88	6,083,738.40	5,012,713.73	32,768,404.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	80,713,924.72	322,774,681.07	342,908,146.56	60,580,459.23

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		24,054,018.60	24,054,018.60	
2、失业保险费		1,051,828.88	1,051,828.88	
3、企业年金缴费				
合计		25,105,847.48	25,105,847.48	

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	6,483,426.91	7,696,721.02
消费税		
营业税		
企业所得税	26,458,547.20	19,675,245.82

个人所得税	16,602.75	227,145.47
城市维护建设税		
环保税	479,697.84	255,463.91
资源税	1,525,878.21	1,627,425.95
房产税	4,906,094.54	3,991,904.46
印花税	2,418,230.30	2,388,802.76
土地使用税	8,491,317.93	8,406,055.59
三项电力基金	299,925.21	747,342.15
教育费附加		
地方教育费附加		
合计	51,079,720.89	45,016,107.13

其他说明：无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	466,791,449.37	727,325,062.58
合计	466,791,449.37	727,325,062.58

(2). 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
单位往来款项	184,160,211.42	523,792,514.40
个人往来款项	3,933,461.81	4,023,890.54
保证金、押金	66,954,642.54	91,692,632.04
限制性股票回购义务	180,055,102.46	107,190,275.11
其他	31,688,031.14	625,750.49
合计	466,791,449.37	727,325,062.58

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南华鼎投资合伙企业(有限合伙)	107,287,189.74	尚未到期
合计	107,287,189.74	/

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	640,874,741.85	1,300,168,813.05
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	45,586,805.50	138,390,929.83
合计	686,461,547.35	1,438,559,742.88

其他说明：无

44、 其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期商承		
已背书未到期银行承兑汇票	107,767,065.12	246,641,684.94
待转销项税	19,135,645.79	10,921,848.59
合计	126,902,710.91	257,563,533.53

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	3,250,000,000.00	2,300,000,000.00
保证借款	69,000,000.00	107,100,000.00
信用借款	2,221,869,800.00	1,119,450,000.00
合计	5,540,869,800.00	3,526,550,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款余额	69,063,887.46	172,850,463.82
减：租赁负债-未确认融资费用	6,964,302.32	9,716,552.85
减：一年内到期的非流动负债	45,586,805.50	138,390,929.83
合计	16,512,779.64	24,742,981.14

其他说明：无

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
加氢站奖补		2,197,200.00		2,197,200.00	
废盐项目经费		220,000.00		220,000.00	
电子级氯化氢深度纯化研究项目资助经费	344,110.00	1,355,890.00		1,700,000.00	
超高纯电子级氢氟酸关键技术研发经费	5,018,916.00			5,018,916.00	
盐场道路建设补助	625,454.05		19,545.42	605,908.63	
山东智慧化工园区科技示范工程项目资金	3,617,500.00			3,617,500.00	
基础设施补助资金	9,000,000.00			9,000,000.00	
安全生产和应急管理专项资金	660,000.00		165,000.00	495,000.00	
电子级氢氟酸标志性项目补助	1,183,333.25		100,000.02	1,083,333.23	
生态文明建设专项基金	1,334,416.59		119,500.02	1,214,916.57	
燃料系统改造（LNG 储配气化站）项目	583,333.20		62,500.02	520,833.18	
公租房项目补助	3,583,332.96		83,333.34	3,499,999.62	
财政扶持建设优质鱼项目	1,530,556.17		316,666.68	1,213,889.49	
合计	27,480,952.22	3,773,090.00	866,545.50	30,387,496.72	/

其他说明：√适用 □不适用

本公司2024年6月末的资产性政府补助包括：本公司子公司山东滨华氢能源有限公司根据《山东省氢燃料电池汽车推广应用奖补资金实施细则》（鲁工信装【2023】134号），于2024年6月收到拨付资金2,197,200.00元，按资产使用期限10年进行摊销，目前相关资产尚未完工，故未开始摊销；本公司根据由航天长征化学工程股份有限公司牵头的联合申报协议，本公司于2024年1月收到废盐项目经费220,000.00元，按资产使用期限10年进行摊销，目前资产尚未完工，

故未开始摊销；本公司根据鲁科字【2023】107号文件，于2023年10月8日收到山东省科学技术厅拨付的关于下达2023年度山东省自然科学基金重大基础研究、创新发展联公基金项目的补助资金344,110.00元，2024年6月新增补助1,355,890.00元，按资产使用期限10年进行摊销，目前相关资产尚未完工，故尚未开始摊销；本公司及子公司嘉源环保、大晟芯材料分别于2023年10月收到山东省科学技术厅拨付的关于下达2023年度山东省重点研发计划(重大科技创新工程)项目的专项资金1,254,580.00元、2,980,000.00元、784,336.00元，按资产使用期限10年进行摊销，目前相关资产尚未完工，故尚未开始摊销；本公司子公司海源盐化于2021年1月收到滨州市沾化区滨海镇人民政府盐场道路建设补助432,840.00元，按资产使用期限13年进行摊销，2023年1月收到滨州市沾化区滨海镇人民政府新增盐场道路建设补助255,751.60元，按资产使用期限17年进行摊销，截止报告期末摊销后余额为605,908.63元；本公司子公司滨华新材料于2022年4月收到山东省科学技术厅拨付的山东智慧化工园区科技示范工程项目专项资金3,617,500.00元，按资产使用期限10年进行摊销，目前相关资产尚未完工，故尚未开始摊销；本公司子公司溴化工于2020年6月收到滨州市沾化区滨海镇人民政府基础设施补偿资金9,000,000.00元，按资产使用期限10年进行摊销，目前相关资产尚未完工，故尚未开始摊销；本公司根据山东省应急管理厅执行《山东省人民政府关于深化省级预算管理改革的意见》鲁政发【2019】1号，于2020年3月收到滨州市滨城区应急管理局拨付的2019年省级安全生产和应急管理专项资金1,650,000.00元，按资产的使用期限分5年进行摊销，截止报告期末摊销后余额为495,000.00元；本公司根据滨城财工指【2019】16号文件，于2019年12月收到电子级氢氟酸标志性项目补助资金2,000,000.00元，按资产使用年限分10年进行摊销，截止报告期末摊销后余额为1,083,333.23元；本公司根据滨城发改工贸【2019】55号文件，于2019年8月收到生态文明建设专项基金2,390,000.00元，用于补贴一系列环保项目，按资产使用期限分10年进行摊销，截止报告期末摊销后余额为1,214,916.57元；本公司子公司东瑞化工根据滨州市滨城区财政局滨城财建指【2018】73号《关于拨付国家补助2018年重点地区应急储气设施建设中央基建投资预算指标》的通知，于2018年9月收到专项用于“燃料系统改造(LNG储配气化站)项目”的补助资金1,250,000.00元，按资产的使用期限分10年进行摊销，截止报告期末摊销后余额为520,833.18元；本公司于2014年12月29日收到滨州市滨城区住房保障和房产管理局公租房补助资金5,000,000.00元，按资产的使用年限分30年进行摊销，截止报告期末摊销后余额为3,499,999.62元；本公司子公司海源盐化根据滨州市财政局滨财农指【2010】92号文件、滨州市财政局滨财农指【2010】119号文件、滨州市财政局滨财农指【2011】7号文件、滨州市沾化县财政局沾财预指【2011】2号文件，收到优质鱼养殖项目补助资金9,500,000.00元，按资产的使用期限分15年进行摊销，截止报告期末摊销后余额为1,213,889.49元。

