

公司代码：600230

公司简称：沧州大化

沧州大化股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢华生、主管会计工作负责人刘晓婧及会计机构负责人（会计主管人员）刘晓婧声明：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

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，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..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 第四节 | 公司治理..... | 13 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 15 |
| 第六节 | 重要事项..... | 23 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 32 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 32 |
| 第十节 | 财务报告..... | 33 |

| | |
|--------|-----------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计人员、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司公告的原稿 |

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 | | |
|--------|---|----------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 沧州大化股份有限公司 |
| 中国中化 | 指 | 中国中化控股有限责任公司 |
| 母公司 | 指 | 沧州大化集团有限责任公司 |
| 中国化工 | 指 | 中国化工集团有限公司 |
| 农化有限公司 | 指 | 中国化工农化有限公司 |
| 沃原分公司 | 指 | 沧州大化股份有限公司沃原分公司 |
| TDI 公司 | 指 | 沧州大化 TDI 有限责任公司 |
| 元生分公司 | 指 | 沧州大化 TDI 有限责任公司元生分公司 |
| 聚海分公司 | 指 | 沧州大化股份有限公司聚海分公司 |
| 联星运输 | 指 | 沧州联星运输有限责任公司 |
| 大化百利 | 指 | 沧州大化百利有限公司 |
| 沧州市国资委 | 指 | 沧州市人民政府国有资产监督管理委员会 |

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 | 沧州大化股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 沧州大化 |
| 公司的外文名称 | CANGZHOU DAHUA CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | CZDH |
| 公司的法定代表人 | 谢华生 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|--------|
| 姓名 | 刘晓婧 | |
| 联系地址 | 沧州市运河区永济东路20号 | |
| 电话 | 0317-3556143 | |
| 电子信箱 | caiwu@czdh.com.cn | |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司注册地址 | 沧州市运河区永济东路19号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 沧州市运河区永济东路20号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 061000 |
| 公司网址 | www.czdh.chemchina.com |
| 电子信箱 | caiwu@czdh.com.cn |
| 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 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券办公室 |
| 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 | 沧州大化 | 600230 | *ST沧大 |

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 | 2,230,134,246.99 | 1,203,512,183.02 | 85.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 159,364,475.26 | 174,925,220.96 | -8.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 157,758,004.59 | 164,640,702.55 | -4.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 202,111,446.70 | 225,380,492.07 | -10.32 |
| | 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 | 3,950,700,505.92 | 3,785,909,134.06 | 4.35 |
| 总资产 | 7,334,264,305.80 | 7,152,581,169.61 | 2.54 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.3807 | 0.4179 | -8.9 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.3807 | 0.4179 | -8.9 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.3769 | 0.3933 | -4.17 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.12 | 4.78 | 减少0.66个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 4.08 | 4.50 | 减少0.42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) |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 16,369.86 | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,417,663.50 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 193,039.81 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -56,391.54 | |
| 减:所得税影响额 | 46,317.07 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -10,528.03 | |
| 合计 | 1,606,470.67 | |

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项目的情况说明

□适用 √不适用

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****1、TDI 产品:**

甲苯二异氰酸酯(TDI)是一种重要的有机化工原料。TDI 主要应用于软泡、涂料、弹性体、胶粘剂。其中软泡是最大的一块消费领域,占73%左右,涂料占17%以上。软质聚氨酯泡沫材料在家具、建筑和运输领域有广泛的应用。另外,TDI 还可以用于生产硬质聚氨酯泡沫材料、混凝土密封剂、尼龙-6 交联剂、聚氨酯涂料和聚氨酯弹性体中间体。我国TDI 产品消费地区分布基本与下游产业分布一致;TDI 产品最主要的消费行业主要集中在软体家具、涂料、汽车等行业。

目前国内TDI 产品生产企业有8家,分别是上海科思创、上海巴斯夫、万华化学、巨力化工、沧州大化、甘肃银光、福化工贸、辽宁锦化。2022年中国TDI 产能约136万吨。

