公司代码：603026　　公司简称：石大胜华

石大胜华新材料集团股份有限公司
2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人郭天明、主管会计工作负责人宋会宝及会计机构负责人（会计主管人员）贾少山声明：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

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性、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关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义 **4**
第二节 公司简介和主要财务指标 **5**
第三节 管理层讨论与分析 **8**
第四节 公司治理、环境和社会 **22**
第五节 重要事项 **24**
第六节 股份变动及股东情况 **37**
第七节 债券相关情况 **41**
第八节 财务报告 **42**

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（会计主管人员）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		
本公司、公司、石大胜华	指	石大胜华新材料集团股份有限公司
公司股东会	指	石大胜华新材料集团股份有限公司股东会
公司董事会	指	石大胜华新材料集团股份有限公司董事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《石大胜华新材料集团股份有限公司章程》
石大控股	指	青岛中石大控股有限公司
开投集团	指	青岛开发区投资建设集团有限公司
融发集团	指	青岛军民融合发展集团有限公司
经控集团	指	青岛经济技术开发区投资控股集团有限公司
北京哲厚	指	北京哲厚新能源科技开发有限公司
惟普新材	指	山东惟普新材科技有限公司
胜华新能源科技（东营）或科技东营	指	胜华新能源科技（东营）有限公司
胜华新能源科技（东营）垦利分公司	指	胜华新能源科技（东营）有限公司垦利分公司
胜华贸易、青岛国贸	指	青岛石大胜华国际贸易有限公司
胜华新材料	指	东营石大胜华新材料有限公司
胜华新能源	指	东营石大胜华新能源有限公司
宏益化工、石大宏益	指	东营石大宏益化工有限公司
投资公司	指	青岛石大胜华投资有限公司
博川水务	指	东营博川环保水务有限责任公司
胜华供应链	指	青岛胜华供应链有限公司
青岛海润	指	青岛石大海润石化科技有限公司
胜华创世	指	北京胜华创世科技有限公司
石大胜华（香港）、香港公司	指	石大胜华（香港）有限公司
石大胜华（日本）、日本公司	指	石大胜华日本株式会社
石大胜华（捷克）、捷克公司	指	石大胜华（捷克）有限公司
石大富华新材料	指	山东石大富华新材料科技有限公司
富华达远	指	东营富华达远新材料有限公司
石大富华能源科技	指	山东石大富华能源科技有限公司
青岛石大富华化工	指	青岛石大富华化工科技有限公司
石大胜华(泉州)、泉州公司	指	石大胜华（泉州）有限公司
创世新材料	指	东营石大胜华创世新材料科技有限公司
国宏新材料	指	山东胜华国宏新材料有限公司
垦利分公司	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司垦利分公司
胜华新能源科技（武汉）、武汉公司	指	胜华新能源科技（武汉）有限公司
胜华新材料科技（眉山）、眉山公司	指	胜华新材料科技（眉山）有限公司
胜华盈创新材料	指	东营胜华盈创新材料有限公司
中氟胜华	指	四川中氟胜华新材料科技有限公司
胜华新能源科技（乐山）、乐山公司	指	胜华新能源科技（乐山）有限公司
胜华新材料研发（青岛）	指	胜华新材料研发（青岛）有限公司

胜华新材料科技（连江）、连江公司	指	胜华新材料科技（连江）有限公司
胜华（美国）、美国公司	指	胜华（美国）有限公司
石大化学	指	山东石大化学有限公司
胜华利达化工	指	东营胜华利达化工科技有限公司
胜盈化工	指	济宁胜盈化工贸易有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

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	石大胜华新材料集团股份有限公司
公司的中文简称	石大胜华
公司的外文名称	Shida Shinghwa Advanced Material Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Shinghwa
公司的法定代表人	郭天明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任飏	邵坤
联系地址	山东省东营市垦利区同兴路198号石大胜华办公楼A栋301室	山东省东营市垦利区同兴路198号石大胜华办公楼A栋301室
电话	0546-2169536	0546-2169536
传真	0546-2169539	0546-2169539
电子信箱	sdsh@sinodmc.com	sdsh@sinodmc.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省东营市垦利区同兴路198号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	山东省东营市垦利区同兴路198号
公司办公地址的邮政编码	257503
公司网址	http://www.sinodmc.com
电子信箱	sdsh@sinodmc.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

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	石大胜华	603026	胜华新材

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	4,784,572,855.77	3,010,867,093.61	58.91
利润总额	538,857,326.46	-103,529,396.06	不适用
归属于上市公司股东的净利润	449,726,109.25	-56,337,773.60	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	453,600,993.23	-57,134,830.14	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,235,325,404.24	90,143,187.71	-1,470.40
	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	5,407,445,033.33	4,910,678,106.45	10.12
总资产	12,807,930,830.08	11,373,605,001.93	12.61

（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）	1.93	-0.28	不适用
稀释每股收益（元／股）	1.93	-0.28	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	1.95	-0.28	不适用
加权平均净资产收益率（%）	8.74	-1.45	增加10.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.81	-1.48	增加10.29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	-7,971,387.06	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
值准备的冲销部分		
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	3,032,358.63	
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	115,988.68	
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	650,000.00	
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	-20,300.00	
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	597,609.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,126,879.83	
少数股东权益影响额（税后）	1,406,033.74	
合计	-3,874,883.98	

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

□适用 √不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、电解液行业

本公司生产的电解液主要为锂离子电池电解液，同时涉及部分钠离子电池电解液。根据ICC鑫椤资讯统计：2026年上半年全球锂电池总产量为1470.83GWh；同比增长48.79%；全年预估全球电池总产量3200GWh；同比增长39.13%。增长主要受储能需求爆发带动，上半年全球储能电池出货507.8GWh，同比增长97.5%。

受锂电池产量上升明显带动，2026年上半年电解液及电解液材料需求量明显增加。根据鑫椤资讯，上半年全球电解液产量148万吨，同比增长47.2%，全年预计340万吨。公司电解液仍处于产能爬坡阶段。

2、碳酸酯行业

公司碳酸酯系列产品主要包括碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸乙烯酯、碳酸丙烯酯、碳酸二乙酯等。

2026年上半年碳酸酯供需关系有所改善。主要原因为：1.行业产能增速有所放缓，2026年上半年新投产产能较少；2.行业内部分碳酸酯装置长期保持不开工状态；3.锂电池电解液产量增速较大带动碳酸酯需求明显好转。受碳酸酯供需关系改善影响，盈利情况较去年同期有所改善。相关产品丙二醇方面，海外对丙二醇的需求量增加，出口量可观，盈利亦好于去年同期。

3、精细化工行业

受中东局势影响，公司MTBE产品价格2026年上半年整体处于先扬后抑的走势，价格重心较去年同期上移，波动幅度明显加大。根据卓创资讯网站数据统计，截至2026年6月国内MTBE装置总产能达到2927万吨，2026年1-6月份MTBE产量1056.3万吨，同比上涨23.1%。受到新能源汽车快速发展的冲击以及国内汽油产量下降等影响，2026年上半年调油型MTBE消费量同比下降1.97%，化工型MTBE消费量同比增加15.33%。不过化工型MTBE消费占比偏小，难以抵消调油型MTBE消费量下降的幅度，综合来看，2026年上半年国内MTBE消费量675.1万吨，同比下滑0.4%。出口方面，2026年1-6月国内MTBE累计出口量377.65万吨，累计同比增加116.52%。出口增量起到了缓解国内供应过剩压力的作用。2026年下半年MTBE仍有多套新建装置计划投产，预计投产产能290万吨。新增产能释放所带来的供应增加将会继续冲击国内市场，MTBE供过于求局面更加明显。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

□适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年上半年，面对行业需求回暖、产品价格上行的情况，公司紧抓市场机遇，在保证安全生产的基础上，深耕核心业务，实现经营效益的稳步提升。

（一）主体责任与专业管理相互促进，共同筑牢安全防线

报告期内，公司始终将安全生产放在首要位置，严格落实安全生产主体责任，持续完善安全管理体系，强化员工安全培训教育，深入开展隐患排查治理工作，保障安全生产形势持续稳定。与此同时，公司进一步发挥专业管理在安全生产中的重要作用：在设备管理方面，对关键设备推行系统化、精细化管理，开展设备安全风险监测，推进高频维修设备故障率管控；在工艺管理方面，进一步管控工艺风险，规范变更管理程序，提升报警原因分析能力，提高自控率管理水平，以专业促进本质安全水平提升，有效保障生产安全稳定运行。

（二）在产业链协同优势的基础上，采取差异化销售策略，加大市场开拓力度

依托碳酸酯溶剂、六氟磷酸锂、DFOB等添加剂、电解液等产业链优势，在实现内部供应的基础上，公司通过内外销联动与产能动态调配，深化与比亚迪、新宙邦等重要电解液客户的战略合作，持续推动碳酸酯溶剂销售工作；持续对接宁德时代等头部电池厂，不断提升合作深度；积极推动六氟磷酸锂国际市场开发，推进与三菱化学等客户合作，积极开拓高端锂电材料外销通道。

（三）优化采购供应链合作模式，有效保障了销售工作，积极提高市场竞争力

报告期内，结合市场行情，公司采购供应链端采取保供应、控成本、一体化对冲原料周期的策略，有效支撑了销售工作。主要表现：溶剂原料方面，上游原料通过集中采购以及长协合作模式，保证原料稳定供应的同时，也形成了一定的采购成本优势，如环氧乙烷等；六氟磷酸锂原料方面，积极分析市场行情，采用现货+季度长协组合采购模式，平衡生产成本，同时，通过灵活调节锂盐内外销比例，积极对冲碳酸锂价格涨跌；电解液原料方面，除内部自供外，采用长协等合作模式，积极控制生产成本。同时，公司正在积极探索电解液Tank罐运输模式，构建“不锈钢桶+Tank罐”双轨运输体系，灵活调配运输模式，提升供应链响应速度，降低运输成本。

（四）积极推动境外上市工作，以增强公司综合实力

为进一步拓宽境外融资渠道，优化公司治理结构，提升规范化运作水平，提高公司品牌形象，增强公司综合实力，公司于2025年启动发行H股股票并在香港联合交易所上市筹备工作。报告期内，公司向香港联交所递交了首次公开发行境外上市外资股（H股）并在香港联交所主板挂牌上市的申请，目前相关工作正在积极推进中。

（五）通过信息平台的建设与优化，推动精细化管理水平的提升

报告期内，公司持续推进综合办公平台的优化升级，借助信息系统集成，实现业务流程的在线化协同，从而提升管理效率。此外，为满足业务管理需求，公司同步推进营销、费控、合同等信息化平台的搭建工作，并对现有MES系统等信息化平台开展调研与优化改造，推动公司运营管理向数字化、精细化方向发展。同时，公司积极推进数据治理工作，构建统一的数据标准，为经营决策提供精准、实时的数据支撑。

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

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司坚持“引领绿色发展，为美好生活增益赋能”的使命，进一步聚焦绿色新能源材料领域的生产经营。报告期内公司继续保持并不断加强自身核心竞争力。

电解液行业

1.产业链配套优势

公司自身具备五大碳酸酯溶剂、六氟磷酸锂及部分添加剂的生产能力，可实现大部分基础原材料自供，具有极高的产业链配套优势，使公司在保证原材料供应稳定的基础上，大幅降低原材料采购成本，同时避免由于外采原料品质差异造成的电解液产品质量波动。公司六氟磷酸锂同时有固态和液态两种产品，液态六氟磷酸锂可进一步降低电解液生产成本。

2.多基地布局优势

公司目前同时具备东营和武汉两大生产基地，多基地协同布局，可高效辐射华北、华东、华南、西南、华中等下游锂电池聚集区域，保证服务高效、便利，同时大幅降低物流费用。

3.多梯次产品优势

公司的电解液原材料溶剂、溶质及添加剂可根据下游客户需求，实现多配方、差异化、多等级生产，可全面满足下游动力、储能及消费类电池客户的不同品级的需求，便于下游市场的开拓及客户关系的维护。

碳酸酯行业

1.多基地布局产业协同优势

公司是行业内为数不多的同时拥有四大生产基地的碳酸酯生产供应商（东营、济宁、泉州、武汉），同时拥有日本、韩国、美国、捷克等多家海外分支机构，多基地协同生产，公司的稳定供应优势十分突出，进而巩固DMC以及整个碳酸酯溶剂的行业领先地位。

2.多高端客户结构优势

公司在保持传统工业级市场的同时，积极开拓高端市场，与国内外知名电解液企业建立良好战略合作关系，下游客户覆盖整个应用市场；在客户类型上以反映市场刚需的终端客户为主，辅以反映市场短期变化的贸易商，在维系培养客户的同时保证相对利润的最大化；除此之外，公司国内外销售市场稳步发展，应对市场变化的能力更强。

3.多技术路线研发优势

公司在产与规划新建DMC项目同时拥有C1、C2、C3三种工艺技术路线，完全掌握三种工艺路线的优劣势，取优补缺。公司与中国科学院相关科研院所、中石化上海研究院、浙江大学、中南大学、中国石油大学（华东）、南京工业大学、沈阳化工大学等高等院校和科研机构保持着深度合作。

4.品牌优势

公司作为国内第一批DMC生产企业，在锂电行业深耕20余年，积极跟随市场需求不断扩大市场规模，在行业中认可度也不断提升，目前为国内规模较大、国际知名度较高的锂电池电解液溶剂供应商，品牌优势进一步彰显。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,784,572,855.77	3,010,867,093.61	58.91
营业成本	3,847,188,765.80	2,867,694,996.53	34.16
销售费用	29,796,411.04	40,504,374.13	-26.44
管理费用	52,795,349.23	51,258,444.06	3.00
财务费用	45,962,381.91	23,704,693.71	93.90
研发费用	221,268,829.40	124,947,124.66	77.09
经营活动产生的现金流量净额	-1,235,325,404.24	90,143,187.71	-1,470.40
投资活动产生的现金流量净额	876,099,403.75	398,993,006.96	119.58
筹资活动产生的现金流量净额	635,829,916.87	-170,766,299.76	472.34

营业收入变动原因说明：主要是锂离子电池相关材料中碳酸二甲酯系列和电池电解液系列产品的销售量和销售单价提高所致；

营业成本变动原因说明：主要是锂离子电池相关材料中碳酸二甲酯系列和电池电解液系列产品的销售量增加，营业成本增加；

销售费用变动原因说明：境外子公司因销售量减少，仓储费用减少所致；

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：主要是财务费用中利息费用增加及汇兑损失增加所致；

研发费用变动原因说明：公司研发费用投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是自2025年第四季度锂离子电池相关材料销售量和销售价格开始增加，应收账款增加，赊销期限较长，叠加结算方式多为供应链票据或银行承兑汇票，供应链票据变现能力有限，大部分持有至到期，账面收入停留在应收债权，没有形成当期现金回流；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是与上年同期相比本年收回定期存款增多所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是为补充资金需求本年借款增多所致；

无

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

报告期内其他收益发生额为 18,286,634.83 元，将相应增加公司 2026 年半年度合并报表利润总额。其中主要为增值税进项税加计抵减 14,889,358.29 元，政府补助 3,241,408.54 元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	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	1,305,539,461.58	10.19	761,063,304.92	6.69	71.54	主要是定期存款到期转入所致
交易性金融资产	5,443,705.10	0.04	7,364,301.05	0.06	-26.08	
应收账款	3,650,734,760.98	28.50	2,315,637,796.04	20.36	57.66	主要是收客户货款增加所致
应收款项融资	624,814,271.96	4.88	297,827,415.13	2.62	109.79	主要是收客户货款增加所致
预付账款	177,874,987.43	1.39	127,622,876.28	1.12	39.38	主要是预付原料款增加所致
其他应收款	28,833,598.01	0.23	9,362,886.44	0.08	207.96	主要是出口退税增加所致
存货	932,980,733.58	7.28	682,223,795.66	6.00	36.76	主要是原料碳酸锂及锂离子电池相关产品增加所致
其他流动资产	545,017,608.97	4.26	1,512,891,860.24	13.30	-63.98	主要是定期存款减少所致
长期股权投资	34,056,910.17	0.27	33,885,085.45	0.30	0.51	
投资性房地产	68,914,634.94	0.54	77,515,838.11	0.68	-11.10	
固定资产	4,696,921,106.55	36.67	4,870,615,481.72	42.82	-3.57	
在建工程	209,431,944.95	1.64	160,718,710.29	1.41	30.31	主要为电解液技改项目增加所致
使用权资产	6,711,671.97	0.05	7,828,649.01	0.07	-14.27	
无形资产	393,480,364.27	3.07	358,045,072.60	3.15	9.90	
长期待摊费用	-	-	30,164.34	0.00	-100.00	主要是排污使用权期满所致
递延所得税资产	117,759,934.40	0.92	137,831,804.74	1.21	-14.56	