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,058,036,276.00						2,058,036,276.00

其他说明：无

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,800,715,256.91			2,800,715,256.91
其他资本公积	6,956,118.26	1,409,728.78		8,365,847.04
股份支付	110,964,283.73	20,639,398.14		131,603,681.87
合计	2,918,635,658.90	22,049,126.92		2,940,684,785.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期因股份支付确认资本公积 20,639,398.14 元。

本公司本期因收购子公司海源盐化小股东股权，确认资本公积 1,358,404.68 元；因联营企业中海油滨州新能源有限公司专项储备变动，按照持股比例调增资本公积 29,891.85 元；因联营企业山东渤海湾港港华码头有限公司专项储备变动，按照持股比例调增资本公积 21,432.25 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
流通股回购	319,842,838.39	103,135,990.76	3,246,447.65	419,732,381.50
合计	319,842,838.39	103,135,990.76	3,246,447.65	419,732,381.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2023 年 11 月 22 日第五届董事会第十八次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，公司拟以自有资金通过上海证券交易所系统集中竞价交易方式回购公司股份，用于后期实施员工持股计划。本期集中竞价方式回购股份 27,588,026 股，支付回购款项 103,135,990.76 元。

本期因限制性股票可撤销现金股利计提减少 3,246,447.65 元。

57、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	213,694,176.40	-14,026,928.91				-14,026,928.91		199,667,247.49	
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益	7,850,832.54							7,850,832.54	
其他权益工具投资公允价值变动	205,843,343.86	-14,026,928.91				-14,026,928.91		191,816,414.95	
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	1,672,844.29	-1,513,950.89				-1,513,950.89		158,893.40	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	1,672,844.29	-1,513,950.89				-1,513,950.89		158,893.40	
其他综合收益合计	215,367,020.69	-15,540,879.80				-15,540,879.80		199,826,140.89	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、 专项储备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,549,803.86	26,990,420.88	14,528,794.30	21,011,430.44
合计	8,549,803.86	26,990,420.88	14,528,794.30	21,011,430.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

上述专项储备系本公司按照财政部财资[2022]136号文件的规定提取和使用化工产品安全生产费。

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	846,373,860.94			846,373,860.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	846,373,860.94			846,373,860.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、 未分配利润

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,682,699,410.89	5,585,241,175.40
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	5,682,699,410.89	5,585,241,175.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,143,983.02	383,109,639.75
其他综合收益结转留存收益		2,049,312.33
减：提取法定盈余公积		25,027,490.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	101,220,592.50	262,673,225.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,686,622,801.41	5,682,699,410.89

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	3,879,810,855.97	3,348,160,122.49	3,380,815,361.66	2,825,310,356.50
其他业务	677,587,237.62	618,571,005.82	45,220,392.45	13,067,192.76
合计	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31	3,426,035,754.11	2,838,377,549.26

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	本集团		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
环氧丙烷	1,004,048,577.97	1,021,062,836.25	1,004,048,577.97	1,021,062,836.25
烧碱(折百)	977,249,844.36	530,443,083.37	977,249,844.36	530,443,083.37
氯丙烯	167,125,172.08	180,582,932.07	167,125,172.08	180,582,932.07
环氧氯丙烷	235,971,355.76	224,043,446.33	235,971,355.76	224,043,446.33
三氯乙烯	173,903,157.48	193,299,306.79	173,903,157.48	193,299,306.79
四氯乙烯	161,543,690.45	148,521,348.93	161,543,690.45	148,521,348.93
助剂产品	269,712,446.92	265,257,589.75	269,712,446.92	265,257,589.75
丙烯	514,827,460.58	537,784,485.48	514,827,460.58	537,784,485.48
其他	1,053,016,387.99	865,736,099.34	1,053,016,387.99	865,736,099.34
合计	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31
按经营地区分类				
国内	4,342,705,804.63	3,819,123,622.08	4,342,705,804.63	3,819,123,622.08
国外	214,692,288.96	147,607,506.23	214,692,288.96	147,607,506.23
合计	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31
市场或客户类型				
化工行业	3,879,810,855.97	3,348,160,122.49	3,879,810,855.97	3,348,160,122.49
其他	677,587,237.62	618,571,005.82	677,587,237.62	618,571,005.82
合计	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31
在某一时间段确认				
合计	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31	4,557,398,093.59	3,966,731,128.31

其他说明：□适用√不适用

(3). 履约义务的说明

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用□不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,220.53 万元，其中：

2,220.53 万元预计将于 2024 年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用√不适用

其他说明：无

62、 税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,424,475.82	10,587,494.49
教育费附加	3,181,918.17	4,537,496.26
资源税	5,090,507.82	5,296,992.56
房产税	9,577,176.16	8,043,039.39
土地使用税	16,897,373.76	16,705,444.70
车船使用税	24,415.27	19,818.14
印花税	4,044,179.37	2,404,657.53
地方教育附加	2,121,278.81	3,024,997.47
环保税	942,143.68	1,059,924.39
三项电力基金	2,880,161.98	2,992,205.37
合计	52,183,630.84	54,672,070.30

其他说明：无

63、 销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	9,650,031.67	10,346,433.87
招待费	198,529.81	1,049,515.70
差旅费	972,521.06	705,562.49

其他	1,206,595.54	2,240,876.25
合计	12,027,678.08	14,342,388.31

其他说明：无

64、 管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	89,267,304.36	79,992,642.35
福利费	12,001,548.86	12,944,107.10
社会保险费	14,953,448.36	12,312,165.14
修理费	3,955,365.52	1,681,666.10
折旧费用	25,043,458.95	23,629,524.96
差旅费	3,576,175.37	3,890,053.65
业务招待费	7,466,457.31	13,439,830.77
住房公积金	5,612,953.76	4,903,113.16
工会经费、教育经费	2,755,590.09	2,955,133.01
无形资产摊销	12,786,347.74	12,479,487.91
办公费	1,412,437.16	1,879,833.28
未开工损失	69,778,801.08	93,128.77
股权激励费用	20,639,398.14	28,066,776.68
其他	39,672,757.00	47,534,005.03
合计	308,922,043.70	245,801,467.91

其他说明：无

65、 研发费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	38,698,006.76	11,910,634.80
材料	12,150,168.89	408,521.31
折旧	709,430.86	24,823.24
委外研发费	5,088,911.20	649,514.57
其他	4,932,429.18	1,286,697.19
合计	61,578,946.89	14,280,191.11

其他说明：无

66、 财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,765,745.23	56,368,523.52
减：利息收入	-20,806,156.06	-5,437,170.05
加：汇兑净损失/（净收益）	26,048,365.24	-1,441,169.68
金融机构手续费	5,230,942.92	2,485,051.65
票据贴现息	22,640,212.58	21,875,945.33
合计	132,879,109.91	73,851,180.77

其他说明：无

67、 其他收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	866,545.50	1,579,620.63
与收益相关的政府补助	3,008,899.26	1,519,044.03
合计	3,875,444.76	3,098,664.66

其他说明：无

68、 投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	84,318,058.84	-4,237,303.83
处置长期股权投资产生的投资收益		-44,973.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,440,479.14	20,845,469.81
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	2,202,373.93	7,459,466.95
合计	105,960,911.91	24,022,659.42

其他说明：无

69、 净敞口套期收益

□适用√不适用

70、 公允价值变动收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	174,270.00	282,191.77
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	174,270.00	282,191.77

其他说明：无

71、 信用减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	197,016.75	-244,102.06
应收账款坏账损失	-1,908,118.36	2,909,178.32
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,711,101.61	2,665,076.26