公司TDI 产品采用直接用户和经销商双线销售的模式。

自2022年初的15,600元/吨(含税),上涨到19,500元/吨(含税),经过两个月短暂上扬后,进入3月份因疫情大面积反扑,下游工厂受疫情防控及物流受限原因,生产负荷低、需求订单大幅减少,至5月末市场价格下滑至16,300元/吨左右(含税)。6月上半月市场价格触底反弹,但因终端消费未见好转,需求没有明显提升,市场价格振荡整理中。整体TDI 市场供需博弈激烈,

供大于求的态势依旧明显。预计下半年行情核心受厂方库存状态与下游客户需求影响，出口是否保持高销量也是重要的影响因素。

2、烧碱产品：

氢氧化钠，化学式为 NaOH，俗称烧碱、火碱、苛性钠，是一种国民经济基础性化工原材料，用途十分广泛，主要用于生产纸浆、氧化铝、肥皂、染料、水处理、人造丝，冶炼金属、石油精制、棉织品整理、煤焦油产物的提纯，以及食品加工、木材加工及机械工业、化学工业（制取硼砂、铬盐、锰酸盐、磷酸盐、生产聚碳酸酯、超级吸收质聚合物、沸石、环氧树脂、磷酸钠、亚硫酸钠和大量钠盐、药剂及有机中间体，旧橡胶的再生）等方面。我公司烧碱产品为液体状态，市场统称为液碱。

公司液碱产品采用直接用户和经销商双线销售的模式。

2022 年上半年国内液碱价格一直处于较高水平，上半年市场价格在 900 元/吨—1,350 元/吨（含税）之间震荡。

3、聚碳酸酯产品：

聚碳酸酯（简称 PC）是一种综合性能非常优异的热塑性工程塑料，具有良好的力学性能、光学性能、热性能和阻燃性能，被广泛应用于汽车零部件、消费电子、电子工程、家用电器、发光二极管、建筑板材、耐用消费品、光学透镜、光盘基料以及专业防护和医疗器材等诸多领域。

沧州大化目前 PC 产能 10 万吨，占国内总产能的 4%。采用直接用户和经销商双线销售模式。

2022 年上半年我国 PC 总产量较去年同期增幅超过 40%。主要原因是新装置的投产导致国内 PC 总产能进一步增加，以及部分停车装置的重启：3-5 月，伴随海南华盛 26 万吨/年、平煤神马 10 万吨/年 PC 装置先后投产，国内 PC 总产能达到 276 万吨/年，同比增长 24.89%；4 月份以来，中蓝国塑 10 万吨/年、盛通聚源 13 万吨/年 PC 装置先后重启，国内原有 PC 产能利用率有所提升，也贡献了 2 季度国内 PC 的产量。2022 年上半年 PC 下游行业开工率依旧低下，改性、板材、注塑行业开工率维持在 3 成附近；水桶行业开工率维持在 5 成附近。2022 年 4、5 月份电子电器产量呈下滑趋势，PC 下游厂商库存消耗缓慢，PC 现货市场实单交投乏力。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

规模优势：

沧州大化目前拥有年产 15 万吨 TDI、10 万吨 PC、及配套的 16 万吨烧碱，造气原料气等相关产品链相衔接，上下游原料相配套的生产规模，与目前国内同行业相比具有一定的规模优势。

品牌优势：

公司主导产品“飞狮”牌 TDI，产品通过 ISO9001 国际质量体系认证，是公认的名牌产品。公司烧碱产品质量稳定，供应及时，价格合理，因此，公司烧碱产品在周边市场具有一定的市场美誉度。

工艺、技术优势：

沧州大化是我国首家规模生产 TDI 的公司，经过多年的发展，在引进瑞典国际化工技术的基础上，进行了一系列技术改造，并获得了部分自主知识产权，公司在国内 TDI 生产领域具有重要

地位。在 TDI 高端应用领域，国外产品始终占据主导地位，我公司历经数百次科学实验，取得重大技术突破，成功进入到聚氨酯高端应用领域，大大提升了公司 TDI 产品市场竞争力。