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
其他非流动资产	9,415,135.22	0.07	13,139,959.91	0.12	-28.35	
短期借款	3,400,526,015.56	26.55	2,390,325,894.03	21.02	42.26	主要是贴现票据及短期借款增加所致
衍生金融负债	461,450.00	0.00	3,292,640.00	0.03	-85.99	主要是减少碳酸锂期货业务所致
应付票据	159,506,829.65	1.25	46,555,598.69	0.41	242.62	主要是办理银承业务增加所致
应付账款	1,576,781,940.12	12.31	1,609,795,449.82	14.15	-2.05	
合同负债	44,457,068.98	0.35	38,162,104.61	0.34	16.50	
应交职工薪酬	111,437,573.44	0.87	126,869,026.98	1.12	-12.16	
应交税费	19,308,637.90	0.15	39,904,527.47	0.35	-51.61	主要为增值税减少所致
其他应付款	100,484,990.06	0.78	72,351,304.80	0.64	38.88	主要是押金业务增加所致
一年内到期的非流动负债	966,610,814.12	7.55	935,588,729.26	8.23	3.32	
其他流动负债	5,779,418.97	0.05	4,961,073.61	0.04	16.50	
长期借款	682,803,885.95	5.33	670,487,599.20	5.90	1.84	
租赁负债	5,284,809.83	0.04	6,922,319.49	0.06	-23.66	
长期应付款	24,999,999.98	0.20	33,333,333.32	0.29	-25.00	
预计负债	7,702,038.84	0.06	7,702,038.84	0.07	-	
递延收益	26,722,260.90	0.21	27,990,379.70	0.25	-4.53	
递延所得税负债	101,983,765.81	0.80	56,465,661.71	0.50	80.61	主要为新增固定资产一次性扣除增加所致

其他说明

无

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产7,027,411.58（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.05%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	276,220,252.41	承兑汇票保证金
货币资金	185,503,483.04	信用证保证金
货币资金	67,710,505.87	银行冻结资金
货币资金	100,433,888.89	定期存款质押
固定资产	70,555,856.45	融资租赁
无形资产	10,352,615.60	土地抵押
合计	710,776,602.26	

无

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

报告期内，公司子公司胜华新能源科技（东营）有限公司（以下简称“新能源科技（东营）”）以自有资金支付对价 22,615.6 万元，收购孙公司东营石大胜华新能源有限公司（以下简称“新能源公司”）少数股东持有的 49%股权。交易完成后，新能源科技（东营）对新能源公司持股比例从原 51%提升至 100%。

本次收购不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。ENCHEM CO.,LTD.为公司控股孙公司东营石大胜华新能源有限公司持股 49%的重要股东，该交易构成关联交易。

(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	7,364,301.05	79,404.05				2,000,000.00		5,443,705.10
合计	7,364,301.05	79,404.05				2,000,000.00		5,443,705.10

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

胜华新能源科技（东营）有限公司2026年半年度主营业务收入3,169,840,784.86元，主营业务利润700,792,254.43元；

胜华新能源科技（武汉）有限公司2026年半年度主营业务收入1,127,759,399.42元，主营业务利润136,065,727.56元。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛石大胜华国际贸易有限公司	子公司	国内、国际贸易、贸易项下加工整理及相关业务咨询、代理；自营和代理各类商品和技术的出口。	20,000,000.00	72,535,470.04	27,544,523.40	75,424,825.04	392,994.07	372,436.28
青岛石大胜华投资有限公司	子公司	企业自有资金对外投资	300,000,000.00	301,649,658.05	301,510,469.02	-	-116,950.69	-116,950.69
青岛石大海润石化科技有限公司	子公司	不带有存储设施的经营、易制毒化学品：甲醇、环氧丙烷、液化气、异丁烷、丙烷、丙烯等产品销售	20,000,000.00	214,629,523.51	26,407,935.32	257,566,343.64	-325,690.22	-488,190.22
青岛胜华供应链有限公司	子公司	供应链管理服务；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	20,000,000.00	29,466,986.49	27,813,417.37	-	-444.81	-444.81
北京胜华创世科技有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；工程和技术研究与试验发展；经济贸易咨询；市场调查；自然科学研究与试验发展；企业管理咨询。	97,200,000.00	92,190,707.06	83,132,365.07	-	-1,541,423.23	-1,541,423.23

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东营石大宏益化工有限公司	参股公司	乙腈、氨水、2-甲基吡啶、2-乙烯基吡啶、2-氰基吡啶的生产、销售。	22,000,000.00	11,972,263.49	-41,506,315.73	-	-48,660.62	-48,660.62
石大胜华（香港）有限公司	子公司	投资管理，资产管理，进出口贸易，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意测验），电子商务（不得从事增值电信、金融业务）	20,000,000.00（美元）	38,790,517.93	14,289,734.57	15,887,438.32	364,779.58	325,560.14
石大胜华（泉州）有限公司	子公司	销售、生产、研发化工原料及化工产品（不含危险化学品、监控化学品及易制毒化学品）。货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）	330,500,000.00	773,664,073.25	85,661,858.34	383,141,776.85	116,624.72	868,603.64
山东胜华国宏新材料有限公司	子公司	二氧化碳、环氧乙烷、环氧丙烷、甲醇、碳酸二乙酯、碳酸二甲酯的不带有储存设施的经营；化工原料及化工产品（不含危险化学品）的销售；化工专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询。	287,349,375.00	618,786,922.53	319,895,272.83	285,182,799.06	-2,216,484.27	-2,101,637.04
山东石大富华新材料科技有限公司	子公司	化工产品(不含危险品及易制毒腐品)；以自有资产投资；新材料技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制或禁止	400,000,000.00	730,746,910.95	207,995,399.64	188,571,441.62	111,897.01	-293,781.29

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
		的除外）。（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）						
胜华新能源科技（东营）有限公司	子公司	太阳能发电技术服务；新材料技术研发；新材料技术推广服务；电子专用材料销售；高纯元素及化合物销售；高性能有色金属及合金材料销售；电池销售；机械电气设备销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：危险化学品经营；危险化学品生产。（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）	1,250,000,000.00	8,455,059,069.56	2,709,776,816.51	3,202,950,415.19	508,027,585.73	447,957,313.41
石大胜华（捷克）有限公司	子公司	锂离子电池原材料（含化学品和危险化学品）的销售；化学品贸易；技术进出口	1,000,000.00（欧元）	32,415,615.84	12,730,255.85	29,646,668.58	1,269,187.52	713,767.19
胜华新能源科技（武汉）有限公司	子公司	新材料技术研发；新材料技术推广服务；基础化学原料制造、化工产品生产、专用化学产品制造（仅限分支机构经营）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	700,000,000.00	3,631,242,215.20	559,035,534.75	1,127,874,107.38	79,998,451.26	71,470,912.43

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川中氟胜华新材料科技有限公司	参股公司	新兴能源技术研发；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	1,200,000,000.00	141,553,206.54	100,167,455.21	-	673,831.78	505,366.82
胜华新能源科技（乐山）有限公司	子公司	太阳能发电技术服务；新材料技术研发；新材料技术推广服务；电子专用材料销售；高纯元素及化合物销售；高性能有色金属及合金材料销售；电池销售；机械电气设备销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	1,000,000,000.00	29,217,245.32	29,160,578.19	-	352,596.95	352,596.95
胜华新材料科技（连江）有限公司	子公司	新材料技术研发；新材料技术推广服务；电子专用材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	130,000,000.00	2,481,408,196.15	-70,057,886.18	986,236,316.17	-32,252,838.13	-29,412,677.34
山东石大化学有限公司	子公司	基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）。（除依法须	200,000,000.00	4,985,174.09	4,969,268.39	-	-21,838.35	-21,838.35

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
		经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）						
东营胜华利达化工科技有限公司	子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	20,000,000.00	7,352,969.16	1,309,431.52	-	-438.10	-438.10

报告期内取得和处置子公司的情况
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

（七） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1.系统性风险。宏观经济波动会对公司产品需求产生重要影响。世界宏观经济发展不确定性加大，导致外部需求不足；贸易摩擦可能影响企业出口能力。这些因素将给企业发展带来不确定性风险。

2.投资风险。新能源行业虽然属于战略性新兴产业，但也存在消费不达预期和技术更迭的可能。虽然公司采取了谨慎的投资策略，对每个投资项目都进行严格的可行性研究，但在项目的实施过程中，市场环境、设备及材料价格、施工周期等因素有可能发生较大的变化，使项目有可能达不到原先预期的收益，存在一定的投资风险。

3.生产运营风险和自然灾害风险。公司在生产过程中会用到少许易燃、易爆、易污染环境的辅料，可能会造成易燃易爆等突发事件，这些突发事件有可能会对社会造成重大影响、给公司带来重大经济损失、对人身安全造成重大伤害。公司一直非常注重安全生产，已经实施了严格的 HSE 管理体系，尽最大努力避免各类事故的发生，但仍不能完全避免此类突发事件给公司带来的经济损失和其他不利影响。

4.国家政策风险。公司的生产经营活动产生废水、废气和废渣。公司已经建造配套废物处理系统，以防止和减少污染。相关政府机构可能颁布和实施更加严格的有关环保的法律及法规，采取更加严格的环保标准。在上述情况下，公司可能会在环保事宜上增加相应支出。

（二）其他披露事项

□适用 √不适用

第四节　公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
王清云	独立董事	离任	个人原因	因个人原因辞去公司独立董事职务。
崔慕勤	独立董事	聘任	其他	2026年3月13日，公司补选崔慕勤先生为公司独立董事。

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	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	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		8
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	胜华新能源科技（东营）有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/

2	东营石大胜华新材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东）http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
3	东营石大胜华新能源有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东）http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
4	东营博川环保水务有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（山东）http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
5	东营富华达远新材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东）http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
6	山东胜华国宏新材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东）http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
7	胜华新能源科技（武汉）有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北）http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
8	石大胜华（泉州）有限公司	企业环境信息依法披露系统(福建 Beta 版)http://220.160.52.213:10053/idp-base-app/?ticket=ST-1801-kYfRQcRm129BtyEvI0gW-ths.com.cn#/

其他说明
□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况
□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	青岛中石大控股有限公司、青岛开发区投资建设集团有限公司、青岛军民融合发展集团有限公司	为保持胜华新材治理结构的稳定、保障公司平稳发展，现作出如下承诺：详见2023年1月7日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《胜华新材料集团股份有限公司详式权益变动报告书》中“第三节权益变动方式”中“五、信息披露义务人关于本次权益变动的承诺”。	2023-1-3	是	《一致行动协议》生效之日起至《一致行动协议》失效	是	不适用	不适用
	其他	郭天明	为保持胜华新材治理结构的稳定、保障公司平稳发展，现作出如下承诺：详见2023年1月7日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《胜华新材料集团股份有限公司详式权益变动报告书》中“第三节权益变动方式”中“五、信息披露义务人关于本次权益变动的承诺”。	2023-1-3	是	《一致行动协议》生效之日起至《一致行动协议》失效	是	不适用	不适用
	其他	北京哲厚新能源科技开发有限公司	为保持胜华新材治理结构的稳定、保障公司平稳发展，现作出如下承诺：详见2023年1月7日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《胜华新材料集团股	2023-1-3	是	《一致行动协议》生效之日起至《一	是	不适用	不适用

			份有限公司详式权益变动报告书》中“第三节权益变动方式”中“五、信息披露义务人关于本次权益变动的承诺”。			致行动协议》失效			
	其他	青岛中石大控股有限公司、青岛军民融合发展集团有限公司、青岛开发区投资建设集团有限公司、郭天明、山东惟普控股有限公司	为了保护上市公司的合法利益，保证上市公司的独立运作，就保持上市公司独立性事宜，特作出如下承诺：详见2023年1月7日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《胜华新材料集团股份有限公司详式权益变动报告书》中“第六节对上市公司的影响分析”中“一、本次权益变动完成后对上市公司独立性的影响”。	2023-1-3	是		是	不适用	不适用
	解决关联交易	青岛中石大控股有限公司、青岛军民融合发展集团有限公司、青岛开发区投资建设集团有限公司、郭天明、山东惟普控股有限公司	为了保护上市公司的合法利益，保证上市公司的独立运作，就保持上市公司独立性事宜，特作出如下承诺：详见2023年1月7日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《胜华新材料集团股份有限公司详式权益变动报告书》中“第六节对上市公司的影响分析”中“二、本次权益变动完成后对上市公司关联交易的影响”。	2023-1-3	是		是	不适用	不适用
	解决同业竞争	青岛中石大控股有限公司、青岛军民融合发展集团有限公司、青岛开发区投资建设集团有限公司、郭天明、山东惟普控股有限公司	为了保护上市公司的合法利益，保证上市公司的独立运作，就保持上市公司独立性事宜，特作出如下承诺：详见2023年1月7日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《胜华新材料集团股份有限公司详式权益变动报告书》中“第六节对上市公司的影响分析”中“三、本次权益变动完成后对上市公司同业竞争的影响”。	2023-1-3	是		是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司全体董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员为维护广大投资者的利益，对公司本次发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：“1、本人将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人将对本人的职务消费行为进行约束。3、本人将不动用公司	长期	是	长期	是	不适用	不适用

			资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺函，若本人违反上述承诺或拒不履行承诺给发行人或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”						
	其他	青岛中石大控股有限公司	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、自本承诺出具日至上市公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会的该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、切实履行上市公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺函，若本公司违反上述承诺或拒不履行承诺给发行人或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任。	长期	是	长期	是	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、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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
高化学（上海）国际贸易有限公司（包括英文名称、HIGHC	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	市场价		1,606.03	1.37	电汇		

HEM AMERICA INC.）										
ENCHEM Co.,Ltd.（包括亿恩科新能源科技（张家港保税区）有限公司、ENCHEM POLAND SP.ZO.O、Enchem America,LLC）	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	市场价		3,459.09	3.84	电汇		
中化泉州石化有限公司	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	市场价		0.17	100.00	电汇		
兖矿国宏化工有限责任公司	子公司的少数股	采购商品、接受劳务、采购能物耗、租赁服务	采购商品、接受劳务、采购能物耗、租赁服务	市场价		8,810.23	30.94	电汇		
中化泉州石化有限公司	子公司的少数股东	采购商品、接受劳务、采购能物耗、租赁服务	采购商品、接受劳务、采购能物耗、租赁服务	市场价		18,790.79	57.01	电汇		
中化石化销售有限公司	子公司	采购商品	采购商品	市场价		4.58	0.01	电汇		

	的少数股东									
高化学（上海）国际贸易有限公司	子公司的少数股东	采购商品	采购商品	市场价		5,798.81	20.60	电汇		
合计				/	/	38,469.70		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

（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

本报告期内，ENCHEM CO.,LTD.将所持新能源公司49%股权转让予胜华新能源科技（东营）有限公司事项，已按规定完成全部临时公告披露，对应的工商变更登记手续已办理完毕，本次交易已实施完成。

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

事项概述	查询索引

公司于 2020 年 6 月 2 日召开第六届董事会第十九次会议审议通过《关于向参股公司提供借款暨关联交易的议案》，公司董事会同意石大胜华向参股公司东营石大宏益化工有限公司提供总额不超过 600.00 万元人民币借款，借款期限 5 年，借款年利率按 6%计算。截至 2026 年 6 月 30 日，拆出资金余额为 2,667,506.72 元，利息 192,971.18 元。 2026 年 4 月 28 日公司第八届董事会第三十次会议；2026 年 5 月 14 日公司 2026 年第四次临时股东会会议审议通过《关于公司向参股子公司借款展期的议案》，同意公司对石大宏益借款余额进行借款展期，展期至 2028 年 6 月 30 日。	具体内容详见公司 2026 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《石大胜华关于公司向参股子公司借款展期暨关联交易的公告》（公告编号：临 2026-032）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

（六）其他重大关联交易

□适用 √不适用

（七）其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

（二）报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
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															963,468,028.80
报告期末对子公司担保余额合计（B）															963,468,028.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															963,468,028.80
担保总额占公司净资产的比例(%)															17.31%
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															0.00
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）															531,588,028.80
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）															531,588,028.80
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