其他说明：无

72、 资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,501,503.36	-9,370,376.37
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	-15,501,503.36	-9,370,376.37

其他说明：无

73、 资产处置收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,852,263.34	-106,310.16
合计	-3,852,263.34	-106,310.16

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			
赔偿款	646,473.46	993,125.37	646,473.46
其他	722,104.10	6,193,652.17	722,104.10
合计	1,368,577.56	7,186,777.54	1,368,577.56

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	469,155.66	553,889.63	469,155.66
其他	2,306,666.26	545,078.28	2,306,666.26
合计	2,775,821.92	1,098,967.91	2,775,821.92

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	75,432,622.32	62,630,633.52
递延所得税费用	-69,951,154.16	-9,193,402.59
合计	5,481,468.16	53,437,230.93

(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	110,614,069.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,653,517.47
子公司适用不同税率的影响	-452,284.27

调整以前期间所得税的影响	1,199,637.87
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,664,079.75
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	4,684,311.34
免税收益	-25,939,634.50
所得税费用	5,481,468.16

其他说明：适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,863,335.58	5,437,166.99
各项政府补贴	6,781,989.26	1,415,909.53
往来款项	48,958,077.82	57,307,894.34
其他	16,176,176.89	16,382,093.38
合计	90,779,579.55	80,543,064.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	66,856,443.03	25,762,395.67
企业间往来	32,407,428.69	22,234,122.21
待支付工会经费	4,366,520.00	1,000,000.00
支付暂借款等		300,000.00
合计	103,630,391.72	49,296,517.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置股权投资收到的现金	30,720,000.00	
收退股权意向金	200,000,000.00	
合计	230,720,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金：□适用√不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	1,340,050,344.68	729,742,180.01
员工持股计划	76,587,000.00	
合计	1,416,637,344.68	729,742,180.01

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还到期贴现票据	1,148,328,972.56	
退还失效股份认购款	475,725.00	
公司间借款及利息	304,244,800.00	
回购库存股	103,152,475.26	100,010,963.17
票据及信用证保证金	140,000,000.00	380,606,803.07
融资租赁	104,469,496.18	116,469,496.18
合计	1,800,671,469.00	597,087,262.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,427,314,444.45	156,000,000.00		100,000,000.00	395,126,677.80	2,088,187,766.65
应交税费						
应付账款						
应付利息			129,391,165.36	129,391,165.36		
应付股利			101,220,592.50	101,220,592.50		
其他应付款	320,809,376.58	194,067,000.00	355,239.33	103,280,966.90	284,608,814.59	127,341,834.42
一年内到期的非流动负债	1,438,559,742.88					1,438,559,742.88
其他流动负债	246,641,684.94				119,738,974.03	126,902,710.91
长期借款	3,526,550,000.00	2,346,600,000.00	659,829,800.00	992,110,000.00		5,540,869,800.00
租赁负债	24,284,227.95		7,795,965.64		16,026,167.14	16,054,026.45
合计	7,984,159,476.80	2,696,667,000.00	898,592,762.83	1,426,002,724.76	815,500,633.56	9,337,915,881.31

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用√不适用

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

□适用√不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	105,132,601.70	157,953,390.73
加：资产减值准备	15,501,503.36	
信用减值损失	1,711,101.61	-2,665,076.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	288,154,065.69	240,759,474.77
使用权资产摊销	1,631,611.84	
无形资产摊销	17,445,307.90	12,534,177.83
长期待摊费用摊销	69,778,801.08	4,995,185.82
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）	3,852,263.34	106,310.16
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）	-174,270.00	-282,191.77
财务费用（收益以“-”号填列）	148,406,570.37	54,927,353.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-105,960,911.91	-24,022,659.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-65,661,049.93	-5,340,780.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,927,497.87	-3,825,924.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-338,207,905.01	87,893,900.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	125,812,612.59	-395,895,655.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,362,145.89	136,248,940.50
其他	20,639,398.14	28,066,776.68
经营活动产生的现金流量净额	228,772,057.01	291,453,222.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	931,403,939.96	1,569,717,130.04
减：现金的期初余额	846,512,281.54	1,187,263,260.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	84,891,658.42	382,453,869.24

(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	931,403,939.96	846,512,281.54
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	811,286,021.32	830,128,675.80
可随时用于支付的其他货币资金	120,117,918.64	16,383,605.74
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	931,403,939.96	846,512,281.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	482,875,426.80	1,220,310,053.17	银承保证金、信用证保证金、保函保证金、农民工劳务工资保证金
合计	482,875,426.80	1,220,310,053.17	/

其他说明：□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	50,286,724.05	7.1268	358,383,424.93
欧元	159,045.67	7.6617	1,218,560.21
新加坡币	89,059.38	5.2790	470,144.47
印尼盾	4,638,269,136.36	0.0004	2,040,838.42
应收账款			
其中：美元	3,094,906.95	7.1268	22,056,782.85
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			
应付账款			
其中：美元	795,190.37	7.1268	5,667,162.73

其他说明：无

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

适用 不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁	4,350,236.97	1,786,820.45
合计	4,350,236.97	1,786,820.45

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 112,458,446.17 (单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：无

83、 数据资源适用 不适用**84、 其他**适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,146,331.42	11,910,634.80
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	14,946,240.45	649,514.57
直接投入	8,662,362.20	408,521.31
折旧费用	709,430.86	24,823.24
其他	3,114,581.96	1,286,697.19
合计	61,578,946.89	14,280,191.11
其中：费用化研发支出	61,578,946.89	14,280,191.11
资本化研发支出		

其他说明：无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：无

(3). 重要的外购在研项目适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

滨州市沾化区沾和新能源有限公司由山东滨舜新能源有限公司于2024年2月7日认缴出资设立，为山东滨舜新能源有限公司全资子公司，公司间接持有股权，自设立日起纳入合并财务报表范围；

大晟芯材料科技（阳信）有限公司由大晟芯材料科技（山东）有限公司于2024年2月19日认缴出资设立，为大晟芯材料科技（山东）有限公司全资子公司，公司间接持有股权，自设立日起纳入合并财务报表范围；

山东长源新材料有限公司由公司于2024年3月8日认缴出资设立，为公司全资子公司，自设立日起纳入合并财务报表范围；

山东滨化绿色产业发展有限公司由公司于2024年3月13日现金出资设立，为公司全资子公司，自设立日起纳入合并财务报表范围；

滨化智维科技（山东）有限公司由滨化工程技术（山东）有限公司于2024年3月15日认缴出资设立，为滨化工程技术（山东）有限公司全资子公司，公司间接持股，自设立日起纳入合并财务报表范围；

山东滨化腾跃贸易有限公司由BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTD于2024年4月23日认缴出资设立，为BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTD全资子公司，公司间接持股，自设立日起纳入合并财务报表范围。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山东滨化海源盐化有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	工业盐、溴素生产销售、养殖	100.00		现金收购
山东滨化溴化工科技有限公司	滨州市	5,000.00	滨州市	专业技术服务业		100.00	现金出资
山东滨化海源水产有限公司	滨州市	300.00	滨州市	渔业		100.00	现金出资
滨化工程技术(山东)有限公司	滨州市	3,000.00	滨州市	科技推广和应用服务业	100.00		现金出资
山东滨化东瑞化工有限责任公司	滨州市	150,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100.00		现金出资
山东滨州嘉源环保有限责任公司	滨州市	1,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业		100.00	现金出资
滨化安通工程装备(山东)有限公司	滨州市	2,900.00	滨州市	建筑安装业		100.00	现金出资
山东滨化新型建材有限责任公司	滨州市	9,500.00	滨州市	非金属矿物制品业	100.00		现金出资
滨州滨化安全咨询服务有限公司	滨州市	30.00	滨州市	商务服务业	100.00		现金出资
黄河三角洲(滨州)热力有限公司	滨州市	38,500.00	滨州市	电力、热力生产和供应业	100.00		现金出资
山东安信达检测有限公司	滨州市	500.00	滨州市	专业技术服务业		100.00	现金出资
山东滨华氢能源有限	滨州市	20,000.00	滨州市	专业技术服务业	97.50		现金出资