烧碱装置采用的离子膜法工艺为国内领先水平，具有生产成本低、操作管理方便、安全可靠、环保效益好、运转率高等特点。

PC 装置自投产以来技术成熟可靠，部分 PC 产品可在高端领域替代进口，并积极研发新产品，成为国内第一家连续生产法生产共聚硅 PC、高分子量溴化 PC 的企业，填补了该领域国内空白。

生产技术管理优势：

公司现有 TDI 装置的运行管理水平一直位居同行业前列，通过持续技术改造提升，生产能耗不断降低，始终居国内同类装置先进水平；公司长期不懈的安全生产管理和优良的生产技术骨干队伍，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期安全稳定运行。

产业链优势：

TDI 的主要原料液氯、硝酸、烧碱自供，公司产业链条完整，运距短、成本低且供应稳定，综合成本优势突出，循环经济良好。

公司位于渤海新区临港化工园区为国家级开发区，被省委、省政府列为举全省之力打造的重要增长极，按照加快构建“一港双城三带四区”发展格局的要求，正在全力打造沿海发展的新高地。园区内企业上下游衔接形成循环经济链，以炼油为源头向下延伸：“炼油—苯酚—酚酮—双酚 A—PC—共聚 PC、改性 PC”产业链，综合成本优势突出，循环经济良好。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司密切关注国内外经济走势，及时了解 TDI 国内外主要装置生产运行情况，从 1 月份开始市场受工厂端货源供应紧张及下游工厂春节前备货传统使然，TDI 市场价格从年初 15,600 元/吨（含税）快速上扬，至 2 月中下旬冲击 20,000 元/吨关口未果后，进入下滑通道。5 月末市场价格下滑至 16,300 元/吨左右（含税），6 月份市场开始触底反弹，但因终端消费未见好转，需求没有明显提升，至 6 月下旬市场下滑，市场价格弱勢整理中。

公司结合市场情况，适时调整销售策略，密切关注客户生产负荷变化，围绕如何实现有效订单、快速出货开展工作，督导销售员紧盯周边 A、B 类高利润客户订单，以及散水销量，做好内销同出口的合理衔接，保障企业效益最大化。

烧碱行业作为国民经济基础性化工原材料，其在经济运行过程中不可或缺，我公司继续保持生产稳定，1-6 月份我公司共销售液碱 17.33 万吨。销售过程中公司紧盯市场，及时调整价格政策，积极维护好周边目标客户，实现了产销平衡。我公司始终贯彻对客户的精细化销售策略，筛选优质客户，合理调整客户结构，开发高利润中小客户，提升客户粘性，逐渐摆脱了对大客户的依赖性，最大限度的保证了公司利益。

聚碳酸酯是五大通用工程塑料中唯一透明的材料，综合性能极为优异，国内的生产和消费增长非常迅速，目前国内聚碳酸酯消费量在全部工程塑料总用量中占比超过 40%，在国民经济发展中占有重要的地位。2022 年上半年我国 PC 总产量较去年同期增幅超过 40%，国内竞争局面加剧。公司密切关注国内、国际市场相关产品价格走势变动，通过技术与管理创新提升，采用有效措施稳生产、降成本，科学把握市场时机，合理安排生产，最大限度降低产品价格波动对公司经营的影响。

未来利用自身产业链配套优势，根据行业及市场运行状况，自主调配上下游产品的产销，有效帮助企业在激烈的竞争中取得主动权，也将有效获得未来的海外市场出口中的成本优势，进而增加与海外生产企业的竞争力。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 2,230,134,246.99 | 1,203,512,183.02 | 85.30 |
| 营业成本 | 1,883,588,000.29 | 929,727,150.05 | 102.60 |
| 销售费用 | 1,804,909.40 | 10,927,111.73 | -83.48 |
| 管理费用 | 91,625,896.93 | 71,630,870.67 | 27.91 |
| 财务费用 | 27,572,506.45 | -7,583,410.78 | - |
| 研发费用 | 33,019,298.61 | 11,434,492.92 | 188.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 202,111,446.70 | 225,380,492.07 | -10.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -242,939,291.29 | -911,102,311.89 | 73.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 107,487,922.61 | 142,347,254.21 | -24.49 |