（三）其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

（一）募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3）=（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）(6)=(4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）(7)=(5)/(3)	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9）=(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2025 年 8 月	999,999,976.34	982,169,508.71	982,169,508.71	-	982,169,508.71	-	100	0	0.00	0	0
合计	/	999,999,976.34	982,169,508.71	982,169,508.71		982,169,508.71		/	/	0	/	0

其他说明

□适用 √不适用

（二）募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或募集说明书中承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	22万吨/年锂电材料生产研发一体化项目	生产建设	是	否	482,169,508.71	-	482,169,508.71		2024年12月	是	是		不适用	不适用	否	0

向特定对象发行股票	年产10万吨液态锂盐项目	生产建设	是	否	130,000,000.00	-	130,000,000.00		2025年9月	是	是		不适用	不适用	否	0
向特定对象发行股票	年产1.1万吨添加剂项目	生产建设	是	否	70,000,000.00	-	70,000,000.00		2024年11月	是	是		不适用	不适用	否	0
向特定对象发行股票	补充流动资金	运营管理	是	否	300,000,000.00	-	300,000,000.00						不适用	不适用	否	0
合计	/	/	/	/	982,169,508.71		982,169,508.71	/	/	/	/	/		/	/	

2、 超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

□适用 √不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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)	77,986
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京哲厚新能源科技开发有限公司	0	27,202,569	11.69	0	无	0	境内非国有法人
青岛中石大控股有限公司	0	16,851,146	7.24	0	质押	7,500,000	国有法人
青岛军民融合发展集团有限公司	0	15,201,000	6.53	0	质押	7,600,500	国有法人
青岛开发区投资建设集团有限公司	0	15,201,000	6.53	0	质押	7,600,500	国有法人
香港中央结算有限公司	-389,401	4,979,348	2.14	0	无	0	其他
东营齐源石油化工有限公司	0	4,108,064	1.77	0	无	0	境内非国有法人
北京托普瑞思能源贸易有限公司	0	3,261,437	1.40	0	无	0	境内非国有法人
北京昕惟商贸有限公司	-20,400	2,660,223	1.14	0	无	0	境内非国有法人
山东惟普新材科技有限公司	0	1,999,922	0.86	0	无	0	境内非国有法人
国投证券国际金融控股有限公司－4 号投资计划	-4,509,113	1,795,300	0.77	0	无	0	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
北京哲厚新能源科技开发有限公司	27,202,569	人民币普通股	27,202,569
青岛中石大控股有限公司	16,851,146	人民币普通股	16,851,146
青岛军民融合发展集团有限公司	15,201,000	人民币普通股	15,201,000
青岛开发区投资建设集团有限公司	15,201,000	人民币普通股	15,201,000
香港中央结算有限公司	4,979,348	人民币普通股	4,979,348
东营齐源石油化工有限公司	4,108,064	人民币普通股	4,108,064
北京托普瑞思能源贸易有限公司	3,261,437	人民币普通股	3,261,437
北京昕惟商贸有限公司	2,660,223	人民币普通股	2,660,223
山东惟普新材科技有限公司	1,999,922	人民币普通股	1,999,922
国投证券国际金融控股有限公司－4 号投资计划	1,795,300	人民币普通股	1,795,300
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	融发集团、开投集团已与石大控股签署《表决权委托书》，将其所持公司股份的表决权委托给中石大控股。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、石大控股、融发集团和开投集团受同一实际控制人（青岛西海岸新区国有资产管理局）控制，属于一致行动人。 2、惟普新材实际控制人为郭天明先生。 3、郭天明先生与石大控股、开投集团、融发集团签署《一致行动协议》，郭天明先生与石大控股在需由股东会和董事会作出决议的事项保持一致行动；如果双方最终意见不一致，在不违反法律法规、监管规定、公司章程以及不违反该协议的前提下，郭天明先生将以石大控股的意见为准。		
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、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
郭天明	董事长	804,542.00	804,542.00	0	-
于海明	董事、总经理	552,350.00	552,350.00	0	-
郑军	高管	398,900.00	398,900.00	0	-
宋会宝	高管	465,419.00	465,419.00	0	-

其它情况说明

□适用 √不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

（三）其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节　债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 石大胜华新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,305,539,461.58	761,063,304.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,443,705.10	7,364,301.05
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		3,650,734,760.98	2,315,637,796.04
应收款项融资		624,814,271.96	297,827,415.13
预付款项		177,874,987.43	127,622,876.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		28,833,598.01	9,362,886.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		932,980,733.58	682,223,795.66
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		545,017,608.97	1,512,891,860.24
流动资产合计		7,271,239,127.61	5,713,994,235.76
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		34,056,910.17	33,885,085.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		68,914,634.94	77,515,838.11
固定资产		4,696,921,106.55	4,870,615,481.72
在建工程		209,431,944.95	160,718,710.29
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		6,711,671.97	7,828,649.01
无形资产		393,480,364.27	358,045,072.60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			30,164.34
递延所得税资产		117,759,934.40	137,831,804.74
其他非流动资产		9,415,135.22	13,139,959.91
非流动资产合计		5,536,691,702.47	5,659,610,766.17
资产总计		12,807,930,830.08	11,373,605,001.93
流动负债：			
短期借款		3,400,526,015.56	2,390,325,894.03
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		461,450.00	3,292,640.00
应付票据		159,506,829.65	46,555,598.69
应付账款		1,576,781,940.12	1,609,795,449.82
预收款项			
合同负债		44,457,068.98	38,162,104.61
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		111,437,573.44	126,869,026.98
应交税费		19,308,637.90	39,904,527.47
其他应付款		100,484,990.06	72,351,304.80
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		966,610,814.12	935,588,729.26
其他流动负债		5,779,418.97	4,961,073.61
流动负债合计		6,385,354,738.80	5,267,806,349.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		682,803,885.95	670,487,599.20
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,284,809.83	6,922,319.49
长期应付款		24,999,999.98	33,333,333.32
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,702,038.84	7,702,038.84
递延收益		26,722,260.90	27,990,379.70

递延所得税负债		101,983,765.81	56,465,661.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		849,496,761.31	802,901,332.26
负债合计		7,234,851,500.11	6,070,707,681.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		232,701,014.00	232,701,014.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,420,880,197.04	1,376,111,031.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		54,516,711.83	42,937,019.10
盈余公积		143,663,673.09	143,663,673.09
一般风险准备			
未分配利润		3,555,683,437.37	3,115,265,368.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,407,445,033.33	4,910,678,106.45
少数股东权益		165,634,296.64	392,219,213.95
所有者权益（或股东权益）合计		5,573,079,329.97	5,302,897,320.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,807,930,830.08	11,373,605,001.93

公司负责人：郭天明　　主管会计工作负责人：宋会宝　　会计机构负责人：贾少山

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：石大胜华新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		530,134,149.60	125,897,200.76
交易性金融资产		5,080,745.55	6,024,667.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,362,358,409.77	1,034,376,547.37
应收款项融资		199,354,529.16	58,284,143.83
预付款项		95,665,324.67	59,941,159.69
其他应收款		3,296,422,214.49	3,096,001,904.89
其中：应收利息			
应收股利			
存货		18,659,598.03	8,448,236.89
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		22,872,151.16	9,730,990.40
流动资产合计		5,530,547,122.43	4,398,704,851.13
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		2,816,010,284.72	2,815,188,460.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,843,160.17	9,078,292.43
固定资产		35,592,787.43	36,591,001.14
在建工程		758,730.10	2,021,621.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,989,874.14	295,134.33
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,699,209.69	4,449,956.80
其他非流动资产			9,771,012.08
非流动资产合计		2,873,894,046.25	2,877,395,478.43
资产总计		8,404,441,168.68	7,276,100,329.56
流动负债：			
短期借款		288,546,230.39	436,459,540.40
交易性金融负债			
衍生金融负债		162,700.00	
应付票据		1,652,461,100.00	823,350,000.00
应付账款		586,034,883.79	309,353,584.44
预收款项			
合同负债		3,370,212.70	6,893,876.37
应付职工薪酬		42,177,944.28	54,910,138.74
应交税费		986,518.84	959,752.59
其他应付款		1,153,812,082.83	1,088,296,107.85
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		363,965,700.00	406,347,141.66
其他流动负债		438,127.65	896,203.93
流动负债合计		4,091,955,500.48	3,127,466,345.98
非流动负债：			
长期借款		194,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,702,038.84	7,702,038.84
递延收益		5,046,394.25	5,072,189.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		207,548,433.09	12,774,228.40
负债合计		4,299,503,933.57	3,140,240,574.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		232,701,014.00	232,701,014.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,161,951,210.01	1,161,951,210.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,364,669.96	3,505,453.64
盈余公积		143,663,673.09	143,663,673.09
未分配利润		2,563,256,668.05	2,594,038,404.44
所有者权益（或股东权益）合计		4,104,937,235.11	4,135,859,755.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,404,441,168.68	7,276,100,329.56

公司负责人：郭天明　　主管会计工作负责人：宋会宝　　会计机构负责人：贾少山

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		4,784,572,855.77	3,010,867,093.61
其中：营业收入		4,784,572,855.77	3,010,867,093.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,218,876,919.87	3,117,793,982.08
其中：营业成本		3,847,188,765.80	2,867,694,996.53
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		21,865,182.49	9,684,348.99
销售费用		29,796,411.04	40,504,374.13
管理费用		52,795,349.23	51,258,444.06

研发费用		221,268,829.40	124,947,124.66
财务费用		45,962,381.91	23,704,693.71
其中：利息费用		49,127,054.53	38,475,620.61
利息收入		22,740,253.88	16,877,943.14
加：其他收益		18,286,634.83	20,874,097.83
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,085,457.26	-18,077,332.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		171,824.72	21,431.60
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）		-476,484.06	-11,189.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,452,755.01	400,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,736,770.56	3,002,647.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,932,022.25	590,826.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		538,299,081.59	-100,147,839.45
加：营业外收入		611,209.45	471,732.85
减：营业外支出		52,964.58	3,853,289.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		538,857,326.46	-103,529,396.06
减：所得税费用		66,177,271.59	-1,835,413.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		472,680,054.87	-101,693,982.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		472,680,054.87	-101,693,982.87
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）		449,726,109.25	-56,337,773.60
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		22,953,945.62	-45,356,209.27
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		472,680,054.87	-101,693,982.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		449,726,109.25	-56,337,773.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额		22,953,945.62	-45,356,209.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.93	-0.28
（二）稀释每股收益(元/股)		1.93	-0.28

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：郭天明　　主管会计工作负责人：宋会宝　　会计机构负责人：贾少山

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		1,714,229,526.97	1,171,758,870.87
减：营业成本		1,679,233,767.87	1,139,733,622.72
税金及附加		1,311,300.87	1,451,663.50
销售费用		1,915,581.13	2,236,430.40
管理费用		20,877,118.36	25,263,091.60
研发费用		389,606.86	
财务费用		21,598,395.17	4,132,763.05
其中：利息费用		16,154,805.74	5,021,542.10
利息收入		1,451,846.53	2,989,475.89
加：其他收益		576,258.25	440,657.69
投资收益（损失以“-”号填列）		-516,322.00	-6,017,758.40

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		171,824.72	21,431.60
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）		-201,059.86	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-835,540.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,229.27	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,771,012.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,842,690.55	-6,635,801.11
加：营业外收入		119,741.83	63,608.57
减：营业外支出			80,142.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,722,948.72	-6,652,334.65
减：所得税费用		-249,252.89	-38,750.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,473,695.83	-6,613,584.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,473,695.83	-6,613,584.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			

六、综合收益总额		-21,473,695.83	-6,613,584.65
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：郭天明　　主管会计工作负责人：宋会宝　　会计机构负责人：贾少山

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		3,540,653,603.45	3,291,851,826.37
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		26,805,039.59	88,995,521.71
收到其他与经营活动有关的现金		52,388,427.14	60,570,942.36
经营活动现金流入小计		3,619,847,070.18	3,441,418,290.44
购买商品、接受劳务支付的现金		4,557,408,966.14	3,056,554,354.37
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		195,923,851.46	190,999,573.03
支付的各项税费		57,706,692.33	32,607,844.74

支付其他与经营活动有关的现金		44,132,964.49	71,113,330.59
经营活动现金流出小计		4,855,172,474.42	3,351,275,102.73
经营活动产生的现金流量净额		-1,235,325,404.24	90,143,187.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,152,000,000.00	830,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,732,638.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,973,130.60	1,466,921.24
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		36,584.63	
投资活动现金流入小计		1,207,742,354.12	831,466,921.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,678,199.61	80,473,914.28
投资支付的现金		222,000,000.00	352,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,964,750.76	
投资活动现金流出小计		331,642,950.37	432,473,914.28
投资活动产生的现金流量净额		876,099,403.75	398,993,006.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,665,317,909.29	1,650,021,106.37
收到其他与筹资活动有关的现金		297,565,472.57	123,393,770.37
筹资活动现金流入小计		3,982,883,381.86	1,773,414,876.74
偿还债务支付的现金		2,458,750,796.02	1,667,760,037.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,815,700.49	39,043,817.22
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		818,486,968.48	237,377,321.57
筹资活动现金流出小计		3,347,053,464.99	1,944,181,176.50
筹资活动产生的现金流量净额		635,829,916.87	-170,766,299.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,335,638.18	-344,989.58
五、现金及现金等价物净增加额		275,268,278.20	318,024,905.33
加：期初现金及现金等价物余额		400,403,053.17	159,561,180.31

六、期末现金及现金等价物余额		675,671,331.37	477,586,085.64

公司负责人：郭天明　　主管会计工作负责人：宋会宝　　会计机构负责人：贾少山

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		657,876,095.35	489,268,366.22
收到的税费返还		5,448,551.80	24,264,720.71
收到其他与经营活动有关的现金		43,707,505.11	4,741,961.16
经营活动现金流入小计		707,032,152.26	518,275,048.09
购买商品、接受劳务支付的现金		812,728,422.16	320,297,093.29
支付给职工及为职工支付的现金		25,740,702.35	23,472,499.98
支付的各项税费		2,943,731.84	6,781,042.73
支付其他与经营活动有关的现金		13,550,790.79	145,642,712.18
经营活动现金流出小计		854,963,647.14	496,193,348.18
经营活动产生的现金流量净额		-147,931,494.88	22,081,699.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		101,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
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		68,082,095.23	210,525,347.98
投资活动现金流入小计		169,082,095.23	210,525,347.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,626,750.00	51,660.34
投资支付的现金		100,650,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		130,907,623.99	206,399,701.12
投资活动现金流出小计		236,184,373.99	207,451,361.46
投资活动产生的现金流量净额		-67,102,278.76	3,073,986.52
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		594,350,895.87	376,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		1,462,117,107.53	
筹资活动现金流入小计		2,056,468,003.40	376,000,000.00
偿还债务支付的现金		584,135,473.43	487,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,177,581.85	6,102,049.62
支付其他与筹资活动有关的现金		1,200,006,274.53	
筹资活动现金流出小计		1,815,319,329.81	493,102,049.62
筹资活动产生的现金流量净额		241,148,673.59	-117,102,049.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-441,014.59	12,714.75
五、现金及现金等价物净增加额		25,673,885.36	-91,933,648.44
加：期初现金及现金等价物余额		48,127,047.86	105,225,478.56
六、期末现金及现金等价物余额		73,800,933.22	13,291,830.12

公司负责人：郭天明　　主管会计工作负责人：宋会宝　　会计机构负责人：贾少山

合并所有者权益变动表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2026年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	232,701,014.00				1,376,111,031.58			42,937,019.10	143,663,673.09		3,115,265,368.68		4,910,678,106.45	392,219,213.95	5,302,897,320.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	232,701,014.00				1,376,111,031.58			42,937,019.10	143,663,673.09		3,115,265,368.68		4,910,678,106.45	392,219,213.95	5,302,897,320.40
三、本期增减变动金额（减					44,769,165.46			11,579,692.73			440,418,068.69		-496,766,926.88	-226,584,917.31	270,182,009.57

少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额											449,726,109.25		449,726,109.25	22,953,945.62	472,680,054.87
（二）所有者投入和减少资本					44,769,165.46								44,769,165.46	-250,925,165.47	-206,156,000.01
1．所有者投入的普通股														20,000,000.00	20,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益															