公司							
山东滨华氢能科技有限公司	滨州市	20,000.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	现金出资
山东滨华液氢氢能科技有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	管道运输业		100.00	认缴设立
山东滨华氢能技术有限公司	滨州市	2,000.00	滨州市	研究和试验发展		100.00	认缴设立
唐山舜泰谦佑新能源发展有限公司	唐山市	3,000.00	唐山市	研究和试验发展		51.00	认缴设立
山东滨化滨投新能源有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	认缴设立
山东滨化新能源有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	现金出资
山东中和储能科技有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	研究和试验发展		100.00	认缴出资
山东滨华光伏发电服务有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	认缴出资
山东氢源储能科技有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	研究和试验发展		100.00	认缴出资
山东滨化储能科技有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	研究和试验发展		100.00	认缴出资
山东中和光伏发电服务有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	认缴出资
山东滨华楚和新能源有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	认缴出资
山东滨华楚仁新能源有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	认缴出资
山东滨舜新能源有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	认缴出资
山东滨华新材料有限公司	滨州市	370,000.00	滨州市	科技推广和应用服务业	100.00		现金出资

山东滨化长悦新材料有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100.00		现金出资
山东畅安物流有限公司	滨州市	5,000.00	滨州市	装卸搬运和仓储业	100.00		现金出资
滨化技术有限公司	滨州市	20,000.00	滨州市	研究和试验发展	100.00		现金出资
滨州滨化科技投资发展有限公司	滨州市	1,200.00	滨州市	资本市场服务		100.00	认缴出资
山东齐晟海汇技术发展有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	科技推广和应用服务业		100.00	认缴出资
海南滨化长信投资控股有限公司	三亚市	10,000.00	三亚市	资本市场服务	100.00		现金出资
BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTD	新加坡	200 万美元	新加坡	贸易		100.00	现金出资
PT Befar Evertrust Indonesia	印度尼西亚	1,000 亿印尼盾	印度尼西亚	贸易		99.00	现金出资
大晟芯材料科技（山东）有限公司	滨州市	2,000.00	滨州市	科技推广和应用服务业	100.00		现金出资实物出资
山东滨化海铭化工有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100.00		认缴出资
滨化海跃（青岛）贸易有限公司	青岛市	5,000.00	青岛市	化学原料和化学制品制造业	100.00		现金出资
山东滨化聚禾新材料科技有限公司	滨州市	5,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100.00		现金出资
山东新鼎成技术发展有限公司	滨州市	300.00	滨州市	科技推广和应用服务业		60.00	现金出资
山东云逸新材料有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100.00		认缴出资
海南锦元新材料有限公司	滨州市	20,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100.00		现金收购
滨州市沾化区沾和新能源有限公司	滨州市	500.00	滨州市	电力、热力生产和供应业		100.00	认缴出资

大晟芯材料科技（阳信）有限公司	滨州市	2,000.00	滨州市	科技推广和应用服务业		100.00	认缴出资
山东长源新材料有限公司	滨州市	10,000.00	滨州市	化学原料和化学制品制造业	100.00		认缴出资
山东滨化绿色产业发展有限公司	济南市	20,000.00	济南市	软件和信息技术服务业	100.00		现金出资
滨化智维科技（山东）有限公司	滨州市	300.00	滨州市	研究和试验发展		100.00	认缴出资
山东滨化腾跃贸易有限公司	滨州市	1,000.00	滨州市	批发业		100.00	认缴出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

山东滨化溴化工科技有限公司、山东滨化海源水产有限公司股权由山东滨化海源盐化有限公司持有；山东滨州嘉源环保有限责任公司股权由山东滨化东瑞化工有限责任公司持有；山东滨华氢能科技有限公司、山东滨华液氢氢能科技有限公司、山东滨华氢能技术有限公司、唐山舜泰谦佑新能源发展有限公司、山东滨化滨投新能源有限公司、山东中和储能科技有限公司、山东氢源储能科技有限公司、山东滨化储能科技有限公司、山东滨华楚和新能源有限公司、山东滨华楚仁新能源有限公司、山东滨舜新能源有限公司股权由山东滨华氢能源有限公司持有；山东滨化新能源有限公司股权由山东滨化滨投新能源有限公司持有；山东滨华光伏发电服务有限公司股权由山东中和储能科技有限公司持有；山东中和光伏发电服务有限公司股权由山东滨化储能科技有限公司持有；滨州滨化科技投资发展有限公司、山东齐晟海汇技术发展有限公司股权由滨化技术有限公司持有；BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTDPT 股权由海南滨化长信投资控股有限公司持有；Befar Evertrust Indonesia 股权由 BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTDPT 持有；山东新鼎成技术发展有限公司股权由山东滨化聚禾新材料科技有限公司持有。滨州市沾化区沾和新能源有限公司股权由山东滨舜新能源有限公司持有；大晟芯材料科技（阳信）有限公司股权由大晟芯材料科技（山东）有限公司持有；山东滨化绿色产业发展有限公司、山东长源新材料有限公司股权由公司直接持有；滨化智维科技（山东）有限公司股权由滨化工程技术（山东）有限公司持有；山东滨化腾跃贸易有限公司股权由 BEFAR EVERTRUST SINGAPORE PTE. LTD 持有。

公司于 2024 年 1 月 26 日收购山东滨化海源盐化有限公司小股东 25.95% 股权，自此公司持股比例由 74.05% 变更为 100%。

除上表列示的子公司外，由于公司与曾经的控股子公司榆林滨化绿能有限公司的少数股东在经营方向存在重大分歧，自 2016 年初已经失去对其的实际控制，因此自 2016 年度起不再将榆林滨化绿能有限公司纳入公司合并范围。