营业收入变动原因说明：主要原因是本期新增 PC 产品，导致营业收入升高。

营业成本变动原因说明：主要原因是本期新增 PC 产品，导致营业成本升高。

销售费用变动原因说明：本年度出口销售对应相关合同，港杂费重分类到营业成本。

管理费用变动原因说明：本期增加维修费及新项目无形资产摊销费用。

财务费用变动原因说明：本期 PC 项目转固，产生的利息计入费用化利息，去年同期计入资本化利息。

研发费用变动原因说明：本期公司加大了研发投资。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：与上年相比无较大变化。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年为 PC 项目建设投资支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上期存在股权激励产生的筹资。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末 | 上年期末数 | 上年期末数占 | 本期期末金额 | 情况说明 |
|------|-------|------|-------|--------|--------|------|
| | | | | | | |

| | | 数占总资产的比例 (%) | | 总资产的比例 (%) | 较上年期末变动比例 (%) | |
|-------------|------------------|--------------|------------------|------------|---------------|---------------------------|
| 货币资金 | 453,934,654.74 | 6.19 | 426,509,706.41 | 5.96 | 6.43 | |
| 应收款项 | 31,147,411.24 | 0.42 | | - | 100 | 正常经营业务产生的应收账款增加 |
| 存货 | 473,791,040.80 | 6.46 | 307,979,662.88 | 4.31 | 53.84 | PC 项目转固影响存货增加。 |
| 固定资产 | 4,438,136,287.94 | 60.51 | 4,643,308,444.69 | 64.92 | -4.42 | |
| 在建工程 | 884,891,387.16 | 12.07 | 544,460,930.70 | 7.61 | 62.53 | 本期原料项目增加投入 |
| 使用权资产 | 15,767,297.21 | 0.21 | 18,303,871.43 | 0.26 | -13.86 | |
| 短期借款 | 400,000,000.00 | 5.45 | 30,011,763.90 | 0.42 | 1,232.81 | 本期用低利率的短期借款置换高利率的长期借款。 |
| 合同负债 | 128,868,629.90 | 1.76 | 90,171,568.04 | 1.26 | 42.91 | 正常经营业务产生的合同负债增加。 |
| 长期借款 | 993,418,603.80 | 13.54 | 1,161,818,642.05 | 16.24 | -14.49 | |
| 租赁负债 | 7,701,543.93 | 0.11 | 10,224,458.60 | 0.14 | -24.68 | |
| 预付款项 | 41,450,370.36 | 0.57 | 31,280,474.99 | 0.44 | 32.51 | 正常经营业务产生的预付账款增加。 |
| 其他流动资产 | 40,454,121.32 | 0.55 | 94,641,129.07 | 1.32 | -57.26 | 本期退回增值税留抵税额。 |
| 其他非流动资产 | 50,775,777.72 | 0.69 | 114,744,152.68 | 1.60 | -55.75 | 本期项目建设预付账款的发票来票冲减其他非流动资产。 |
| 衍生金融负债 | 247,100.00 | 0.00 | 558,850.00 | 0.01 | -55.78 | 外币锁汇到期产生的公允价值收益。 |
| 应付职工薪酬 | 22,119,858.91 | 0.30 | 11,577,684.43 | 0.16 | 91.06 | 当月工资薪金于下月初发放。 |
| 应交税费 | 2,255,775.78 | 0.03 | 1,419,453.29 | 0.02 | 58.92 | 本期增值税较期初增加。 |
| 其他应付款 | 309,596,711.84 | 4.22 | 218,880,360.17 | 3.06 | 41.45 | 本期新增对集团公司的借款。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,280,000.00 | 0.17 | 166,084,320.73 | 2.32 | -92.61 | 用短期借款置换长期借款，一年内到期的借款减少。 |
| 其他流动负债 | 265,217,408.80 | 3.62 | 380,390,632.02 | 5.32 | -30.28 | 本期已付出但未到期的票据减少。 |
| 递延收益 | 14,533,634.90 | 0.20 | 8,985,622.84 | 0.13 | 61.74 | 本期新增政府补助。 |
| 递延所得税负债 | 81,268,142.45 | 1.11 | 53,293,891.73 | 0.75 | 52.49 | 本期产生递延所得税负债增加。 |
| 专项储备 | 1,514,466.52 | 0.02 | - | - | 100.00 | 本期增加安全生产费的计提。 |