的金额															
4．其他					44,769,165.46								44,769,165.46	-270,925,165.47	-226,156,000.01
（三）利润分配												-9,308,040.56		-9,308,040.56	-9,308,040.56
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												-9,308,040.56		-9,308,040.56	-9,308,040.56
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								11,579,692.73					11,579,692.73	1,386,302.54	12,965,995.27
1．本期提取								19,237,326.16					19,237,326.16	3,226,271.76	22,463,597.92
2．本期使用								7,657,633.43					7,657,633.43	1,839,969.22	9,497,602.65
（六）其他															
四、本期期末余额	232,701,014.00				1,420,880,197.04			54,516,711.83	143,663,673.09		3,555,683,437.37		5,407,445,033.33	165,634,296.64	5,573,079,329.97

项目	2025年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	202,680,000.00				420,010,106.50			30,350,299.88	143,663,673.09		3,099,366,896.41		3,896,070,975.88	427,835,745.91	4,323,906,721.79

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	202,680,000.00				420,010,106.50			30,350,299.88	143,663,673.09		3,099,366,896.41		3,896,070,975.88	427,835,745.91	4,323,906,721.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,952,430.39			10,362,656.87			-56,337,773.60		-42,022,686.34	-46,980,134.23	-89,002,820.57
（一）综合收益总额											-56,337,773.60		-56,337,773.60	-45,356,209.27	-101,693,982.87
（二）所有者投入和减					3,952,430.39								3,952,430.39	-3,952,430.39	

少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					3,952,430.39								3,952,430.39	-3,952,430.39	
（三）利润分配															
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								10,362,656.87				10,362,656.87	2,328,505.43	12,691,162.30
1．本期提取								15,878,519.50				15,878,519.50	3,157,965.20	19,036,484.70
2．本期使用								5,515,862.63				5,515,862.63	829,459.77	6,345,322.40
（六														

）其他															
四、本期期末余额	202,680,000.00				423,962,536.89			40,712,956.75	143,663,673.09		3,043,029,122.81		3,854,048,289.54	380,855,611.68	4,234,903,901.22

公司负责人：郭天明　　主管会计工作负责人：宋会宝　　会计机构负责人：贾少山

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	232,701,014.00				1,161,951,210.01			3,505,453.64	143,663,673.09	2,594,038,404.44	4,135,859,755.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	232,701,014.00				1,161,951,210.01			3,505,453.64	143,663,673.09	2,594,038,404.44	4,135,859,755.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-140,783.68		-30,781,736.39	-30,922,520.07
（一）综合收益总额										-21,473,695.83	-21,473,695.83
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											

3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-9,308,040.56	-9,308,040.56
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-9,308,040.56	-9,308,040.56
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								-140,783.68			-140,783.68
1．本期提取											
2．本期使用								140,783.68			140,783.68
（六）其他											
四、本期期末余额	232,701,014.00				1,161,951,210.01			3,364,669.96	143,663,673.09	2,563,256,668.05	4,104,937,235.11

项目	2025年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	202,680,000.00				209,802,715.32			3,591,009.26	143,663,673.09	2,626,766,901.53	3,186,504,299.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,680,000.00				209,802,715.32			3,591,009.26	143,663,673.09	2,626,766,901.53	3,186,504,299.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-27,691.93		-6,613,584.65	-6,641,276.58
（一）综合收益总额										-6,613,584.65	-6,613,584.65
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
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								-27,691.93			-27,691.93
1．本期提取											
2．本期使用								27,691.93			27,691.93
（六）其他											
四、本期期末余额	202,680,000.00				209,802,715.32			3,563,317.33	143,663,673.09	2,620,153,316.88	3,179,863,022.62

公司负责人：郭天明　　主管会计工作负责人：宋会宝　　会计机构负责人：贾少山

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

石大胜华新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“石大胜华”或“胜华新材”）原名为胜华新材料集团股份有限公司。公司是经山东经济体制改革办公室鲁体改函字[2002]55 号批准，由山东石大科技有限公司作为主要发起人，联合英大国际信托投资有限责任公司、东营市瑞丰石油技术发展有限责任公司和叶智刚、杜寿考、郭天明、于海明、黄鲁伟、李涛江、胡宝志、胡成洋等 8 个自然人，通过发起设立方式于 2002 年 12 月 31 日成立的股份有限公司。

2015 年 5 月 29 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东石大胜华化工集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可 2015[824]号）核准，本公司采用公开发行方式发行人民币普通股（A 股）5,068.00 万股，发行价格为每股 6.51 元，公司股本变更为 202,680,000.00 元。

上市时间：2015 年 5 月 29 日

股票简称：石大胜华

股票代码：603026

上市地点：上海证券交易所

2024 年 9 月 19 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意石大胜华新材料集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1288 号），同意公司向特定对象发行不超过 60,804,000 股人民币 A 股股票的注册申请。

公司本次实际向特定对象发行 30,021,014 股 A 股股票，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 33.31 元，共募集资金人民币 999,999,976.34 元，扣除承销费用、会计师费用等发行费用共计人民币 17,830,467.63 元(不含税)，公司募集资金净额为人民币 982,169,508.71 元。

公司注册资本 23,270.10 万元。

本公司注册地及总部地址：山东省东营市垦利区同兴路 198 号。

本公司行业和主要产品：本公司属于化学原料及化学制品制造业，主要产品为碳酸二甲酯系列产品、电解液、MTBE、液化气、环氧丙烷等。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

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
1.重要的在建工程	单个在建工程项目金额超过资产总额 1%的项目
2.重要的合营或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产的 1%以上
3.重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并总收入＞5%或非全资子公司净利润占合并净利润＞5%
4.应收账款和其他应收款本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额 500 万元（含 500 万元）以上

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．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。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19、长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生当月1日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月1日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折算为人民币金额。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

－ 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

－ 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

－ 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

－ 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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企业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，并在企业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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且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；

— 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	计提减值方法
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例
无风险组合	集团内合并关联方往来及考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况，预期收回风险较低的款项，不计提坏账

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

□适用 √不适用

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

应收账款详见附注“五、11、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

应收账款详见附注“五、11、金融工具”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

应收账款详见附注“五、11、金融工具”。

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

应收款项融资详见附注“五、11、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 □不适用

应收款项融资详见附注“五、11、金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 □不适用

应收款项融资详见附注“五、11、金融工具”。

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

其他应收款详见附注“五、11、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

其他应收款详见附注“五、11、金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

其他应收款详见附注“五、11、金融工具”。

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）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

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，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务

合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	平均年限法	15-30	5	3.17-6.33
机器设备	平均年限法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	平均年限法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50	年限平均法	权属证书登记年限
软件使用权	10	年限平均法	预计使用年限
特许使用权	10	年限平均法	预计使用年限
非专利技术	8-10	年限平均法	预计使用年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研发支出的归集范围

本集团进行研究与开发过程中发生的支出包括直接从事研发活动的人员的相关职工薪酬、研发活动直接耗用的材料、燃料和动力费用、研发活动使用仪器和设备的相关折旧摊销费用、委外研发费用、研发与试验开发所需的人员差旅、交通等相关支出。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组

合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

②设定受益计划

A.内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

B.其他补充退休福利

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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

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

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。 对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。

• 客户已接受该商品或服务等。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(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

①销售商品

本公司的销售区域分为国际、国内销售。其中国内销售分为现场结算业务（即自行提货销售）与对方确认实际收到货物后结算的业务（送货销售）两种。

A.国际销售流程及收入确认时点

出口货物运至港口后，通过代理进行报关出口，在货物报关离港并获取电子口岸信息后，本公司财务依据报关单据、电子口岸信息、货运单据、货物过磅单、欠款批准单等确认收入。

B.国内现场结算业务销售流程及收入确认时点

本公司业务人员查询客户的货款到账信息或者赊销额度后，通知客户到厂提货。客户提货后根据货物过磅单的净重与本公司财务进行结算。本公司财务按照过磅单的净重确认收入。

C.国内由对方确认实际收到货物后的结算业务流程及收入确认时点 运输公司将货物送至客户，由客户对货物进行过磅后，运输公司将过磅后的货物净重信息传真给本公司业务人员，本公司财务根据由客户确认的过磅单确认收入。

②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并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。

③让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

• 商誉的初始确认；

• 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

• 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

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）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、27、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入

当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本报告期内，无其他重要的会计政策和会计估计。

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) 2026 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	21%、13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	8.25%、15%、16.5%、21%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

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
石大胜华新材料集团股份有限公司（原胜华新材料集团股份有限公司）	25%
胜华新能源科技（东营）有限公司	15%
东营石大胜华新材料有限公司	15%
东营石大胜华新能源有限公司	15%
青岛石大胜华国际贸易有限公司	25%
青岛石大胜华投资有限公司	25%
东营博川环保水务有限责任公司	25%
北京胜华创世科技有限公司	25%
石大胜华（泉州）有限公司	15%
青岛石大海润石化科技有限公司	25%
青岛胜华供应链有限公司（原济宁石大胜华新素材有限公司）	25%
石大胜华（香港）有限公司	16.50%、8.25%
山东胜华国宏新材料有限公司	15%
石大胜华（捷克）有限公司	按照捷克当地税率执行
胜华新能源科技（武汉）有限公司	15%
胜华新材料科技（连江）有限公司	25%
山东石大富华新材料科技有限公司	25%
胜华新材料研发（青岛）有限公司	25%
胜华新能源科技（乐山）有限公司	25%
山东石大化学有限公司	25%
胜华（美国）有限公司	按照美国当地税率执行
东营胜华利达化工科技有限公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1、企业所得税

2023年11月29日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准，胜华新能源科技（东营）有限公司被认定为高新技术企业(证书编号：[GR202337003532]，有效期3年)，公司自2023年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

2025年12月8日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省工业和信息化厅、国家税务总局山东省税务局批准，东营石大胜华新能源有限公司通过高新技术企业复审认定（证书编号：[GR202537002195]，有效期3年），公司自2025年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。

2023年11月29日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准，东营石大胜华新材料有限公司通过高新技术企业复审认定（证书编号：[GR202337000201]，有效期3年），公司自2023年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

2025年12月8日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省工业和信息化厅、国家税务总局山东省税务局批准，山东胜华国宏新材料有限公司通过高新技术企业复审认定（证书编号：[GR202537000066]，有效期3年），公司自2025年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。

2024年12月7日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省工业和信息化厅、国家税务总局山东省税务局批准，东营富华达远新材料有限公司通过高新技术企业认定（证书编号：[GR202437001829]，有效期3年），自2024年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。

2023年12月28日，经福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局批准，石大胜华（泉州）有限公司通过高新技术企业认定（证书编号：[GR202335001351]，有效期3年），自2023年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

2025年12月19日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准，胜华新能源科技（武汉）有限公司通过高新技术企业首次认定（证书编号：[GR202542002021]，有效期3年），公司自2025年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策。前述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。山东石大化学有限公司、胜华新材料研发（青岛）有限公司、青岛胜华供应链有限公司、山东石大富华能源科技有限公司、青岛石大富华化工科技有限公司、胜华新能源科技（乐山）有限公司、东营胜华利达化工科技有限公司2026年上半年符合小型微利企业条件，减按25%计算应纳税所得额，并按20%的税率缴纳企业所得税。

2、土地使用税优惠

根据《国家税务总局山东省税务局关于财产和行为税有关政策问题的公告》（国家税务总局山东省税务局公告（2019年第3号））规定，对于各类危险品仓库、厂房所需的防火、防爆、防毒等安全防范用地，暂免征城镇土地使用税。

胜华新能源科技（东营）有限公司危险品仓库及厂房所需的防火、防爆等安全防范用地178,801.48平方米，暂免征土地使用税。东营石大胜华新材料有限公司危险品仓库及厂房所需的防火、防爆等安全防范用地14,070.60平方米，暂免征土地使用税。东营石大胜华新能源有限公司危险品仓库及厂房所需的防火、防爆等安全防范用地48,731.10平方米，暂免征土地使用税。东营富华达远新材料有限公司危险品仓库及厂房所需的防火、防爆等安全防范用地108,637.86平方米，暂免征土地使用税。

3、增值税

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第43号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额（以下称加计抵减政策）。公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部财政部国家税务总局关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2016〕32号）规定认定的高新技术企业。

胜华新能源科技（东营）有限公司、东营石大胜华新材料有限公司、东营石大胜华新能源有限公司、东营富华达远新材料有限公司、山东胜华国宏新材料有限公司、石大胜华（泉州）有限公司，2026年1月1日起至本报告期期末（即2026年06月30日）已按照政策规定享受增值税加计抵减优惠。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	600.00	4,667.20
银行存款	843,211,753.27	464,866,657.93
其他货币资金	462,327,108.31	296,191,979.79
存放财务公司存款		
合计	1,305,539,461.58	761,063,304.92
其中：存放在境外的款项总额	7,027,411.58	14,875,301.99

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	5,443,705.10	7,364,301.05	/
其中：			
短期理财产品	5,443,705.10	7,364,301.05	/
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	5,443,705.10	7,364,301.05	/

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

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：
□适用 √不适用

应收票据核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,664,759,463.82	2,317,385,569.77
6 个月以内	3,386,108,407.31	2,269,939,459.30
6-12 个月	278,651,056.51	47,446,110.47
1 至 2 年	685,744.85	693,924.23
2 至 3 年	2,421,792.58	2,499,272.59
3 年以上		
3 至 4 年	3,970.00	3,970.00
4 至 5 年		

5 年以上	83,770.70	83,770.70
小计	3,667,954,741.95	2,320,666,507.29
减：坏账准备	17,219,980.97	5,028,711.25
合计	3,650,734,760.98	2,315,637,796.04

(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	3,292,278.13	0.09	3,292,278.13	100	0.00	2,587,013.29	0.11	2,587,013.29	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	3,664,662,463.82	99.91	13,927,702.84	0.38	3,650,734,760.98	2,318,079,494.00	99.89	2,441,697.96	0.11	2,315,637,796.04
其中：										
账龄组合	3,664,662,463.82	99.91	13,927,702.84	0.38	3,650,734,760.98	2,318,079,494.00	99.89	2,441,697.96	0.11	2,315,637,796.04
合计	3,667,954,741.95	/	17,219,980.97	/	3,650,734,760.98	2,320,666,507.29	/	5,028,711.25	/	2,315,637,796.04

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
EVONIK PEROXIDE AFRICA(PTY) LTD.	2,421,792.58	2,421,792.58	100	预计无法收回
宜都市友源实业有限公司	355,000.00	355,000.00	100	预计无法收回
莘县水源新能源科技有限公司	327,000.00	327,000.00	100	预计无法收回
甘肃云昊科技有限公司	100,744.85	100,744.85	100	预计无法收回
东营石大宏益化工有限公司	83,770.70	83,770.70	100	预计无法收回
惠州市超聚电池有限公司	3,970.00	3,970.00	100	预计无法收回

合计	3,292,278.13	3,292,278.13	100	/

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
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	3,664,662,463.82	13,927,702.84	0.38
合计	3,664,662,463.82	13,927,702.84	0.38

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	2,587,013.29	782,744.85			-77,480.01	3,292,278.13
账龄组合	2,441,697.96	11,780,400.50	-294,395.62			13,927,702.84
合计	5,028,711.25	12,563,145.35	-294,395.62		-77,480.01	17,219,980.97

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
应收账款 1	481,089,562.25		481,089,562.25	13.12	336,962.60
应收账款 2	350,961,825.00		350,961,825.00	9.57	2,528,159.41
应收账款 3	350,693,581.24		350,693,581.24	9.56	0.00

应收账款 4	295,485,016.45		295,485,016.45	8.06	798,114.76
应收账款 5	183,730,372.50		183,730,372.50	5.01	1,293,018.32
合计	1,661,960,357.44		1,661,960,357.44	45.32	4,956,255.10

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	505,114,140.80	153,690,270.96
供应链票据	121,611,332.91	145,136,860.63
小计	626,725,473.71	298,827,131.59
减：坏账准备	1,911,201.75	999,716.46
合计	624,814,271.96	297,827,415.13

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据-银行承兑汇票	1,659,188,216.61	
合计	1,659,188,216.61	

(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										
其中：										
账龄组合	626,725,473.71	100.00	1,911,201.75	0.30	624,814,271.96	298,827,131.59	100.00	999,716.46	0.33	297,827,415.13
合计	626,725,473.71	100.00	1,911,201.75	0.30	624,814,271.96	298,827,131.59	/	999,716.46	/	297,827,415.13