唐山舜泰谦佑新能源发展有限公司于 2024 年 7 月 17 日办理工商注销，山东滨化海源水产有限公司于 2024 年 7 月 2 日办理工商注销，以上 2 公司自办理工商注销后不再纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中海油滨州新能源有限公司	山东滨州	山东滨州	液化天然气经营及提供与燃气相关的服务或辅助业务	30.00		权益法
黄河三角洲科技创业发展有限公司	山东滨州	山东滨州	建设工程施工；园区管理服务；工程和技术研究和试验发展。	49.00		权益法
山东鲁北企业集团总公司	山东滨州	山东滨州	氧气、氮气、乙炔加工、零售水泥、建材、涂料、工业盐零售		35.60	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	黄河三角洲科技创业发展有限公司	中海油滨州新能源有限公司	山东鲁北企业集团总公司	黄河三角洲科技创业发展有限公司	中海油滨州新能源有限公司	山东鲁北企业集团总公司
流动资产	724,308,016.53	28,324,864.17	11,343,160,225.95	659,923,481.99	30,005,665.70	7,679,399,211.81
非流动资产	340,733,216.00	2,601,925.93	9,721,554,666.59	343,036,410.60	2,090,593.93	10,138,515,390.95
资产合计	1,065,041,232.53	30,926,790.10	21,064,714,892.54	1,002,959,892.59	32,096,259.63	17,817,914,602.76
流动负债	288,276,327.36	1,932,831.71	13,371,791,661.87	222,080,614.26	1,270,529.35	11,160,956,537.19
非流动负债			1,938,261,170.20		225,633.35	1,605,954,270.50
负债合计	288,276,327.36	1,932,831.71	15,310,052,832.07	222,080,614.26	1,496,162.70	12,766,910,807.69
少数股东权益			2,708,189,954.80			2,264,837,072.74
归属于母公司股东权益	776,764,905.17	28,993,958.39	3,046,472,105.67	780,879,278.33	30,600,096.93	2,786,166,722.33
按持股比例计算的净资产份额	380,614,803.53	8,698,187.52	2,048,659,693.53	382,630,846.38	9,180,029.08	1,798,157,351.04
调整事项						
--商誉			-684,849,963.74			-684,849,963.74
--内部交易未实现利润						
--其他			97,748,235.26			97,748,235.26
对联营企业权益投资的账面价值	380,614,803.53	8,698,187.52	1,461,557,965.05	382,630,846.38	9,180,029.08	1,211,055,622.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入			6,487,105,436.52		54,975,907.51	
净利润	-1,209,089.59	-1,748,195.37	322,384,575.75	-941,473.95	4,795,060.90	

终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-1,209,089.59	-1,748,195.37	322,384,575.75	-941,473.95	4,795,060.90	
本年度收到的来自联营企业的股利					1,698,564.43	

其他说明：无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	280,810,629.18	270,774,909.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	33,076,200.26	-2,450,870.76
--其他综合收益		
--综合收益总额	33,076,200.26	-2,450,870.76

其他说明：无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用√不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
电子级氢氟酸标志性项目补助	1,183,333.25			100,000.02		1,083,333.23	与资产相关
加氢站项目建设奖补资金		2,197,200.00				2,197,200.00	与资产相关
优质渔项目	1,530,556.17			316,666.68		1,213,889.49	与资产相关
山东智慧化工园区科技示范工程项目	3,617,500.00					3,617,500.00	与资产相关
高污染医药废盐快速熔融解毒及玻璃化处置技术与装备项目		220,000.00				220,000.00	与资产相关
生态文明建设专项基金	1,334,416.59			119,500.02		1,214,916.57	与资产相关
应急储气设施	583,333.20			62,500.02		520,833.18	与资产相关
公租房项目补助	3,583,332.96			83,333.34		3,499,999.62	与资产相关
安全生产和应急管理专项资金	660,000.00			165,000.00		495,000.00	与资产相关
基础设施建设补偿	9,000,000.00					9,000,000.00	与资产相关
超高纯电子级氢氟酸关键技术研发经费	5,018,916.00					5,018,916.00	与资产相关
电子级氯化氢深度纯化研究项目资助经费	344,110.00	1,355,890.00				1,700,000.00	与资产相关
道路升级改造项目	625,454.05			19,545.42		605,908.63	与资产相关
合计	27,480,952.22	3,773,090.00		866,545.50		30,387,496.72	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	866,545.50	1,579,620.63
与收益相关	3,008,899.26	1,519,044.03
合计	3,875,444.76	3,098,664.66

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用□不适用

本公司的主要金融工具为货币资金。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2024年06月30日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,414,279,366.76			1,414,279,366.76
应收票据	205,828,731.29			205,828,731.29
应收账款	152,358,911.73			152,358,911.73
应收款项融资			318,830,910.76	318,830,910.76
其他应收款	18,226,577.67			18,226,577.67
其他权益工具投资			663,341,653.59	663,341,653.59

(2) 2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,066,822,334.71			2,066,822,334.71
应收票据	537,619,615.55			537,619,615.55
应收账款	101,648,488.22			101,648,488.22
应收款项融资			188,436,227.19	188,436,227.19
其他应收款	47,023,922.28			47,023,922.28
其他权益工具投资			677,368,582.50	677,368,582.50

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2024年06月30日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		922,071,661.34	922,071,661.34
其他应付款		466,791,449.37	466,791,449.37
短期借款		2,088,187,766.65	2,088,187,766.65
长期借款		5,540,869,800.00	5,540,869,800.00
租赁负债		16,512,779.64	16,512,779.64
一年内到期的非流动负债		686,461,547.35	686,461,547.35

(2) 2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		15,154,416.00	15,154,416.00
应付账款		842,594,199.70	842,594,199.70
其他应付款		727,325,062.58	727,325,062.58
短期借款		2,427,314,444.45	2,427,314,444.45
长期借款		3,526,550,000.00	3,526,550,000.00
租赁负债		24,742,981.14	24,742,981.14
一年内到期的非流动负债		1,438,559,742.88	1,438,559,742.88

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、其他权益工具投资及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

• 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

• 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	2024年06月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	802,667,708.43	98,330,475.80	19,048,157.51	2,025,319.60	922,071,661.34
其他应付款	189,211,290.13	72,887,128.09	123,637,195.98	81,055,835.17	466,791,449.37
短期借款	2,088,187,766.65				2,088,187,766.65
长期借款		947,190,000.00	672,500,000.00	3,921,179,800.00	5,540,869,800.00

续上表：

项目	2023年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据	15,154,416.00				15,154,416.00
应付账款	656,534,449.81	185,721,147.38	331,702.51	6,900.00	842,594,199.70
其他应付款	394,854,439.11	135,650,877.65	15,448,445.17	181,371,300.65	727,325,062.58
短期借款	2,427,314,444.45				2,427,314,444.45
长期借款		475,650,000.00	666,900,000.00	2,384,000,000.00	3,526,550,000.00

（四）市场风险

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

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司报告期内未面临利率变动风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

单位：元币种：人民币

项目	2024年06月30日		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	18,738,652.25	14,053,989.19
人民币对美元升值	5.00%	-18,738,652.25	-14,053,989.19
人民币对欧元贬值	5.00%	60,928.01	45,696.01
人民币对欧元升值	5.00%	-60,928.01	-45,696.01
人民币对新加坡元贬值	5.00%	23,507.22	17,630.42
人民币对新加坡元升值	5.00%	-23,507.22	-17,630.42
人民币对印尼盾贬值	5.00%	92,765.38	69,574.04
人民币对印尼盾升值	5.00%	-92,765.38	-69,574.04

续上表：

项目	2023年12月31日		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	4,922,673.48	3,692,005.11
人民币对美元升值	5.00%	-4,922,673.48	-3,692,005.11
人民币对欧元贬值	5.00%	60,057.33	45,043.00
人民币对欧元升值	5.00%	-60,057.33	-45,043.00
人民币对新加坡元贬值	5.00%	33,453.31	25,089.98
人民币对新加坡元升值	5.00%	-33,453.31	-25,089.98
人民币对印尼盾贬值	5.00%	450,635.17	337,976.38
人民币对印尼盾升值	5.00%	-450,635.17	-337,976.38

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至期末余额，本公司未暴露于因归类为交易性权益工具投资和权益工具投资的个别权益工具投资风险之下。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用□不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
烧碱期货合约	对冲风险，利用期货市场的套期保值功能，促进主营业务稳健发展	价格风险	面临相同的价格风险而发生方向相反的变动	有效	通过买入或卖出相应的期货合约，对冲公司现货业务端存在的部分敞

					口风险
--	--	--	--	--	-----

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		174,270.00		174,270.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		174,270.00		174,270.00