2. 境外资产情况适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 163,168,258.00 | 银行承兑汇票保证金等 |
| 固定资产 | 56,009,159.28 | 借款抵押房屋建筑物及构筑物 |
| 无形资产 | 66,408,247.32 | 借款抵押土地 |
| 合计 | 285,585,664.60 | |

4. 其他说明适用 不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

公司拥有 1 控股子公司和 1 个全资子公司，具体如下：

1、控股子公司及其分公司：

沧州大化 TDI 有限责任公司（以下简称“TDI 公司”）。TDI 公司 1996 年 10 月成立，注册地为河北省沧州市郊区达子店，法定代表人：李永阔，注册资本 61500 万元，经营范围：甲苯_2,4_二异氰酸酯(TDI)、盐酸、2,4_二氨基甲苯、2,6_二氨基甲苯、碳酸钠制造；批发、零售：脱盐水、环保设备、仪器仪表；危险废物治理；污水处理及其再生利用；环保技术推广服务；环保工

程专项设计服务；工程管理服务；房屋租赁；普通货物运输及危险货物道路运输。（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；一般经营项目，可依法自主开展经营活动）

2019 年 TDI 公司年产 3 万吨 TDI 装置由于装置产能小，规模效益差，暂停生产，TDI 装置恢复生产的时间根据市场情况确定。

截至 2022 年 6 月 30 日，TDI 公司总资产 70,713.15 万元，净资产 64,879.91 万元，实现营业收入 6,394.43 万元，净利润 150.54 万元。

沧州大化 TDI 有限责任公司元生分公司（以下简称“元生分公司”），元生分公司成立于 2020 年 11 月 4 日，营业场所：沧州临港化工园区规划 1 号路南，负责人：班洪胜，经营范围：污水处理及其再生利用；危险废物治理；碳酸钠制造；批发、零售：环保设备、仪器仪表；环保技术推广服务；环保工程专项设计服务；工程管理服务；货物道路运输；房屋租赁。（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）

截至 2022 年 6 月 30 日，元生分公司总资产 30980.7 万元，净资产 844.57 万元，实现营业收入 6187.77 万元，净利润 484.02 万元。

2、全资子公司：

沧州大化新材料有限责任公司（以下简称“新材料公司”）。新材料公司成立于 2017 年 9 月，注册地为沧州大化聚海分公司办公楼 308 室，法定代表人：李永阔，注册资本 178,400 万元，经营范围：研发、生产、销售聚碳酸酯（PC）及制品，批发化工原料（危险化学品除外），货物及技术进出口业务，机电设备安装工程施工（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）。

2019 年 5 月 31 日公司通过产权交易中心公开摘牌新材料公司 100% 股权，零对价购入。

截至 2022 年 6 月 30 日，新材料公司总资产 187.58 万元，净资产 0.28 万元，实现净利润 0.35 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、商品价格的风险

国内 TDI 供应产能远大于市场需求量，供需矛盾突出，短期内不会出现明显改善。受公共卫生事件影响，下游产业链需求仍萎靡不振，公司将密切关注国内、国际市场相关产品价格走势变动，利用多年积累的市场经验，通过科学的预测市场，并合理安排生产进度，最大限度降低商品价格风险对公司经营的影响。

由于 PC 市场供求关系变化和行业竞争的原因，PC 市场价格波动较大。产品价格的波动将会对公司经营情况产生影响。我公司保持稳定生产，通过技术及管理提升手段，不断优化产品品质，积极向特种 PC、中高端改性 PC 领域拓展，追求公司与客户利益共赢，促进企业更好发展。