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	153,690,270.96	2,144,117,111.08	1,792,693,241.24		505,114,140.80	
供应链票据	145,136,860.63	226,745,932.75	250,271,460.47		121,611,332.91	
合计	298,827,131.59	2,370,863,043.83	2,042,964,701.71		626,725,473.71	

(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	177,771,174.02	99.94	126,764,336.97	99.33
1 至 2 年	30,810.56	0.02	458,176.46	0.36
2 至 3 年	19,603.54	0.01	346,963.54	0.27
3 年以上	53,399.31	0.03	53,399.31	0.04
合计	177,874,987.43	100.00	127,622,876.28	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(%)
预付款项 1	26,925,000.00	15.14
预付款项 2	14,000,000.00	7.87
预付款项 3	13,366,491.32	7.51
预付款项 4	11,000,000.00	6.18
预付款项 5	10,890,219.74	6.12
合计	76,181,711.06	42.82

其他说明：
无

其他说明
□适用 √不适用

9、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,833,598.01	9,362,886.44
合计	28,833,598.01	9,362,886.44

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（含 1 年）	23,800,375.67	4,939,388.00
6 个月以内（含 6 个月）	23,741,618.77	4,398,653.25
7-12 个月	58,756.90	540,734.75
1 至 2 年	1,634,791.63	1,984,572.94
2 至 3 年	3,859,545.80	6,114,517.90
3 年以上		
3 至 4 年	3,212,040.00	0
4 至 5 年	34,218.00	35,033.50
5 年以上	22,345,269.59	22,992,016.78
小计	54,886,240.69	36,065,529.12
减：坏账准备	26,052,642.68	26,702,642.68
合计	28,833,598.01	9,362,886.44

(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
往来款	20,285,695.81	18,599,459.48
押金保证金	4,856,577.29	5,976,958.29
应收出口退税	22,525,073.22	4,007,314.18
备用金	-	82,713.50
其他	7,218,894.37	7,399,083.67
合计	54,886,240.69	36,065,529.12

(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)	
2026年1月1日余额	1,186,023.60	-	25,516,619.08	26,702,642.68
2026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			650,000.00	650,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,186,023.60	-	24,866,619.08	26,052,642.68

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	25,185,619.08		650,000.00			24,535,619.08

坏账准备						
账龄组合	1,517,023.60					1,517,023.60
合计	26,702,642.68		650,000.00			26,052,642.68

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
出口退税	22,525,073.22	41.04	应收出口退税	1-6 个月	
天津市原龙化工有限公司	10,153,376.40	18.50	往来款项	5 年以上	10,153,376.40
郑萍	7,132,341.69	12.99	外部往来	5 年以上	7,132,341.69
东营石大宏益化工有限公司	3,768,343.09	6.87	往来款项	1-2 年、2-3 年	3,768,343.09
淄博海之蓝工贸有限公司	3,470,157.90	6.32	外部往来	5 年以上	3,470,157.90
合计	47,049,292.30	85.72	/	/	24,524,219.08

(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	363,651,084.48	1,748,479.49	361,902,604.99	289,757,823.25	1,435,549.69	288,322,273.56
在途物资				2,708,937.56	-	2,708,937.56
包装物	1,976,196.44		1,976,196.44	1,688,623.23	-	1,688,623.23
库存商品	556,308,122.51	11,486,326.49	544,821,796.02	390,613,556.39	6,895,936.21	383,717,620.18
发出商品	24,280,136.13		24,280,136.13	5,786,341.13	-	5,786,341.13
合计	946,215,539.56	13,234,805.98	932,980,733.58	690,555,281.56	8,331,485.90	682,223,795.66

(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	1,435,549.69	4,702,024.48		4,389,094.68		1,748,479.49
库存商品	6,895,936.21	23,877,519.52		19,287,129.25		11,486,326.49
合计	8,331,485.90	28,579,544.00		23,676,223.93		13,234,805.98

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

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
定期存款及利息	474,972,975.00	1,404,931,000.00
待抵扣进项税	47,668,682.03	99,288,292.84
其他	22,375,951.94	8,672,567.40
合计	545,017,608.97	1,512,891,860.24

补偿性资产相关信息
□适用 √不适用

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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
四川中氟胜华新材料科技有限公司	33,885,085.45				171,824.72						34,056,910.17	
石大宏益化工有限公司												
小计	33,885,085.45				171,824.72						34,056,910.17	
合计	33,885,085.45				171,824.72						34,056,910.17	

(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

(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

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	108,882,419.54			108,882,419.54
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	7,722,834.42			7,722,834.42
（1）处置				
（2）其他转出	7,722,834.42			7,722,834.42
4.期末余额	101,159,585.12			101,159,585.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,366,581.43			31,366,581.43
2.本期增加金额	2,331,687.00			2,331,687.00
（1）计提或摊销	2,331,687.00			2,331,687.00
3.本期减少金额	1,453,318.25			1,453,318.25
（1）处置				
（2）其他转出	1,453,318.25			1,453,318.25
4.期末余额	32,244,950.18			32,244,950.18
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	68,914,634.94			68,914,634.94
2.期初账面价值	77,515,838.11			77,515,838.11

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
单县永顺花园 6 单元 501	465,560.24	房产证尚在办理中

(3) 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	4,696,720,069.15	4,870,573,481.72
固定资产清理	201,037.40	42,000.00
合计	4,696,921,106.55	4,870,615,481.72

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,577,730,305.42	5,038,324,324.40	7,673,206.35	473,416,581.53	7,097,144,417.70
2.本期增加金额	7,722,834.42	120,832,901.67	80,422.56	15,367,299.79	144,003,458.44
（1）购置		4,539,463.37	64,424.78	9,628,127.12	14,232,015.27
（2）在建工程转入		70,446,016.58		2,306,175.95	72,752,192.53
（3）企业合并增加					
(4)其他	7,722,834.42	45,847,421.72	15,997.78	3,432,996.72	57,019,250.64
3.本期减少金额		45,962,281.42	15,997.78	4,957,703.35	50,935,982.55
（1）处置或报废		114,859.70		1,524,706.63	1,639,566.33
(2)其他		45,847,421.72	15,997.78	3,432,996.72	49,296,416.22
4.期末余额	1,585,453,139.84	5,113,194,944.65	7,737,631.13	483,826,177.97	7,190,211,893.59
二、累计折旧					
1.期初余额	326,881,927.49	1,655,438,670.67	6,343,197.47	214,851,852.56	2,203,515,648.19
2.本期增加金额	37,885,292.15	202,090,723.63	252,091.90	36,674,465.76	276,902,573.44
（1）计提	36,431,973.90	196,069,069.01	242,973.10	34,166,816.52	266,910,832.53
（2）在建工程转入					
（3）其他	1,453,318.25	6,021,654.62	9,118.80	2,507,649.24	9,991,740.91
3.本期减少金额		6,110,369.92	9,118.80	3,862,196.26	9,981,684.98
（1）处置或报废		88,715.30		1,354,547.02	1,443,262.32
(2)其他		6,021,654.62	9,118.80	2,507,649.24	8,538,422.66

4.期末余额	364,767,219.64	1,851,419,024.38	6,586,170.57	247,664,122.06	2,470,436,536.65
三、减值准备					
1.期初余额	2,718,280.99	19,181,466.50	73.90	1,155,466.40	23,055,287.79
2.本期增加金额	29,622.52				29,622.52
（1）计提					
(2)其他	29,622.52				29,622.52
3.本期减少金额	29,622.52				29,622.52
（1）处置或报废					
(2)其他	29,622.52				29,622.52
4.期末余额	2,718,280.99	19,181,466.50	73.90	1,155,466.40	23,055,287.79
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,217,967,639.21	3,242,594,453.77	1,151,386.66	235,006,589.51	4,696,720,069.15
2.期初账面价值	1,248,130,096.94	3,363,704,187.23	1,329,934.98	257,409,262.57	4,870,573,481.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	5,979,245.91	5,320,056.73	55,390.86	603,798.32	
电子设备	584,461.77	486,820.52	36,520.18	61,121.07	
合计	6,563,707.68	5,806,877.25	91,911.04	664,919.39	

(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
新建办公大楼	45,594,208.33	房产证尚在办理中
朝阳区朝阳公园南路 10 号院 7 号楼 2 层 201	31,654,663.13	房产证尚在办理中
溶剂润洗库	2,210,425.06	房产证尚在办理中
富华新建房屋	1,804,207.05	房产证尚在办理中
厂房	944,036.63	房产证尚在办理中
五氯化磷库房	684,993.77	房产证尚在办理中
焚烧炉防爆机柜间	609,133.45	房产证尚在办理中
焚烧炉配电室	430,809.98	房产证尚在办理中
亚砜车间厂房	22,013,715.30	房产证尚在办理中
眉山新建车间	121,857,749.28	房产证尚在办理中
液态锂盐新建房屋	80,245,834.37	房产证尚在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产处置	201,037.40	42,000.00
合计	201,037.40	42,000.00

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	202,796,497.89	155,565,096.62
工程物资	6,635,447.06	5,153,613.67
合计	209,431,944.95	160,718,710.29

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电解液产线智能化改造项目	52,616,510.22		52,616,510.22			
二甲酯装置热泵精馏技术改造	44,222,337.26		44,222,337.26	44,024,883.87		44,024,883.87
添加剂车间DTD装置改造项目	32,359,350.03		32,359,350.03	21,574,315.43		21,574,315.43
碳酸酯装置扩量6万吨/年EC技术改造项目	11,711,471.74		11,711,471.74	377,077.22		377,077.22
生产管理系统（MES）	7,285,965.94		7,285,965.94	6,589,948.24		6,589,948.24
5万吨/年湿电子化学品项目	7,164,579.48		7,164,579.48	7,164,579.48		7,164,579.48
2万吨甲醇钠甲醇溶液装置改扩建项目	5,433,303.83		5,433,303.83	544,919.51		544,919.51
3万吨/年硅基负极材料项目（二期）	5,250,782.51		5,250,782.51			
2万吨/年正极补锂剂项目	3,749,601.10		3,749,601.10	3,653,841.86		3,653,841.86
2025年-沉积硅碳用多孔碳材料项目	3,666,873.89		3,666,873.89	608,187.99		608,187.99
石大化学-120万吨/年烷烃脱氢装置项目	3,382,156.91		3,382,156.91	3,382,156.91		3,382,156.91
2025年-5.3万吨/氯化钙项目	2,652,558.48		2,652,558.48	238,207.55		238,207.55
液盐车间DMC液盐提质增效项目	2,591,552.48		2,591,552.48			
武汉公司-2025年-电解液项目消缺优化改造	2,518,318.46		2,518,318.46	1,878,107.84		1,878,107.84
国宏-2025-亚砜提质改造项目	2,387,150.75		2,387,150.75			
2025年-液盐连续合成工业放大技术改造项目	2,239,376.16		2,239,376.16	61,320.76		61,320.76
武汉基地电解液20万吨达产项目	2,031,667.77		2,031,667.77			
热水热泵节能工艺改造项目	1,666,972.57		1,666,972.57			
30吨导电剂中试线				7,880,805.34		7,880,805.34
六氟磷酸钠中试及量产项目				4,259,750.46		4,259,750.46
泉州-2025年-DMC装置-生产EMC技术改造				9,763,884.33		9,763,884.33
泉州-2025年-碳酸乙烯酯装置达产优化技术改造				9,760,886.78		9,760,886.78
信息部-2024年-SRM项目				1,603,292.04		1,603,292.04

正极补锂剂技术				27,203,438.93		27,203,438.93
零星工程	9,865,968.31		9,865,968.31	4,995,492.08		4,995,492.08
合计	202,796,497.89	-	202,796,497.89	155,565,096.62	-	155,565,096.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(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
添加剂车间 DTD 装置改造项目	6,009,907.66		6,009,907.66	5,087,198.62		5,087,198.62
零星工程	625,539.40		625,539.40	66,415.05		66,415.05
合计	6,635,447.06		6,635,447.06	5,153,613.67		5,153,613.67

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

无

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	房屋及建筑物(含车位)	合计
一、账面原值		
1.期初余额	15,917,728.36	15,917,728.36
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	15,917,728.36	15,917,728.36
二、累计折旧		
1.期初余额	8,089,079.35	8,089,079.35
2.本期增加金额	1,116,977.04	1,116,977.04
(1)计提	1,116,977.04	1,116,977.04
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	9,206,056.39	9,206,056.39
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	6,711,671.97	6,711,671.97
2.期初账面价值	7,828,649.01	7,828,649.01

(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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	370,735,591.42	43,608,060.11	13,677,115.74	428,020,767.27
2.本期增加金额	74,182,268.00	14,193,941.03		88,376,209.03
(1)购置	74,182,268.00	14,193,941.03		88,376,209.03
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	47,895,000.00			47,895,000.00
(1)处置	47,895,000.00			47,895,000.00
4.期末余额	397,022,859.42	57,802,001.14	13,677,115.74	468,501,976.30
二、累计摊销				
1.期初余额	48,716,198.22	18,220,933.86	3,038,562.59	69,975,694.67
2.本期增加金额	4,897,880.34	1,146,902.85	832,622.52	6,877,405.71
（1）计提	4,897,880.34	1,146,902.85	832,622.52	6,877,405.71
3.本期减少金额	1,831,488.35			1,831,488.35
(1)处置	1,831,488.35			1,831,488.35
4.期末余额	51,782,590.21	19,367,836.71	3,871,185.11	75,021,612.03
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	345,240,269.21	38,434,164.43	9,805,930.63	393,480,364.27
2.期初账面价值	322,019,393.20	25,387,126.25	10,638,553.15	358,045,072.60

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

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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
股权交易中心排污费用	30,164.34		30,164.34		0.00
合计	30,164.34		30,164.34		0.00

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	81,473,919.17	14,788,768.68	64,117,844.08	11,052,796.89
预计负债	7,702,038.84	1,925,509.71	7,702,038.84	1,925,509.71
递延收益	5,499,968.74	1,332,214.30	5,535,202.12	1,337,499.27
内部交易未实现利润	12,720,948.53	1,908,142.28	12,243,710.55	1,836,556.58
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	2,082,595,020.12	312,389,252.99	2,318,265,643.11	347,739,846.43
衍生金融负债	162,700.00	40,675.00	3,292,640.00	493,896.00
租赁负债	10,494,263.67	1,432,175.60	9,165,775.37	1,374,866.31
合计	2,200,648,859.07	333,816,738.56	2,420,322,854.07	365,760,971.19

(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	3,648,578.64	673,211.50	3,689,988.47	680,853.94
固定资产（除房屋、建筑物以外单位价值不超过500万元的固定资产）	2,104,480,062.33	315,672,009.35	1,878,762,897.55	281,814,434.64
使用权资产	7,805,877.17	1,059,069.69	7,828,649.01	1,224,550.81
交易性金融资产公允价值变动	10,230.79	2,557.70	10,230.79	2,557.70

内部交易未实现利润	2,534,886.91	633,721.73	2,689,724.27	672,431.07
合计	2,118,479,635.84	318,040,569.97	1,892,981,490.09	284,394,828.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	216,056,804.16	117,759,934.40	227,929,166.45	137,831,804.74
递延所得税负债	216,056,804.16	101,983,765.81	227,929,166.45	56,465,661.71

(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
可抵扣亏损	482,806,043.09	307,367,942.86
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
合计	482,806,043.09	307,367,942.86

(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
2027	2,955,100.23	2,955,100.23	
2028	15,829,061.88	48,028,236.03	
2029	60,603,698.04	28,758,498.03	
2030	60,503,741.45	53,805,831.34	
2031	48,567,125.11	0.00	
2032	0.00	0.00	
2033	0.00	0.00	
2034	33,182,660.99	31,041,758.62	
2035	198,404,044.17	142,778,518.61	
2036	62,760,611.22	0.00	
合计	482,806,043.09	307,367,942.86	/

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

预付工程及设备款	9,415,135.22		9,415,135.22	3,368,947.83		3,368,947.83
无形资产（注1）				9,771,012.08		9,771,012.08
合计	9,415,135.22		9,415,135.22	13,139,959.91		13,139,959.91