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			663,341,653.59	663,341,653.59
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			318,830,910.76	318,830,910.76
持续以公允价值计量的资产总额		174,270.00	982,172,564.35	982,346,834.35
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

衍生金融资产系期货合约所形成，本公司采用第二层级公允价值计量系基于报告期末非活跃市场中存在的类似资产的报价。

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

应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

其他权益工具投资因被投资企业的经营环境、经营情况以及财务状况未发生重大变化，公司基于能够合理取得的信息，以投资成本和被投资企业经营成果作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

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

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业合营和联营企业情况详见本章节“十、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业和联营企业中的权益”部分内容。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东滨化投资有限公司	其他
滨化投资（香港）有限公司	其他
山东和盈新材料有限公司	其他
山东海明化工有限公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司	其他
滨州滨化心安餐饮管理服务有限责任公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司热力分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司化工分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司开发区分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司供热餐厅分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司东瑞餐厅分公司	其他
山东心安餐饮服务有限公司化工餐厅分公司	其他
山东滨化实业有限责任公司	其他
滨化农元素（滨州）商业发展有限公司	其他
山东滨阳贸易有限公司	其他
山东滨化创业投资有限责任公司	其他
山东滨州德邦太阳能有限责任公司	其他
山东滨化集团沾化经贸有限责任公司	其他
山东滨化滨阳燃化有限公司	其他
阳信绿能新能源有限公司	其他
山东联化新材料有限责任公司	其他
山东英维特新材料有限责任公司	其他
山东滨化石化贸易有限公司	其他
阳信滨化滨阳油气有限公司	其他
山东益信检测技术有限公司	其他
滨州滨阳安全技术咨询有限公司	其他
山东滨阳石化有限公司	其他
山东滨化滨阳科技有限公司	其他
山东鸿腾新阳新能源材料有限公司	其他
滨州滨化物业管理有限公司	其他
滨州市众成非融资性担保有限公司	其他
山东昱泰环保工程有限公司	其他
滨州市昱泰检测有限公司	其他
滨州市昱泰农业科技发展有限公司	其他
滨兰新材料（甘肃）有限公司	其他
滨锦新材料（辽宁）有限公司	其他
滨州市天成企业管理咨询股份有限公司	其他
龙口滨港液体化工码头有限公司	其他
黄河三角洲科技创业发展有限公司	其他
北京滨复华耀资本投资管理中心（有限合伙）	其他
青岛华耀资本管理中心（有限合伙）	其他
青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）	其他
山东格润新能源有限公司	其他
中海沥青股份有限公司	其他
洛阳宏联新材料科技有限公司	其他

华海财产保险股份有限公司	其他
济南市市中区海融小额贷款有限公司	其他
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	其他
北京首都旅游集团有限责任公司	其他
滨州临港产业园有限公司	其他
山东渤海湾港港华码头有限公司	其他
中海油滨州新能源有限公司	其他
滨州和宜产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
滨州海岳投资管理有限公司	其他
滨州和远投资管理有限公司	其他
滨州敬远产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
山东和泰企业管理有限公司	其他
山东慈福公益基金会	其他
滨州安泰控股集团有限公司	其他
华纺股份有限公司	其他
滨州华纺投资有限公司	其他
滨州卓悦精印纺织有限公司	其他
滨州华创网络科技有限公司	其他
滨州华纺置业有限责任公司	其他
滨州蔚然纺织有限公司	其他
滨州睿进精印纺织有限公司	其他
滨州华纺商贸有限公司	其他
滨州华瑞联晨电气工程有限责任公司	其他
滨州财金商业保理有限公司	其他
滨州市安全评价中心有限公司	其他
滨州盈鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
滨州渤海科创私募基金有限公司	其他
滨州人才发展集团有限公司	其他
山东滨港发展新材料有限公司	其他
青岛泉心科创投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
海南省华财投资控股有限公司	其他
济南产发资本控股集团有限公司	其他
内蒙古华兴资产评估事务所（普通合伙）	其他
衣拉拉集团股份有限公司	其他
烟台安卡米服饰有限公司	其他
山东科耐纺织科技有限公司	其他
烟台汉顿服饰有限公司	其他
瑁恩瑁爱（上海）服饰有限公司	其他
青岛瑁恩瑁爱服饰有限公司	其他
山东知道电子商务有限公司	其他
衣拉拉集团威海服饰有限公司	其他
山东鲁北企业集团总公司	其他
山东鲁北化工股份有限公司	其他
无棣博海热力有限公司	其他
无棣中海新铝材科技有限公司	其他
山东鲁北海生生物有限公司	其他
无棣海生运输有限公司	其他
山东鲁北再生资源有限公司	其他
无棣蓝洁污水处理有限公司	其他

无棣海通盐化工有限责任公司	其他
无棣海川安装工程有限公司	其他
山东聚溪化工有限公司	其他
山东鲁北发电有限公司	其他
山东创能电力科技有限公司	其他
滨州海能电气自动化工程有限公司	其他
山东鑫动能锂电科技有限公司	其他
山东鲁北化工建材设计院	其他
山东无棣鲁北化工建安有限公司	其他
山东鲁北国际新材料研究院有限公司	其他
山东鲁北安全技术咨询有限公司	其他
无棣德玖建材有限公司	其他
无棣海之苑酒店有限公司	其他
无棣海滨大酒店有限公司	其他
山东鲁明锂电新材料科技有限公司	其他
无棣金海湾锂业科技有限公司	其他
山东瀚海新能源有限公司	其他
滨州蓝色园区管理服务服务有限公司	其他
山东鲁北物流有限公司	其他
山东金海钛业资源科技有限公司	其他
山东祥海钛资源科技有限公司	其他
山东创领新材料科技有限公司	其他
山东鲁北供应链管理有限公司	其他
无棣海鼎机电工程有限公司	其他
山东鲁北钛锆新材料科技有限公司	其他
广西田东锦亿科技有限公司	其他
湖南衡阳锦亿科技有限公司	其他
海岱嘉会（山东）投资管理有限公司	其他
上海齐鲁实业（集团）有限公司	其他
上海齐鲁瀛莱企业发展有限公司	其他
济南瀛莱企业发展合伙企业（有限合伙）	其他
上海广颖国际贸易有限公司	其他
上海程鲁贸易有限公司	其他
上海广信物业管理有限公司	其他

其他说明：无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中海沥青股份有限公司	采购电	866,250.27			
滨州市安全评价中心有限公司	培训、咨询费用	485,773.60			126,037.72

山东渤海湾港港华码头有限公司	支付码头服务费等	20,097,315.09			
山东滨化投资有限公司及下属企业	支付运营维护、检测、物业管理、员工福利、餐饮服务费等	20,040,045.46			13,064,753.21

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中海沥青股份有限公司	销售蒸汽、氢气、烧碱等产品	50,671,568.28	57,285,840.53
洛阳宏联新材料科技有限公司	销售设备、配件等	4,175,891.15	
华纺股份有限公司	销售烧碱、双氧水等	9,923,387.03	13,937,603.60
滨州临港产业园有限公司	销售设备、收取设计费等服务		47,169.81
山东滨化投资有限公司及下属企业	销售烧碱、石油沥青、盐酸、水处理剂，运输、设计、废物处置服务	13,732,600.48	10,286,874.90
山东鲁北企业集团总公司及下属企业	销售烧碱、双氧水、助剂、盐酸、液氨等	5,156,021.39	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用√不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用√不适用