2、安全风险

聚海分公司作为化工原料生产制造的企业，工艺流程复杂，在生产、运输、销售过程中存在一定的安全风险；元生分公司作为危废处置及废水处理企业，在废渣的贮存、处置及水处理过程中存在一定的安全风险。公司每年都进行安全投入，组织实施自动化控制项目，不断提高生产设备和作业环境的本质安全水平，持续改进和完善各种安全预防措施，保证企业安全稳定运行。

3、环保风险

公司生产过程中会产生一定量的废水、废气和废渣等污染物。公司高度重视在环保方面的投入，积极实施环保治理项目或措施，目前公司的各类污染物通过处理后达标排放，符合政府目前有关环保法律法规的要求。随着公众对环境保护意识的不断增强，国家不断颁布更为严格的环保法律法规和标准，从而加大了公司经营成本。为适应日益严峻的环保形势，今后公司将进一步增加在环保方面的投入，致力于更为完善的环保设施及监测管理系统建设，以满足日趋严格的环保法律、法规和规定的要求。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|------|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 6 月 28 日 | 上海证券交易所网站 | 2022 年 6 月 29 日 | 见备注 |

备注：

- 1、审议通过《2021 年度财务决算报告》；
- 2、审议通过《2021 年度利润分配预案》；
- 3、审议通过《2021 年度董事会工作报告》；
- 4、审议通过《沧州大化股份有限公司独立董事 2021 年度述职报告》；
- 5、审议通过《关于支付公司董事、监事和高级管理人员 2021 年度报酬的议案》；
- 6、审议通过《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》；
- 7、审议通过《关于修改公司章程的议案》；
- 8、审议通过《关于修改〈公司董事会议事规则〉部分条款的议案》；
- 9、审议通过《关于修改〈公司对外担保管理制度〉部分条款的议案》；
- 10、审议通过《关于制定〈公司对外捐赠管理办法〉的议案》；
- 11、审议通过《公司 2021 年度监事会工作报告》；
- 12、审议通过《关于修改〈公司监事会议事规则〉部分条款的议案》；

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年年度股东大会于 2022 年 6 月 28 日在沧州大化办公楼第一会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，董事长谢华生主持。参加本次股东大会现场及网络投票的股东代表共 14 人，代表公司有表决权的股份数 191,421,744 股，出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的 45.7294%。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《沧州大化股份有限公司公司章程》的有关规定。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 钱友京 | 董事 | 离任 |
| 杜森肴 | 董事 | 选举 |
| 李永阔 | 副总经理 | 离任 |
| 孟繁敬 | 总工程师 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、因到退休年龄，钱友京先生向公司董事会申请辞去公司董事、副董事长等职务。

详见公司 2022 年 1 月 11 日《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《沧州大化股份有限公司关于董事辞职及更换董事的公告》(2022-005)。

2、经公司 2022 年 1 月 10 日经第八届董事会第十一次会议，提名杜森肴先生为公司第八届董事会董事候选人；2022 年 1 月 28 日经 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事辞职并更换董事的议案》。

详见公司 2022 年 1 月 29 日《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《沧州大化股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-011)。

3、因工作职务变动，李永阔先生向本届董事会申请辞去公司副总经理职务。

详见公司 2022 年 1 月 26 日《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《沧州大化股份有限公司关于关于副总经理辞职的公告》(2022-009)。

4、因工作调整，孟繁敬先生向本届董事会申请辞去公司总工程师职务。

详见公司 2022 年 4 月 26 日《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《沧州大化股份有限公司关于关于总工程师辞职的公告》(2022-024)。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

无

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 2022年4月20日,公司第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》并发布了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。 | 详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《沧州大化股份有限公司关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》(公告编号:2022-020)。 |
| 2022年6月28日,公司2021年度股东大会审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。 | 详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《沧州大化股份有限公司2021年年度股东大会决议公告》(公告编号:2022-035)。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