补偿性资产相关信息
√适用 □不适用
无

其他说明：

2014 年 4 月 21 日，东营市人民政府办公室出具了《关于中心城工业企业搬迁有关问题的专项会议纪要》，该会议纪要明确：本公司完成上市后即实施搬迁，目前公司东营主城区的厂区已经停产。根据东工搬字（2010）1 号《关于印发中心城工业企业搬迁工作督查考核办法等文件的通知》，搬迁损失补偿由原厂址土地出让金净收益补偿。公司拟搬迁厂区土地为东国用（2010）第 1-1315 号，坐落在东营区北二路 489 号，面积为 87,062.70 平方米（130.59 亩）。根据上述补偿原则，公司发生的搬迁损失将全部由土地出让金补偿。截至 2021 年 12 月 31 日，东营市政府未出台新的搬迁政策。2020 年 12 月 31 日，公司聘请的银信评估师事务所对上述资产进行评估，并出具了银信评报字（2021）沪第 0040 号评估报告，评估值为 123.07 万元，公司已对机械设备、房屋建筑物、电子设备全额计提了减值。 公司 2022 年 11 月《临 2022-113》公告，“截至 2022 年 11 月 11 日，该土地及地上附着物全部拆迁完成且公司已经收到土地收储及拆迁补偿金额共计 2,500 万元，后续拆迁及土地收储补偿支付方式为该地块土地划拨或出让完成后 1 个月内拨付 1,500 万元，2023 年 6 月底前拨付 1,000 万元，余款 2023 年 12 月底前拨付”。截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未收到余款 3,962 万元。

根据目前与政府沟通的情况判断，收回时间与金额不确定，因此按照更为谨慎的处理办法，将无形资产剩余部分 977.10 万元结转至资产处置损益。

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	629,868,130.21	629,868,130.21	其他	承兑汇票保证金、信用证保证金 、资金冻结、定期存款质押	360,660,251.75	360,660,251.75	其他	承兑汇票保证金、信用证保证金 、资金冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	103,129,535.38	70,555,856.45	抵押	抵押	103,129,535.38	74,502,234.23	抵押	抵押
无形资产	11,742,096.96	10,352,615.60	抵押	抵押	11,742,096.96	10,470,036.56	抵押	抵押
其中：数据资源								
合计	744,739,762.55	710,776,602.26	/	/	475,531,884.09	445,632,522.54	/	/

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
保证借款	161,040,000.00	1,000,000.00
信用借款	530,722,647.32	595,337,222.74
已贴现票据	2,708,763,368.24	1,793,988,671.29
合计	3,400,526,015.56	2,390,325,894.03

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约		3,292,640.00
远期合约	461,450.00	
合计	461,450.00	3,292,640.00

其他说明：

无

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
银行承兑汇票	159,506,829.65	46,555,598.69
合计	159,506,829.65	46,555,598.69

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	1,130,341,629.98	1,064,097,565.65
1 年以上	446,440,310.14	545,697,884.17
合计	1,576,781,940.12	1,609,795,449.82

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款 1	201,636,647.01	
应付账款 2	53,768,399.82	
应付账款 3	32,231,495.76	
应付账款 4	16,330,674.68	
应付账款 5	11,437,300.13	
合计	315,404,517.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	44,457,068.98	38,162,104.61
合计	44,457,068.98	38,162,104.61

(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	84,509,026.98	169,549,655.37	183,201,108.91	70,857,573.44
二、离职后福利-设定提存计划	-	16,131,087.72	16,131,087.72	-
三、辞退福利	42,360,000.00	-1,660,328.32	119,671.68	40,580,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	126,869,026.98	184,020,414.77	199,451,868.31	111,437,573.44

(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	49,754,217.33	140,309,882.43	154,587,471.39	35,476,628.37
二、职工福利费		6,538,152.80	6,538,152.80	
三、社会保险费		8,341,655.46	8,341,655.46	
其中：医疗保险费及生育保险		7,664,717.06	7,664,717.06	
工伤保险费		676,938.40	676,938.40	
四、住房公积金		11,557,078.50	11,557,078.50	
五、工会经费和职工教育经费	34,754,809.65	2,802,886.18	2,176,750.76	35,380,945.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	84,509,026.98	169,549,655.37	183,201,108.91	70,857,573.44

(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		15,371,206.92	15,371,206.92	
2、失业保险费		655,665.64	655,665.64	
3、企业年金缴费		104,215.16	104,215.16	
合计		16,131,087.72	16,131,087.72	

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	8,722,234.45	33,114,418.72
企业所得税	611,269.89	350,659.02
个人所得税	590,263.05	603,754.19
环保税	215,476.19	235,173.04
城市维护建设税	1,339,029.62	7,115.55
教育费附加	573,878.40	3,058.09
地方教育费附加	382,585.61	2,038.73
房产税	2,194,151.82	1,944,956.28
土地使用税	1,334,801.15	808,879.75
印花税	3,174,099.95	2,814,205.88
其他	170,847.77	20,268.22
合计	19,308,637.90	39,904,527.47

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	100,484,990.06	72,351,304.80
合计	100,484,990.06	72,351,304.80

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	23,938,035.00	26,958,351.22
押金保证金	70,355,654.73	37,841,294.32
应付费用	492,680.38	507,997.55
其他	5,698,619.95	7,043,661.71
合计	100,484,990.06	72,351,304.80

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一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
一年内到期的长期借款	946,048,044.22	916,678,606.70
一年内到期的长期应付款	16,666,666.68	16,666,666.68
一年内到期的租赁负债	3,896,103.22	2,243,455.88
合计	966,610,814.12	935,588,729.26

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
待转销项税额	5,779,418.97	4,961,073.61
合计	5,779,418.97	4,961,073.61

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
保证借款	260,968,028.80	448,977,007.20
信用借款	421,835,857.15	221,510,592.00
合计	682,803,885.95	670,487,599.20

长期借款分类的说明：
无

其他说明
√适用 □不适用
无

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
应付租赁款	9,863,712.45	10,007,712.45
减：未确认融资费用	682,799.40	841,937.08
小计	9,180,913.05	9,165,775.37
减：一年内到期的租赁负债	3,896,103.22	2,243,455.88
合计	5,284,809.83	6,922,319.49

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	24,999,999.98	33,333,333.32
合计	24,999,999.98	33,333,333.32

其他说明：
无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	26,001,041.64	35,044,791.65
减：未确认融资费用	1,001,041.66	1,711,458.33
合计	24,999,999.98	33,333,333.32

其他说明：
无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	7,702,038.84	7,702,038.84	
合计	7,702,038.84	7,702,038.84	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2020 年 5 月 28 日，淄博宏益投资有限公司（以下简称“淄博宏益公司”）与石大胜华、东营石大宏益化工（以下简称“石大宏益公司”）有限公司签订《重组协议》，约定三方共同推进石大宏益公司乙腈生产线复产，淄博宏益公司出资 900 万元、石大胜华出资 600 万元，石大胜华全资子公司胜华新能源科技（东营）有限公司（以下简称“科技东营”）旗下的东营石大 维博化工有限公司（以下简称“维博公司”）投入运营资金并委托石大宏益公司加工乙腈，利润 按约定比例分配。项目运行后，维博公司于 2022 年 3 月通知石大宏益公司 4 月 30 日停产，2023 年 10 月 8 日维博公司简易注销，其权利义务由科技东营继承。淄博宏益公司认为维博 公司未按协议分配收益且擅自停产注销造成损失，于 2024 年 7 月 8 日向山东省东营市垦利区人民法院提起诉讼（案号：(2024) 鲁 0505 民初 2752 号），诉求石大胜华、科技东营支付 7,357,083.58 元及利息。一审判决石大胜华（被告）和科技东营共同向原告淄博宏益公司支付 7,357,083.58 元及利息（利息以 7,357,083.58 元为基数，按一年期LPR 计算，自起诉之日计算至 清偿之日），公司按照一审判决书确认预计负债7,702,038.84元。

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,990,379.70		1,268,118.80	26,722,260.90	
合计	27,990,379.70		1,268,118.80	26,722,260.90	/

其他说明：

√适用 □不适用

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
垦利环境保护局锅炉脱硝项目补偿金	16,800.00		16,800.00		0	与资产相关
垦利区环境保护局锅炉超低排放工程项目补助款	266,666.96		49,999.98		216,666.98	与资产相关
中央大气污染防治资金	983,192.97		32,773.08		950,419.89	与资产相关
垦利分公司储运 voc 治理政府补助	790,863.15		60,133.38		730,729.77	与资产相关
污水改造项目	16,667.06		16,667.06		0	与资产相关
济宁市生态环境局邹城市分局提质降耗综合改造项目资金奖励	2,525,000.00		150,000.00		2,375,000.00	与资产相关
眉山高新技术产业园区管理委员会超长期特别国债	18,319,000.00		915,949.99		17,403,050.01	与资产相关
硅基负极及高性能衍生材料一体化技术研发及产业化	667,189.56		21,859.58	2,767.33	642,562.65	与收益相关
绿电绿氢重化工园区用能互动示范工程项目	155,000.00				155,000.00	与收益相关

长寿命、宽温域钠离子电解液协同设计研究与产业化项目	4,250,000.00		1,168.40		4,248,831.60	与收益相关
合计	27,990,379.70		1,265,351.47	2,767.33	26,722,260.90	

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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	232,701,014.00						232,701,014.00

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）	1,342,158,601.19			1,342,158,601.19
其他资本公积	33,952,430.39	44,769,165.46		78,721,595.85
合计	1,376,111,031.58	44,769,165.46		1,420,880,197.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	42,937,019.10	19,237,326.16	7,657,633.43	54,516,711.83
合计	42,937,019.10	19,237,326.16	7,657,633.43	54,516,711.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,663,673.09			143,663,673.09
合计	143,663,673.09			143,663,673.09

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	3,115,265,368.68	3,099,366,896.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,115,265,368.68	3,099,366,896.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	449,726,109.25	15,898,472.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,308,040.56	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,555,683,437.37	3,115,265,368.68

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0.00 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 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0.00 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 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	4,779,323,889.57	3,844,976,300.63	2,997,041,602.83	2,865,351,111.31
其他业务	5,248,966.20	2,212,465.17	13,825,490.78	2,343,885.22
合计	4,784,572,855.77	3,847,188,765.80	3,010,867,093.61	2,867,694,996.53

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	4,769,884,624.84	3,844,976,300.63	4,769,884,624.84	3,844,976,300.63
-锂离子电池相关材料	3,721,662,408.88	2,882,452,161.50	3,721,662,408.88	2,882,452,161.50
其中：碳酸二甲酯系列	1,590,723,457.77	1,248,508,112.46	1,590,723,457.77	1,248,508,112.46
贸易业务系列	89,421,808.87	74,730,575.83	89,421,808.87	74,730,575.83
-精细化学品	855,334,269.32	771,041,426.83	855,334,269.32	771,041,426.83
其中：甲基叔丁基醚系列	587,046,120.28	534,135,866.27	587,046,120.28	534,135,866.27
气体系列	45,960,469.64	41,777,467.26	45,960,469.64	41,777,467.26
贸易业务系列	23,088,866.70	21,322,467.72	23,088,866.70	21,322,467.72
-其他化学品	192,887,946.64	191,482,712.30	192,887,946.64	191,482,712.30
其中：贸易业务系列	175,520,482.68	171,177,171.23	175,520,482.68	171,177,171.23
贸易服务收入	9,439,264.73	-	9,439,264.73	-
小计	4,779,323,889.57	3,844,976,300.63	4,779,323,889.57	3,844,976,300.63
其他服务	885,522.54	-	885,522.54	-
租金	1,017,978.91	2,190,448.53	1,017,978.91	2,190,448.53
其他业务收入-其他	3,345,464.75	22,016.64	3,345,464.75	22,016.64
合计	4,784,572,855.77	3,847,188,765.80	4,784,572,855.77	3,847,188,765.80

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(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	4,237,875.16	402,352.37
教育费附加	1,816,232.21	172,280.81
地方教育费附加	1,210,821.47	114,853.87
印花税	6,102,196.41	3,104,634.05
房产税	5,034,304.10	4,057,213.53
土地使用税	3,037,520.44	1,240,643.70
车船使用税	6,000.00	2,473.62
环保税	420,232.70	589,897.04
合计	21,865,182.49	9,684,348.99

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
职工薪酬	9,622,840.42	8,457,559.96
仓储及租赁费	8,421,519.27	19,550,255.04
港杂费	3,263,124.62	3,694,594.02
佣金	2,606,200.88	1,959,768.67
差旅费	1,760,192.79	1,745,201.81
业务招待费	1,029,248.93	688,004.01
咨询、服务费	905,472.93	1,691,343.48
邮寄费	728,576.77	719,024.40
材料费	554,988.41	1,493,911.62
其他	904,246.02	504,711.12
合计	29,796,411.04	40,504,374.13

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,763,112.26	23,257,769.35
折旧及摊销	11,312,704.79	11,547,187.62
咨询服务费	6,128,818.41	8,926,709.80
办公费	1,593,373.04	1,425,596.66
业务招待费	877,114.72	828,138.25
租金	1,649,043.35	1,433,821.69
材料费	468,092.05	517,696.53
交通及差旅费	1,456,056.66	1,344,698.45
维修费	299,776.35	214,809.55
保险费	504,655.75	1,003,164.04
其他	742,601.85	758,852.12
合计	52,795,349.23	51,258,444.06

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
材料动力费	152,576,388.78	89,506,709.31
人工费	23,883,507.81	17,465,257.70
折旧摊销	44,697,617.88	17,876,128.92
委托外部研发费用	0.00	0.00
其他	111,314.93	99,028.73
合计	221,268,829.40	124,947,124.66

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
利息费用	49,127,054.53	38,475,620.61
其中：租赁负债利息费用	1,248,721.01	160,420.58
减：利息收入	22,740,253.88	16,877,943.14
汇兑损益	11,075,528.08	-4,344,105.24
手续费支出	8,500,053.18	6,451,121.48
合计	45,962,381.91	23,704,693.71

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

政府补助	3,241,408.54	4,763,382.56
进项税加计抵减	14,889,358.29	15,940,982.00
代扣个人所得税手续费	155,868.00	169,732.43
其他		0.84
合计	18,286,634.83	20,874,097.83

其他说明：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2024年市级商贸发展和市场开拓资金		178,417.00	与收益相关
东营市垦利区商务局出口信保		107,472.00	与收益相关
区工信局2025年市级产业高质量发展专项资金(2024年制造业单项冠军奖励)	300,000.00		与收益相关
东营市垦利区市场监督管理局 2025年高价值专利培育中心建设资金	200,000.00		与收益相关
黄三角人才补贴		75,000.00	与收益相关
长寿命、宽温域钠离子电解液协同设计研究与产业化项目	1,168.40		与收益相关
硅基负极及高性能衍生材料一体化技术研发及产业化	21,859.58		与收益相关
享受招用自主就业退役士兵税收优惠减免增值税	750.00		与收益相关
东营市财政局（东营市生态环境局垦利区分局）垦利区国二排放标准补助	10,000.00		与收益相关
东营市垦利区工业和信息化局实施技改项目分类奖补助	320,000.00		与收益相关
眉山专精特新奖励-首次认定省级专精特新中小企业	300,000.00		与收益相关
市经信局付2025年春节期间持续生产推动工业经济和项目建设实现良好开局政策资金		50,000.00	与收益相关
稳岗补贴	11,943.90	76,105.91	与收益相关
高新管委会2024年制造业高质量发展专项资金		360,000.00	与收益相关
武汉市青山区人力资源局2025年青山区社会保险扩大范围补贴	5,187.18		与收益相关
规模以上工业企业奖励资金	200,000.00	200,000.00	与收益相关
失业保险补助	6,348.97	33,447.56	与收益相关
东营市垦利区工业和信息化局 固盐车间回收利用项目奖补	190,000.00		与收益相关
2024年外贸融资贴息项目资金	100,000.00		与收益相关
2023年高新技术企业认定市级奖补资金		200,000.00	与收益相关
惠安县财政局人才付第一批省外务工人员早返岗补贴		27,000.00	与收益相关
2024年第一批探亲交通补贴		4,500.00	与收益相关
2021年、2022年高水平高校毕业生安家补助		34,800.00	与收益相关