关联托管/承包情况说明

□适用√不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用√不适用

关联管理/出包情况说明

□适用√不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用√不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东滨华新材料有限公司	666.70	2022.06.21	2025.06.21	否
山东滨华新材料有限公司	418.52	2022.06.24	2025.06.24	否
山东滨华新材料有限公司	316.99	2022.06.27	2025.06.27	否
山东滨华新材料有限公司	377.72	2022.06.29	2025.06.29	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	4,800.00	2022.02.25	2025.02.25	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2023.12.21	2024.09.22	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2024.02.07	2024.08.07	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2024.01.01	2024.12.31	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2024.01.19	2025.01.18	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	5,000.00	2024.06.19	2024.12.19	否
山东滨化东瑞化工有限责任公司	7,000.00	2024.06.19	2026.06.18	否
山东滨华新材料有限公司	30,000.00	2022.12.08	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.01.31	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	10,000.00	2023.03.15	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.03.28	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	10,000.00	2023.04.27	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.05.18	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.06.21	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.07.14	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.08.11	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.09.05	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.09.26	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2023.11.10	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	30,000.00	2024.01.04	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2024.01.18	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	20,000.00	2024.02.02	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	10,000.00	2024.04.12	2030.12.07	否
山东滨华新材料有限公司	15,000.00	2024.05.22	2030.12.07	否
山东渤海湾港港华码头有限公司	3,811.80	2024.02.07	2034.02.06	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东滨化滨阳燃化有限公司	30,680,000.00	2024.02.20	2026.02.19	临时资金拆借，利率不高于贷款市场报价利率，无担保
山东滨化滨阳燃化有限公司	1,800,000.00	2024.05.20	2026.05.19	临时资金拆借，利率不高于贷款市场报价利率，无担保

(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	813.27	543.34

(8). 其他关联交易

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
山东慈福公益基金会	417,600.00	

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中海沥青股份有限公司	8,854,335.65	448,393.47	4,328,245.00	216,412.25
应收账款	山东联化新材料有限责任公司	4,148,485.25	493,442.93	3,628,741.91	467,455.76
应收账款	山东滨化滨阳燃化有限公司	1,463,260.37	73,163.02	532,673.78	26,633.69
应收账款	山东英维特新材料有限责任公司	885,222.12	44,261.11	381,425.00	65,365.75
应收账款	滨州临港产业园有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
应收账款	洛阳宏联新材料科技有限公司	1,908,129.90	95,406.50		
预付账款	山东滨化滨阳燃化有限公司	15,955.04			
预付账款	山东滨化实业有限责任公司	112,176.00			
预付账款	滨州市安全评价中心有限公司	4,500.00			
预付账款	山东昱泰环保工程有限公司	30,849.55			
预付账款	山东和盈新材料有限公司	25,000,000.00			
预付账款	山东联化新材料有限责任公司	200.00			
其他应收款	山东滨化投资有限公司			30,720,000.00	1,536,000.00
其他应收款	山东滨化滨阳燃化有限公司	119,728.68		589,728.68	3,282.37

其他应收款	滨州市昱泰检测有限公司	18,878.34		16,462.30	
其他应收款	中海油滨州新能源有限公司	6,150.30			
其他应收款	滨州市天成企业管理咨询股份有限公司	3,205.09			
其他应收款	中海沥青股份有限公司	2,600.00		2,600.00	
其他应收款	滨州滨化物业管理有限公司	2,492.85		2,492.85	
其他应收款	山东昱泰环保工程有限公司	3,067.62		2,067.62	
其他应收款	山东滨化实业有限责任公司	200.00		200.00	

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	滨州滨化物业管理有限公司		599,032.11
应付账款	滨州市安全评价中心有限公司		177,028.30
应付账款	滨州市昱泰检测有限公司	130.08	75,922.54
应付账款	山东心安餐饮服务有限公司	8,636.50	26,499.16
应付账款	山东滨阳贸易有限公司		17,918.13
应付账款	洛阳宏联新材料科技有限公司		4,030.24
应付账款	山东鲁北化工股份有限公司	159.00	159.00
合同负债	洛阳宏联新材料科技有限公司		1,234,513.27
合同负债	山东滨化滨阳燃化有限公司	6,949,688.84	437,924.53
合同负债	华纺股份有限公司	55,059.72	596,802.67
合同负债	山东鑫动能锂电科技有限公司	152,068.50	84,383.65
合同负债	山东祥海钛资源科技有限公司	453.10	460.97
合同负债	无棣蓝洁污水处理有限公司	55,059.72	372.67
合同负债	山东联化新材料有限责任公司	46,637,835.80	
合同负债	山东金海钛业资源科技有限公司	4,271.00	
合同负债	山东鲁北化工股份有限公司	217,546.60	
其他应付款	洛阳宏联新材料科技有限公司		19,022.38
其他应付款	山东心安餐饮服务有限公司		8,327.34
其他应付款	山东昱泰环保工程有限公司	2,026.13	2,026.13
其他应付款	山东滨化滨阳燃化有限公司	32,835,239.33	
其他应付款	滨州滨化物业管理有限公司	6,056.93	

(3). 其他项目

□适用√不适用

7、关联方承诺

□适用√不适用

8、其他

□适用√不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

√适用□不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	25,529,000.00	76,587,000.00						
合计	25,529,000.00	76,587,000.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用√不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司所发行的权益性工具在授予日的公允价值是基于授予日本公司股票的市场价值，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。
授予日权益工具公允价值的重要参数	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	按限制性股票计划规定的各解锁期的业绩条件估计确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	131,603,681.87

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、本期股份支付费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	20,639,398.14	
合计	20,639,398.14	

其他说明：无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用√不适用

6、其他

√适用□不适用

注：（1）2021年12月29日、2022年1月21日，公司召开了第五届董事会第三次会议和2022年第一次临时股东大会，表决通过了关于《公司首期员工持股计划（草案）》及其摘要的议

案，该次授予股数共计 39,399,953.00 股，以员工个人业绩考评结果确定持有人最终解锁的标的股票数量。

2023 年度，员工个人考评结果为 S/A/B 共计 262 名激励对象，行权 7,910,338.25 股；考评结果为 C 共计 39 名激励对象，行权 995,680.00 股；考评结果为 D 共计 11 名激励对象，未行权。行权共计 8,906,018.25 股，行权金额共计 26,718,054.75 元。

(2) 2023 年 11 月 22 日、2023 年 12 月 8 日和 2024 年 3 月 25 日召开了公司第五届董事会第十八次会议、2023 年第四次临时股东大会和第五届董事会第十九次会议，审议通过了《公司第二期员工持股计划（草案）》及其摘要、《公司第二期员工持股计划管理办法》《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司员工持股计划相关事项的议案》《关于修订〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。公司本期员工持股计划实际授予员工股份 25,529,000 股，授予金额 76,587,000.00 元。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	32,097,100.67	29,268,186.20
1 年以内小计	32,097,100.67	29,268,186.20
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	32,097,100.67	29,268,186.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	32,097,100.67	100.00	1,604,855.03	5.00	30,492,245.64	29,268,186.20	100.00	1,437,793.61	5.00	27,830,392.59
其中：										
账龄组合	32,097,100.67	100.00	1,604,855.03	5.00	30,492,245.64	28,755,872.14	98.25	1,437,793.61	5.00	27,318,078.53
合并范围内关联方组合						512,314.06	1.75			512,314.06
合计	32,097,100.67	/	1,604,855.03	/	30,492,245.64	29,268,186.20	/	1,437,793.61	/	27,830,392.59