沧州大化股份有限公司及其子公司,高度重视环境保护工作,积极推行清洁生产、实现源头控制,建设运行污染治理设施,使污染物得到全面治理;坚持依法持证排污,加强环境监管,确保了外排污染物稳定达标排放。

1. 排污信息

√适用 □不适用

沧州大化股份有限公司聚海分公司有废水总排口1个,主要废水污染物为化学需氧量、氨氮,排放方式为连续排放。废气排放口20个,主要废气污染物为氮氧化物、挥发性有机物、苯胺类等。

沧州大化TDI有限责任公司元生分公司废水总排口1个,主要废水污染物为化学需氧量、氨氮、总氮,排放方式为连续排放。废气排放口6个,主要废气污染物为氮氧化物、二氧化硫、颗粒物等。

(1) 废水、废气排放

①2022 年上半年废气、污水达标排放情况

单位：mg/L(废水)，mg/m³(废气)

| 企业名称 | 排放口 | 项目 | 执行标准 | 监测值 | 标准限值 | 是否达标 | 监测类型 |
|-------|---------|--------|----------------------|------|------|------|------|
| 聚海分公司 | 九万吨硝化尾气 | 氮氧化物 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 22 | 240 | 是 | 委托监测 |
| | | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 10.3 | 80 | 是 | 委托监测 |
| | 六万吨硝化尾气 | 氮氧化物 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0 | 240 | 是 | 委托监测 |
| | | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 0.75 | 80 | 是 | 委托监测 |
| | 五万吨氢化尾气 | 苯胺 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0.78 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | | 硝基苯类 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 12 | 16 | 是 | 委托监测 |
| | | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 6.09 | 80 | 是 | 委托监测 |
| | 七万吨氢化尾气 | 苯胺 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0.94 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | | 硝基苯类 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 11 | 16 | 是 | 委托监测 |
| | | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 29.9 | 80 | 是 | 委托监测 |
| | 五万吨光化尾气 | 苯胺 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 1.01 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | | 氯气 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 5.4 | 65 | 是 | 委托监测 |
| | | 光气 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 1 | 3 | 是 | 委托监测 |
| | | 氯化氢 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 5.9 | 100 | 是 | 委托监测 |
| | | 氯苯 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 4.06 | 60 | 是 | 委托监测 |
| | | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 5.41 | 80 | 是 | 委托监测 |
| | 七万吨光化尾气 | 苯胺 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0.68 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | | 氯气 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 5.5 | 65 | 是 | 委托监测 |

| | | | | | | |
|-----------|--------|------------------------|-----------|--------|---|------|
| | 光气 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 1.1 | 3 | 是 | 委托监测 |
| | 氯化氢 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 5.5 | 100 | 是 | 委托监测 |
| | 氯苯 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 4.07 | 60 | 是 | 委托监测 |
| | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 7.2 | 80 | 是 | 委托监测 |
| 盐酸吸收尾气 | 氯化氢 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 5.7 | 100 | 是 | 委托监测 |
| | 氯苯 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 4.24 | 60 | 是 | 委托监测 |
| | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 0.97 | 80 | 是 | 委托监测 |
| 烧碱装置高纯酸尾气 | 氯化氢 | 烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准表 4 标准 | 5.7 | 20 | 是 | 委托监测 |
| 硝酸尾气 | 氮氧化物 | 硝酸工业污染物排放标准表 6 标准 | 18.35 | 200 | 是 | 在线监测 |
| | 氨 | 恶臭污染物排放标准中表 2 标准 | 0.062kg/h | 75kg/h | 是 | 委托监测 |
| 锅炉烟气 | 烟尘 | 河北省锅炉大气污染物排放标准表 1 标准 | — | 5 | 是 | — |
| | 二氧化硫 | | — | 10 | 是 | — |
| | 氮氧化物 | | — | 50 | 是 | — |
| 事故氯排气筒 | 氯气 | 烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准表 4 标准 | - | 5 | 是 | - |
| TDI 中间罐 | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 6.05 | 80 | 是 | 委托监测 |
| TDI 大罐排气筒 | 挥发性有机物 | 工业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准 | 9.06 | 80 | 是 | 委托监测 |
| 废氯排口 | 氯气 | 烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准表 4 标准 | 2.1 | 5 | 是 | 委托监测 |
| PC 工艺排口 | 光气 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 0 | 0.5 | 是 | 委托监测 |
| | 二氯甲烷 | 合成树脂工业污染物排放标准 | 2.21 | 50 | 是 | 委托监测 |
| | 酚类 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 7.6 | 15 | 是 | 委托监测 |
| | 氯化氢 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 6.1 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | 挥发性有机物 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 10.6 | 60 | 是 | 委托监测 |