2024年第一批省外人员节日留惠补助		7,900.00	与收益相关
科技局付惠科【2024】15号2023年高新技术企业认定市级奖补资金（石大）		450,000.00	与收益相关
2024年小微企业招用高校毕业生社保补贴	69,877.11		与收益相关
工信商务拨付2024年省级工业节能降碳和循环经济专项奖励资金(第一批)	16,300.00	20,000.00	与收益相关
惠安县2023年度县级企业技术改造专项资金		72,500.00	与收益相关
科技局付泉财教指【2025】15号2022年度研发经费省级补助		116,900.00	与收益相关
惠安县财政局政府补助-工信商务拨付2024年省级技术改造专项补助资金		2,080,000.00	与收益相关
2024年省级工业节能降碳和循环经济专项资金奖励项目		10,500.00	与收益相关
即征即退增值税	209,049.91	265,733.28	与收益相关
垦利区工信局付2024年度新增小升规奖励资金	36,600.00		与收益相关
污水改造项目政府补助	16,667.06	49,999.98	与资产相关
济宁市生态环境局邹城市分局提质降耗综合改造项目资金奖励（焚烧炉项目）	150,000.00	150,000.00	与资产相关
垦利环境保护局锅炉脱硝项目补偿金	16,800.00	25,200.00	与资产相关
垦利区环境保护局锅炉超低排放工程项目补助款	49,999.98	49,999.98	与资产相关
混合芳烃精制项目		25,000.39	与资产相关
中央大气污染防治资金-科技	32,773.08	32,772.49	与资产相关
垦利分公司储运voc治理政府补助	60,133.38	60,133.97	与资产相关
超长期特别国债	915,949.99		与资产相关
合计	3,241,408.54	4,763,382.56	

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	171,824.72	21,431.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,584.63	195.09
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		
处置衍生金融工具取得的投资收益	-2,672,110.76	
票据融资费用	-1,601,455.85	-18,098,959.10
其他	-20,300.00	
合计	-4,085,457.26	-18,077,332.41

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	-476,484.06	-11,189.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-555,888.11	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-476,484.06	-11,189.83

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		
应收账款坏账损失	13,102,755.01	
其他应收款坏账损失	-650,000.00	-400,000.00
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	12,452,755.01	-400,000.00

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	20,736,770.56	-3,002,647.35
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	20,736,770.56	-3,002,647.35

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
非流动资产处置收益	-7,932,022.25	590,826.08
合计	-7,932,022.25	590,826.08

其他说明：

√适用 □不适用

2014 年 4 月 21 日，东营市人民政府办公室出具了《关于中心城工业企业搬迁有关问题的专项会议纪要》，该会议纪要明确：本公司完成上市后即实施搬迁，目前公司东营主城区的厂区已经停产。根据东工搬字（2010）1 号《关于印发中心城工业企业搬迁工作督查考核办法等文件的通知》，搬迁损失补偿由原厂址土地出让金净收益补偿。公司拟搬迁厂区土地为东国用（2010）第 1-1315 号，坐落在东营区北二路 489 号，面积为 87,062.70 平方米（130.59 亩）。根据上述补偿原则，公司发生的搬迁损失将全部由土地出让金补偿。截至 2021 年 12 月 31 日，东营市政府未出台新的搬迁政策。2020 年 12 月 31 日，公司聘请的银信评估师事务所对上述资产进行评估，并出具了银信评报字（2021）沪第 0040 号评估报告，评估值为 123.07 万元，公司已对机械设备、房屋建筑物、电子设备全额计提了减值。 公司 2022 年 11 月《临 2022-113》公告，“截至 2022 年 11 月 11 日，该土地及地上附着物全部拆迁完成且公司已经收到土地收储及拆迁补偿金额共计 2,500 万元，后续拆迁及土地收储补偿支付方式为该地块土地划拨或出让完成后 1 个月内拨付 1,500 万元，2023 年 6 月底前拨付 1,000 万元，余款 2023 年 12 月底前拨付”。截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未收到余款 3,962 万元。

根据目前与政府沟通的情况判断，收回时间与金额不确定，因此按照更为谨慎的处理办法，将无形资产剩余部分 977.10 万元结转至资产处置损益。

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		2,731.48	
其中：固定资产处置利得		2,731.48	
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			
其他利得	611,209.45	469,001.37	611,209.45
合计	611,209.45	471,732.85	611,209.45

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	39,364.81	1,734,552.38	39,364.81
其中：固定资产处置损失	39,364.81	1,734,552.38	39,364.81
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		80,000.00	
其他	13,599.77	2,038,737.08	13,599.77
合计	52,964.58	3,853,289.46	52,964.58

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	587,297.15	452,505.88
递延所得税费用	65,589,974.44	-2,287,919.07
合计	66,177,271.59	-1,835,413.19

(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	538,857,326.46

按法定/适用税率计算的所得税费用	134,714,331.61
子公司适用不同税率的影响	-58,887,763.56
调整以前期间所得税的影响	300,209.98
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	671,911.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,005,141.04
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	22,129,588.32
研发加计扣除的影响	-31,745,865.67
所得税费用	66,177,271.59

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他收入	33,296,052.59	35,565,187.90
利息收入	16,488,764.99	19,839,012.59
政府补助	2,603,609.56	5,166,741.87
合计	52,388,427.14	60,570,942.36

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
管理费用及销售费用付现支出	31,033,595.49	46,198,802.91
往来款项支出	1,434,569.10	5,573,600.55
手续费及其他支出	11,664,799.90	19,340,927.13
合计	44,132,964.49	71,113,330.59

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
交易性金融资产收益	36,584.63	
合计	36,584.63	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货合约	5,892,349.75	
锁汇损失	72,401.01	
合计	5,964,750.76	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(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
票据保证金	297,565,472.57	123,393,770.37
合计	297,565,472.57	123,393,770.37

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
票据保证金	567,353,565.03	237,337,321.57
长期应付款	8,333,333.34	
购买少数股权	226,156,000.00	
租赁付款额	144,000.00	40,000.00
上市中介费用	16,500,070.11	
合计	818,486,968.48	237,377,321.57

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	2,390,325,894.03	3,138,317,909.29	24,670,689.99	2,009,646,953.35	143,141,524.40	3,400,526,015.56
一年内到期的非流动负债	935,588,729.26		537,912,718.69	506,890,633.83		966,610,814.12
长期借款	670,487,599.20	527,000,000.00	20,105,492.03		534,789,205.28	682,803,885.95
合计	3,996,402,222.49	3,665,317,909.29	582,688,900.71	2,516,537,587.18	677,930,729.68	5,049,940,715.63

(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	472,680,054.87	-101,693,982.87
加：资产减值准备	20,736,770.56	-3,002,647.35
信用减值损失	12,452,755.01	-400,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,242,519.53	212,495,517.62
使用权资产摊销	1,116,977.04	750,602.97
无形资产摊销	6,877,405.71	6,912,333.67
长期待摊费用摊销	30,164.34	60,328.68
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）	7,932,022.25	-590,826.08

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	39,364.81	1,731,820.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	476,484.06	11,189.83
财务费用（收益以“-”号填列）	49,127,054.53	38,475,620.61
投资损失（收益以“-”号填列）	4,085,457.26	18,077,332.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,071,870.34	-933,949.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	45,518,104.10	-1,353,969.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-271,493,708.48	-23,074,042.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,992,977,411.44	-828,729,704.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,758,711.27	771,407,563.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,235,325,404.24	90,143,187.71
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	625,629,109.15	477,586,085.64
减：现金的期初余额	400,403,053.17	159,561,180.31
加：现金等价物的期末余额	50,042,222.22	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	275,268,278.20	318,024,905.33

(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	625,629,109.15	400,403,053.17
其中：库存现金	600.00	4,667.20
可随时用于支付的银行存款	625,025,136.29	397,837,507.53
可随时用于支付的其他货币资金	603,372.86	2,560,878.44
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	50,042,222.22	
其中：三个月内到期的定期存款	50,042,222.22	

三、期末现金及现金等价物余额	675,671,331.37	400,403,053.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
票据保证金	562,157,624.34	288,666,390.95	保证金
银行冻结资金	67,710,505.87	67,029,150.40	资金冻结
存出投资款		4,964,710.40	保证金
合计	629,868,130.21	360,660,251.75	/

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			29,315,969.01
其中：美元	4,095,662.82	6.8109	27,895,149.90
欧元	126,628.05	7.7671	983,532.73
港币	131,540.30	0.8685	114,242.75
日元	3,734,485.00	0.0420	156,848.37
韩元	29,098,805.00	0.0044	128,034.74
捷克克朗	119,700.51	0.3188	38,160.52
应收账款			325,111,918.94
其中：美元	44,942,265.59	6.8109	306,097,276.77
欧元	2,448,100.60	7.7671	19,014,642.17
应付账款			42,110,169.53
其中：美元	6,148,388.91	6.8109	41,876,062.03
欧元	15,836.06	7.7671	123,000.26
韩元	1,485,000.00	0.0044	6,534.00
日元	1,138,385.00	0.0420	47,812.17
港元			
捷克克朗	178,046.00	0.3188	56,761.07
其他应收款			38,835.50

其中：欧元	5,000.00	7.7671	38,835.50
日元			
其他应付款			18,120.56
其中：韩元	4,118,310.00	0.0044	18,120.56

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,248,721.01	160,420.58
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	337,065.03	574,613.72
合计	1,585,786.04	735,034.30

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

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1,906,541.83(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	903,624.93	
合计	903,624.93	

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
供应商融资安排的相关信息：
付款代理：公司作为核心企业向招商银行提供《代理付款明细表》，供应商向银行进行《代理付款明细表》对应的应收账款转让确认，银行向供应商办理保理融资，公司承担融资利息。应付款项到期时，公司按照实际应付供应商的款项金额支付给卖方保理商银行。
属于供应商融资安排的金融负债的有关信息：

项目	期末余额
应付账款	8,300,000.00
其中：供应商已从融资提供方收到的款项	8,300,000.00

上述金融负债的付款到期日区间情况如下:

项目	期末
属于供应商融资安排的金融负债	到期日为 2027 年 6 月 15 日
不属于供应商融资安排的可比应付账款	收到合格足额增值税发票后付款

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
材料动力费	152,576,388.78	89,506,709.31
人工费	23,883,507.81	17,465,257.70
折旧摊销	44,697,617.88	17,876,128.92
委托外部研发费用	0.00	0.00
其他	111,314.93	99,028.73
合计	221,268,829.40	124,947,124.66
其中：费用化研发支出	221,268,829.40	124,947,124.66

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

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	
胜华新能源科技(东营)有限公司	山东东营	125,000.00	山东东营	化工系列产品生产	100		投资设立
青岛胜华供应链有限公司	山东青岛	2,000.00	山东青岛	国内贸易	100		投资设立
青岛石大海润石化科技有限公司	山东青岛	2,000.00	山东青岛	国内贸易	100		投资设立
青岛石大胜华国际贸易有限公司	山东青岛	2,000.00	山东青岛	国际国内贸易	100		投资设立
北京胜华创世科技有限公司	北京	9,720.00	北京	技术开发服务	100		投资设立
青岛石大胜华投资有限公司	山东青岛	30,000.00	山东青岛	对外投资	100		投资设立
石大胜华(泉州)有限公司	福建泉州	33,050.00	福建泉州	化工系列产品生产	55		投资设立
石大胜华(香港)有限公司	香港	13,400.00	香港	投资管理	100		投资设立
山东胜华国宏新材料有限公司	山东济宁	28,734.94	山东济宁	化工系列产品生产	30	30	投资设立
石大胜华(捷克)有限公司	捷克布拉格	769.88	捷克布拉格	国际贸易	100		投资设立
胜华新能源科技(武汉)有限公司	湖北武汉	70,000.00	湖北武汉	化工系列产品生产	100		投资设立
山东石大富华新材料科技有限公司	山东东营	40,000.00	山东东营	化工系列产品生产	90		非同一控制下企业合并
胜华新能源科技(乐山）有限公司	四川乐山	100,000.00	四川乐山	化工系列产品生产	70		投资设立
胜华新材料科技(连江)有限公司	福建连江	13,000.00	福建连江	技术推广	40		投资设立
胜华新材料研发(青岛）有限公司	山东青岛	500.00	山东青岛	技术开发服务	100		投资设立
山东石大化学有限公司	山东东营	20,000.00	山东东营	化工系列产品生产	100		投资设立
东营胜华利达化工科技有限公司	山东东营	2,000.00	山东东营	技术推广服务	100		投资设立

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：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
石大胜华(泉州)有限公司	45	390,871.64		38,547,836.25
山东胜华国宏新材料有限公司	40	-840,789.59		127,958,109.13
胜华新材料科技(连江)有限公司	60	-17,647,606.40		-42,034,731.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
石大胜华（泉州）有限公司	242,230,160.33	531,433,912.92	773,664,073.25	658,094,615.84	29,907,599.07	688,002,214.91	220,398,258.45	553,015,722.79	773,413,981.24	651,011,320.01	39,454,197.59	690,465,517.60
山东胜华国宏新材料有限公司	418,797,592.08	199,989,330.45	618,786,922.53	296,139,438.96	2,752,210.74	298,891,649.70	517,906,289.02	210,142,131.78	728,048,420.80	402,389,364.75	3,183,943.62	405,573,308.37

胜华新材料科技（连江）有限公司	1,976,389,901.20	505,018,294.95	2,481,408,196.15	2,534,063,032.32	17,403,050.01	2,551,466,082.33	1,005,378,993.88	458,929,979.61	1,464,308,973.49	1,505,859,999.18	19,094,183.15	1,524,954,182.33

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
石大胜华（泉州）	383,141,776.85	868,603.64	868,603.64	44,362,828.18	200,230,050.84	-30,065,270.92	-30,065,270.92	48,302,190.51

有限公司								
山东胜华国宏新材料有限公司	285,182,799.06	-2,101,637.04	-2,101,637.04	-148,692,985.79	239,648,026.48	-21,818,632.92	-21,818,632.92	171,936,633.56
胜华新材料科技（连江	986,236,316.17	-29,412,677.34	-29,412,677.34	-219,601,493.65	240,928,248.52	-14,510,776.57	-14,510,776.57	-12,118,674.03

）有限公司								

其他说明：
无

(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	
四川中氟胜华新材料科技有限公司	四川乐山	四川乐山	化工产品生产	34.00		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
	四川中氟胜华新材料科技有限公司	四川中氟胜华新材料科技有限公司
流动资产	74,653,069.95	48,051,675.47
非流动资产	66,900,136.59	66,820,902.95
资产合计	141,553,206.54	114,872,578.42

流动负债	31,385,751.33	5,210,562.41
非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计	41,385,751.33	15,210,562.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	100,167,455.21	99,662,016.01
按持股比例计算的净资产份额	34,056,934.77	33,885,085.45
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	34,056,934.77	33,885,085.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	505,366.82	66,847.17
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	505,366.82	66,847.17
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明
无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
东营石大宏益化工有限公司	-18,573,077.34	-19,464.25	-18,592,541.59

其他说明
无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	22,918,190.14			1,242,323.49		21,675,866.65	与资产相关
递延收益	5,072,189.56			23,027.98	2,767.33	5,046,394.25	与收益相关
合计	27,990,379.70			1,265,351.47	2,767.33	26,722,260.90	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,242,323.49	393,106.81
与收益相关	1,999,085.05	4,370,275.75
合计	3,241,408.54	4,763,382.56

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

金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述 ：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理 政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务

状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		3,400,526,015.56				3,400,526,015.56	3,400,526,015.56
应付票据		159,506,829.65				159,506,829.65	159,506,829.65
应付账款		1,576,781,940.12				1,576,781,940.12	1,576,781,940.12
其他应付款		100,484,990.06				100,484,990.06	100,484,990.06
一年内到期的非流动负债		966,886,417.05				966,886,417.05	966,610,814.12
长期借款			615,803,952.38	66,999,933.57		682,803,885.95	682,803,885.95
租赁负债			1,768,675.66	3,923,330.64		5,692,006.30	5,284,809.83
长期应付款			21,786,979.18	4,214,062.46		26,001,041.64	24,999,999.98
合计	-	6,204,186,192.44	639,359,607.22	75,137,326.67	0.00	6,918,683,126.33	6,916,999,285.27

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		2,390,325,894.03				2,390,325,894.03	2,390,325,894.03
应付票据		46,555,598.69				46,555,598.69	46,555,598.69
应付账款		1,609,795,449.82				1,609,795,449.82	1,609,795,449.82
其他应付款		72,351,304.80				72,351,304.80	72,351,304.80
一年内到期的非流动负债		937,892,724.67				937,892,724.67	935,588,729.26
长期借款			414,258,092.00	256,229,507.20		670,487,599.20	670,487,599.20
租赁负债			2,224,466.14	3,923,330.64	1,307,776.88	7,455,573.66	6,922,319.49
长期应付款			17,901,562.52	17,143,229.13		35,044,791.65	33,333,333.32
合计		**5,056,920,972.01**	**434,384,120.66**	**277,296,066.97**	**1,307,776.88**	**5,769,908,936.52**	**5,765,360,228.61**