按单项计提坏账准备：□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	32,097,100.67	1,604,855.03	5.00
1-2 年 (含 2 年)			20.00
2-3 年 (含 3 年)			50.00
3 年以上			100.00
合计	32,097,100.67	1,604,855.03	5.00

按组合计提坏账准备的说明： 适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备： 适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,437,793.61	645,795.30	478,733.88			1,604,855.03
合计	1,437,793.61	645,795.30	478,733.88			1,604,855.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的： 适用 不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	8,141,988.78		8,141,988.78	25.37	407,099.44
客户 2	4,392,691.87		4,392,691.87	13.69	219,634.59
客户 3	2,127,643.00		2,127,643.00	6.63	106,382.15
客户 4	2,101,702.20		2,101,702.20	6.55	105,085.11
客户 5	2,024,583.88		2,024,583.88	6.31	101,229.19
合计	18,788,609.73		18,788,609.73	58.55	939,430.48

其他说明：无

其他说明：适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		49,000,000.00
其他应收款	5,171,991,244.57	3,489,232,943.54
合计	5,171,991,244.57	3,538,232,943.54

其他说明：适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √ 不适用

其他说明：无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √ 不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √ 不适用

核销说明：

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,170,872,231.43	1,439,433,136.06
1 年以内小计	5,170,872,231.43	1,439,433,136.06
1 至 2 年	868,494.60	2,051,005,714.17
2 至 3 年	250,518.54	330,093.31
3 年以上	50,302,537.50	50,302,537.50
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	5,222,293,782.07	3,541,071,481.04

(2). 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
单位往来款项	5,216,179,301.75	3,508,028,386.43
个人往来款项	4,416,479.69	1,012,114.67
保证金及押金	1,686,905.62	1,298,092.33
应收股权款		30,720,000.00
代扣代缴社保款	11,095.01	12,887.61

合计	5,222,293,782.07	3,541,071,481.04
----	------------------	------------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,536,000.00		50,302,537.50	51,838,537.50
2024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	1,536,000.00			1,536,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			50,302,537.50	50,302,537.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

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

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

(4). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	50,102,537.50					50,102,537.50
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,736,000.00		1,536,000.00			200,000.00
合计	51,838,537.50		1,536,000.00			50,302,537.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：□适用√不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山东滨华新材料有限公司	3,774,085,696.82	72.27	单位往来款项	1-2年	
黄河三角洲(滨州)热力有限公司	813,287,493.26	15.57	单位往来款项	1年以内	
海南锦元新材料有限公司	404,244,800.00	7.74	单位往来款项	1年以内	
滨化安通工程装备(山东)有限公司	106,554,882.36	2.04	单位往来款项	1年以内	
山东滨华氢能源有限公司	57,394,113.92	1.10	单位往来款项	1年以内	
合计	5,155,566,986.36	98.72	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,049,409,838.50	50,000,000.00	7,999,409,838.50	7,850,728,735.74	50,000,000.00	7,800,728,735.74
对联营、合营企业投资	543,693,732.52		543,693,732.52	547,621,438.11		547,621,438.11
合计	8,593,103,571.02	50,000,000.00	8,543,103,571.02	8,398,350,173.85	50,000,000.00	8,348,350,173.85

(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
黄河三角洲（滨州）热力有限公司	731,785,266.76			731,785,266.76		
山东滨化新型建材有限责任公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
山东畅安物流有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
山东滨化海铭化工有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
滨化工程技术（山东）有限公司	8,154,603.81	34,000,000.00		42,154,603.81		
滨化安通工程装备（山东）有限公司	29,000,000.00		29,000,000.00	0.00		
山东安信达检测有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00		
滨州滨化安全咨询服务有限公司	300,000.00			300,000.00		
山东滨化长悦新材料有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
滨化海跃（青岛）贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东滨华新材料有限公司	3,701,880,828.58			3,701,880,828.58		
滨化技术有限公司（本部）	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南锦元新材料有限公司	806,755,200.00			806,755,200.00		
山东滨化绿色产业发展有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
山东滨化东瑞化工有限责任公司（本部）	1,859,499,421.38			1,859,499,421.38		

海南滨化长信投资控股有限公司（本部）	70,500,000.00			70,500,000.00		
山东滨化海源盐化有限公司（本部）	99,476,896.01	113,681,102.76		213,157,998.77		
山东滨化聚禾新材料科技有限公司（本部）	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东滨华氢能源有限公司（本部）	135,000,000.00			135,000,000.00		
大晟芯材料科技（山东）有限公司	121,376,519.20			121,376,519.20		
榆林滨化绿能有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
合计	7,850,728,735.74	232,681,102.76	34,000,000.00	8,049,409,838.50		50,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京水木滨华科技有限公司	10,843,218.40			-1,045,537.28						9,797,681.12
北京水木氢源一期产业投资中心（有限合伙）	144,967,344.25			-384,283.90						144,583,060.35
中海油滨州新能源有限公司	9,180,029.08			-511,733.41		29,891.85				8,698,187.52
黄河三角洲科技创业发展有限公司	382,630,846.38			-2,016,042.85						380,614,803.53
小计	547,621,438.11			-3,957,597.44		29,891.85				543,693,732.52
合计	547,621,438.11			-3,957,597.44		29,891.85				543,693,732.52

(1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用√不适用

其他说明：□适用√不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,057,048,053.73	1,824,180,582.08	2,104,191,497.58	1,891,641,826.57
其他业务	246,960,683.22	230,818,429.60	213,800,365.91	210,282,485.42
合计	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68	2,317,991,863.49	2,101,924,311.99

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	母公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
环氧丙烷	773,950,248.43	786,719,776.57	773,950,248.43	786,719,776.57
烧碱(折百)	583,127,904.94	339,541,940.90	583,127,904.94	339,541,940.90
氯丙烯	167,521,992.44	181,026,206.77	167,521,992.44	181,026,206.77
环氧氯丙烷	236,023,116.83	224,109,800.54	236,023,116.83	224,109,800.54
四氯乙烯	157,739,303.72	144,671,953.59	157,739,303.72	144,671,953.59
氢氟酸	14,327,805.15	13,605,324.51	14,327,805.15	13,605,324.51
六氟磷酸锂	2,985,354.00	4,026,301.81	2,985,354.00	4,026,301.81
其他	368,333,011.44	361,297,706.99	368,333,011.44	361,297,706.99
合计	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
市场或客户类型				
化工行业	2,057,048,053.73	1,824,180,582.08	2,057,048,053.73	1,824,180,582.08
其他	246,960,683.22	230,818,429.60	246,960,683.22	230,818,429.60
合计	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
在某一时间段确认				
合计	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
按销售渠道分类				

国内	2,272,587,469.82	2,023,448,975.62	2,272,587,469.82	2,023,448,975.62
国外	31,421,267.13	31,550,036.06	31,421,267.13	31,550,036.06
合计	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68
合计	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68	2,304,008,736.95	2,054,999,011.68

其他说明：适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为142.13万元，其中：

142.13万元预计将于2024年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：无

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,957,597.44	-2,667,543.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,440,479.14	20,845,469.81
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
理财收益	598,362.76	4,119,450.73
合计	216,081,244.46	22,297,377.04

其他说明：无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,852,263.34	出售非流动资产损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,008,899.26	各类政府补助、奖励
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	969,399.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-441,088.94	
少数股东权益影响额（税后）	-1,635.99	
合计	-316,689.44	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：于江

董事会批准报送日期：2024年8月29日

修订信息

适用 不适用