3、市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（2）汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期，本公司签署远期外汇合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	27,895,149.90	1,420,819.11	29,315,969.01	18,717,775.16	1,158,768.55	19,876,543.71
应收账款	306,097,276.77	19,014,642.17	325,111,918.94	193,805,744.41	9,364,982.35	203,170,726.76
应付账款	41,876,062.03	234,107.50	42,110,169.53	42,813,783.61	2,033,804.13	44,847,587.74
其他应收款		38,835.50	38,835.50		41,177.50	41,177.50
其他应付款		18,120.56	18,120.56		13,301.83	13,301.83
合计	**375,868,488.70**	**20,726,524.84**	**396,595,013.54**	**255,337,303.18**	**12,612,034.36**	**267,949,337.54**

（3）其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	5,443,705.10			5,443,705.10
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,443,705.10			5,443,705.10
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品	5,443,705.10			5,443,705.10
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资		624,814,271.96		624,814,271.96
持续以公允价值计量的资产总额	5,443,705.10	624,814,271.96		630,257,977.06
（七）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	461,450.00			461,450.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	461,450.00			461,450.00
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	461,450.00			461,450.00

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
青岛中石大控股有限公司	山东青岛	投资管理	61130	7.24	7.24

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是青岛西海岸新区国有资产管理局

其他说明：
无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用
本企业子公司的情况详见“十、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
□适用 √不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川中氟胜华新材料科技有限公司	本公司的联营企业
东营石大宏益化工有限公司	本公司的联营企业

其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
ENCHEM CO.,LTD.	孙公司的少数股东
ENCHEM POLAND SP.ZO.O	ENCHEM CO.,LTD.的子公司
高化学(上海)国际贸易有限公司	孙公司的少数股东
兖矿国宏化工有限责任公司	子公司的少数股东
亿恩科新能源科技(张家港保税区)有限公司	ENCHEM CO.,LTD.的子公司
中化泉州石化有限公司	子公司的少数股东
中化石化销售有限公司	中化泉州石化有限公司的实际控制人控制的其他企业
ENCHEM AMERICA, INC	ENCHEM CO.,LTD.的子公司
HIGHCHEM AMERICA INC.	孙公司的少数股东
东营盈嘉合壹产业投资合伙企业（有限合伙）	子公司的少数股东

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
兖矿国宏化工有限责任公司	接受劳务、采购、能物耗	87,546,472.73			77,452,077.49
中化石化销售有限公司	购买商品	45,842.84			156,516,521.67
中化泉州石化有限公司	接受劳务、采购原料及能物耗	187,261,106.64			17,846,672.21
高化学(上海)国际贸易有限公司	购买商品	57,988,125.49			

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
高化学（上海）国际贸易有限公司（包括英文名称 HIGHC HEM AMERI CA INC.）	销售货物	16,060,290.40	13,252,096.46
ENCHE M Co.,Ltd. （包括亿恩科新能源科技（张家港保税区）有限公司、ENCHEMPOLANDSP.ZO.O、EnchemAmerica,LLC）	销售货物	34,590,944.16	81,875,949.37
中化泉州石化有限公司	销售货物	1,668.06	137,450.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
中化泉州石化有限公司	土地				115,922.76					136,514.22	
兖矿国宏化工有限责任公司	土地及房屋				39,540.14				40,000.00	22,441.06	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

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
拆出				
东营石大宏益化工有限公司				

其他说明：2020 年，公司向东营石大宏益化工有限公司拆出资金 6,000,000.00 元，用于经营运转， 借款期限 5 年，截至 2026 年 6 月 30 日，拆借资金余额 2,667,506.72 元，利息 192,971.18 元。

(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	209.47	196.53

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

报告期内，公司子公司胜华新能源科技（东营）有限公司（以下简称“新能源科技（东营）”）以自有资金支付对价 22,615.6 万元，收购孙公司东营石大胜华新能源有限公司（以下简称“新能源公司”）少数股东持有的 49%股权。交易完成后，新能源科技（东营）对新能源公司持股比例从原 51%提升至 100%。

本次收购不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。ENCHEM CO.,LTD.为公司控股孙公司东营石大胜华新能源有限公司持股 49%的重要股东，该交易构成关联交易。

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					
	亿恩科新能源科技(张家港保税区)有限公司	30,745,279.00		42,286,154.30	
	ENCHEM AMERICA, INC	23,319,342.36		37,552,312.89	
	ENCHEM POLAND SP.ZO.O	4,323,232.40		4,877,178.89	
	HIGHCHEM(SHANGHAI)INTERNATIONAL TRADING CO.,LTD	1,865,573.62		1,221,464.86	
	HIGHCHEM AMERICA INC.	1,723,157.70		1,212,468.00	
	ENCHEM CO.,LTD.			747,864.32	
	中化泉州石化有限公司	312,432.12		310,744.98	
	东营石大宏益化工有限公司	83,770.70	83,770.70	83,770.70	83,770.70
预付款项					
	东营石大宏益化工有限公司	29,280.00		29,280.00	
其他应收款					
	东营石大宏益化工有限公司	3,768,343.09	3,768,343.09	3,768,343.09	3,768,343.09

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中化泉州石化有限公司	118,310,166.09	42,244,703.21
	中化石化销售有限公司		19,702,549.32

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	高化学（上海）国际贸易有限公司	8,240,818.55	9,600,069.61
	兖矿国宏化工有限责任公司	18,101,942.13	2,003,298.58
	东营石大宏益化工有限公司	64,987.02	64,987.02
其他应付款			
	东营盈嘉合壹产业投资合伙企业（有限合伙）	8,054,124.83	8,054,124.83
	青岛中石大控股有限公司	500,000.00	500,000.00
	兖矿国宏化工有限责任公司	323,307.62	88,326.11
	亿恩科新能源科技（张家港保税区）有限公司	23,820,000.00	
合同负债			
	高化学(上海)国际贸易有限公司	481,668.34	504,025.23
	ENCHEM CO.,LTD.	92,341.66	104,346.08
租赁负债			
	中化泉州石化有限公司	6,215,375.97	6,120,864.27
	兖矿国宏化工有限责任公司	377,210.74	658,943.62
一年内到期的非流动负债			
	中化泉州石化有限公司	1,097,342.42	1,075,931.36
	兖矿国宏化工有限责任公司	1,350,704.84	1,029,431.82

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

截至2026年6月30日，本公司涉及的重要的诉讼事项具体如下：

1.关于本公司之子公司胜华新能源科技（东营）有限公司诉中国电子系统工程第四建设有限

公司建设工程施工合同纠纷案

2021 年 12 月至 2022 年 4 月，胜华新能源科技（东营）有限公司（以下简称“胜华新能源科技（东营）”）与中国电子系统工程第四建设有限公司（以下简称“中电四公司”）先后签订《战略合作框架协议》《可行性研究报告咨询合同》《初步设计委托协议》及《30 万吨 / 年电解液项目 EPC 工程总承包合同》，约定中电四公司承接该项目 EPC 总承包工作，合同价款 2.28 亿元，工期 247 天、计划 2022 年 12 月 31 日竣工。胜华新能源科技（东营）已全额支付可行性研究费 28 万元、初步设计费 190 万元，累计支付 EPC 承包费 18,210.76 万元，该项目于 2022 年 12 月 31 日完成交工验收。后胜华新能源科技（东营）在竣工试验中发现项目实际产能未达合同约定 30 万吨 / 年标准，遂于 2024 年 8 月至 12 月多次发函要求中电四公司排查原因、采取补救措施，中电四公司虽派员现场沟通但未落实修复行动。2025 年 1 月 13 日，胜华新能源科技（东营）以建设工程合同纠纷为由，提起诉求中电四公司支付工程修复费用 6,856.80 万元并承担本案诉讼费用，并保全冻结了中电四公司银行账户金额。胜华新能源科技（东营）起诉后，中电四公司提起反诉要求胜华新能源科技（东营）支付工程款 6,698.47 万元及相应利息，并保全冻结了胜华新能源科技（东营）对应账户金额。截至本报告出具日，该案件处于一审阶段。

2.关于石大胜华与淄博宏益公司、石大宏益公司联营合作纠纷案

2020 年 5 月 28 日，淄博宏益投资有限公司（以下简称“淄博宏益公司”）与石大胜华、东营石大宏益化工（以下简称“石大宏益公司”）有限公司签订《重组协议》，约定三方共同推进石大宏益公司乙腈生产线复产，淄博宏益公司出资 900 万元、石大胜华出资 600 万元，石大胜华全资子公司胜华新能源科技（东营）有限公司（以下简称“胜华新能源科技（东营）”）旗下的维博公司投入运营资金并委托石大宏益公司加工乙腈，利润按约定比例分配。项目运行后，维博公司于 2022 年 3 月通知石大宏益公司 4 月 30 日停产，2023 年 10 月 8 日维博公司简易注销，其权利义务由胜华新能源科技（东营）继承。因认为未按协议分配收益且擅自停产注销造成损失，淄博宏益公司于 2024 年 7 月 8 日向山东省东营市垦利区人民法院提起诉讼（案号：(2024) 鲁 0505 民初 2752 号），诉求石大胜华、胜华新能源科技（东营）支付 7,357,083.58 元及利息。

2025 年 11 月 12 日，石大胜华收到一审判决书，一审判决石大胜华（被告）和胜华新能源科技（东营）共同向原告淄博宏益公司支付 7,357,083.58 元及利息（利息以 7,357,083.58 元为基数，按一年期 LPR 计算，自起诉之日计算至清偿之日）。

石大胜华于 2025 年 11 月 26 日提起上诉，截至本报告出具日，该案件处于二审阶段。

(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（含 1 年）	1,361,590,217.13	1,034,452,868.71
6 个月以内（含 6 个月）	1,288,331,291.07	985,129,014.30
7 个月-1 年（含 1 年）	73,258,926.06	49,323,854.41
1 至 2 年	2,435,602.65	1,931,690.88
2 至 3 年	955,517.40	
3 年以上		
3 至 4 年	3,970.00	3,970.00
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	1,364,985,307.18	1,036,388,529.59
坏账准备	2,626,897.41	2,011,982.22
合计	1,362,358,409.77	1,034,376,547.37

(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	3,970.00		3,970.00			3,970.00		3,970.00		
其中：										
按组合计提坏账准备	1,364,981,337.18	100.00	2,622,927.41	0.19	1,362,358,409.77	1,036,384,559.59	100.00	2,008,012.22	0.19	1,034,376,547.37
其中：										
账龄组合	1,298,493,955.01	95.13	2,622,927.41	0.20	1,295,871,027.60	980,006,386.42	94.56	2,008,012.22	0.20	977,998,374.20
合并范围内关联方组合	66,487,382.17	4.87			66,487,382.17	56,378,173.17	5.44		-	56,378,173.17
合计	1,364,985,307.18	/	2,626,897.41	/	1,362,358,409.77	1,036,388,529.59	100.00	2,011,982.22	/	1,034,376,547.37

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
惠州市超聚电池有限公司	3,970.00	3,970.00	100.00	预计无法收回
合计	3,970.00	3,970.00		/

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
组合计提项目：账龄组合、合并范围内关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	1,298,493,955.01	2,622,927.41	0.20
合并范围内关联方组合	66,487,382.17		
合计	1,364,981,337.18	2,622,927.41	

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	
单项计提	3,970.00					3,970.00
账龄组合	2,008,012.22	614,915.19				2,622,927.41
合计	2,011,982.22	614,915.19				2,626,897.41

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
应收账款 1	350,693,581.24		350,693,581.24	25.74	-
应收账款 2	105,980,572.00		105,980,572.00	7.78	1,879,671.50
应收账款 3	99,532,751.11		99,532,751.11	7.31	349,223.57
应收账款 4	77,394,827.61		77,394,827.61	5.68	
应收账款 5	67,801,488.57		67,801,488.57	4.98	
合计	701,403,220.53		701,403,220.53	51.48	2,228,895.07

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		
其他应收款	3,296,422,214.49	3,096,001,904.89
合计	3,296,422,214.49	3,096,001,904.89

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（含1年）	3,296,326,197.65	3,095,825,074.95
6个月以内（含6个月）	3,296,089,610.75	3,095,749,121.98
7个月-1年（含1年）	236,586.90	75,952.97
1至2年	27,978.94	115,859.94
2至3年	2,867,545.80	2,860,477.90
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	60,970.00	60,970.00
小计	3,299,282,692.39	3,098,862,382.79
减：坏账准备	2,860,477.90	2,860,477.90
合计	3,296,422,214.49	3,096,001,904.89

(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
其他公司往来款	3,277,308,691.37	3,095,402,974.42
押金保证金	322,005.00	270,970.00
应收出口退税	21,568,696.15	2,845,648.91

备用金		82,713.50
代垫公司社保等	83,299.87	260,075.96
合计	3,299,282,692.39	3,098,862,382.79

(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)	
2026年1月1日余额			2,860,477.90	2,860,477.90
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			2,860,477.90	2,860,477.90

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	2,860,477.90					2,860,477.90
合计	2,860,477.90					2,860,477.90

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
胜华新能源科技（武汉）有限公司	1,175,751,733.06	35.67	内部往来	1-6 个月	
东营石大胜华新能源有限公司	499,660,137.24	15.16	内部往来	1-6 个月	
胜华新能源科技（东营）有限公司	493,072,243.36	14.96	内部往来	1-6 个月	
胜华新材料科技（眉山）有限公司	377,124,265.86	11.44	内部往来	1-6 个月	
东营富华达远新材料有限公司	243,147,145.52	7.38	内部往来	1-6 个月	
合计	2,788,755,525.04	84.60	/	/	

(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	2,781,953,374.55		2,781,953,374.55	2,781,303,374.55	-	2,781,303,374.55
对联营、合营企业投资	34,056,910.17		34,056,910.17	33,885,085.45	-	33,885,085.45
合计	2,816,010,284.72		2,816,010,284.72	2,815,188,460.00	-	2,815,188,460.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
胜华新能源科技（东营）有限公司	1,249,677,493.24						1,249,677,493.24	
青岛胜华供应链有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
青岛石大海润石化科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
青岛石大胜华国际贸易有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
北京胜华创世科技有限公司	95,204,812.50						95,204,812.50	

青岛石大胜华投资有限公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
石大胜华（泉州）有限公司	181,775,000.00						181,775,000.00	
石大胜华（香港）有限公司	20,647,940.00						20,647,940.00	
山东胜华国宏新材料有限公司	86,204,812.50						86,204,812.50	
石大胜华（捷克）有限公司	7,698,773.41						7,698,773.41	
胜华新能源科技（武汉）有限公司	545,329,800.00						545,329,800.00	
山东石大富华新材料科技有限公司	208,104,741.90						208,104,741.90	
胜华新能源科技（乐山）有限公司	21,000,000.00						21,000,000.00	
青岛胜华海创国际贸易有限公司							-	
胜华新材料科技（连江）有限公司	1.00						1.00	
山东石大化学有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
东营胜华利达化工科技有限公司	660,000.00		650,000.00				1,310,000.00	

胜华新材料研发（青岛）有限公司								
合计	2,781,303,374.55		650,000.00				2,781,953,374.55	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
四川中氟胜华新材料科技有限公司	33,885,085.45				171,824.72						34,056,910.17	
东营石大宏益化工有限公司												
小计	33,885,085.45				171,824.72						34,056,910.17	
合计	33,885,085.45				171,824.72						34,056,910.17	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,693,010,418.12	1,678,950,464.83	1,151,250,308.18	1,139,027,596.75
其他业务	21,219,108.85	283,303.04	20,508,562.69	706,025.97
合计	1,714,229,526.97	1,679,233,767.87	1,171,758,870.87	1,139,733,622.72

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(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		
权益法核算的长期股权投资收益	171,824.72	21,431.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,217.43	
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		
处置衍生金融工具取得的投资收益	-72,401.01	
票据融资费用	-613,663.14	-6,039,190.00
其他	-20,300.00	
合计	-516,322.00	-6,017,758.40

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	-7,971,387.06	
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	3,032,358.63	
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	115,988.68	
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	650,000.00	
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	-20,300.00	
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		

项目	金额	说明
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	597,609.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,126,879.83	
少数股东权益影响额（税后）	1,406,033.74	
合计	-3,874,883.98	

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

其他说明
□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.74	1.93	1.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.81	1.95	1.95

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

法定代表人：郭天明

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用