| | | | | | | | |
|--------------|----------------------|-----------|----------------------|------------------|--------|-----|------|
| | | 氨（氨气） | 恶臭污染物排放标准表 2 标准 | 0.011 | 75kg/h | 是 | 委托监测 |
| | | 氯（氯气） | 大气污染物综合排放标准表 2 标准 | 5.2 | 65 | 是 | 委托监测 |
| | 原有 PC 改性车间挤出废气排气筒 | 挥发性有机物 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 6.16 | 60 | 是 | 委托监测 |
| | 新增 PC 改性车间挤出废气排气筒 | 挥发性有机物 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 2.45 | 60 | 是 | 委托监测 |
| | 原有 PC 改性车间上料、混料废气排气筒 | 颗粒物 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 5.3 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | 新增 PC 改性车间上料、混料废气排气筒 | 颗粒物 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 5.5 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | PC 卸料排气筒 | 颗粒物 | 合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准 | 4.3 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | 废水总排口 | COD | 污水综合排放标准表 4 标准 | 25.06 | 150 | 是 | 在线监测 |
| | | 氨氮 | 污水综合排放标准表 4 标准 | 1.46 | 25 | 是 | 在线监测 |
| | 元生分公司 | 风机调压废气排气筒 | 颗粒物 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 17.2 | 120 | 是 |
| 蒸馏废气（TDA）排气筒 | | 苯胺类 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 1.02 | 20 | 是 | 委托监测 |
| 导热油炉排气筒 | | 颗粒物 | 河北省锅炉大气污染物排放标准表 1 标准 | 2.7 | 5 | 是 | 委托监测 |
| | | 二氧化硫 | 河北省锅炉大气污染物排放标准表 1 标准 | 未检出 | 10 | 是 | 委托监测 |
| | | 氮氧化物 | 河北省锅炉大气污染物排放标准表 1 标准 | 25 | 50 | 是 | 委托监测 |
| 危废库成品库废气排气筒 | | 颗粒物 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 5.2 | 120 | 是 | 委托监测 |
| | | 氯化氢 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 1.7 | 100 | 是 | 委托监测 |
| | | 氨 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0.44 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | | 硫化氢 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0.29 | 1.3 | 是 | 委托监测 |

| | | | | | | | |
|-------------------|-------|----------------|------------------|-----------------------|-----|------|------|
| | | 氟化物 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0.71 | 9 | 是 | 委托监测 |
| 水解酸化变形工艺处理装置废气排气筒 | | 氨 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0.32 | 20 | 是 | 委托监测 |
| | | 硫化氢 | 大气污染综合排放标准表 2 标准 | 0.30 | 1.3 | 是 | 委托监测 |
| 碳酸钠回收装置排气筒 | | 颗粒物 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 36.8 | 30 | 是 | 在线监测 |
| | | 二氧化硫 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 0 | 100 | 是 | 在线监测 |
| | | 氮氧化物 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 9 | 300 | 是 | 在线监测 |
| | | 氨 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 0.32 | 35 | 是 | 委托监测 |
| | | 氯化氢 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 1.2 | 70 | 是 | 在线监测 |
| | | 氟化氢 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 0.77 | 9 | 是 | 委托监测 |
| | | 汞及其化合物 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 0.0040 | 0.1 | 是 | 委托监测 |
| | | 镉及其化合物 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 1.29×10^{-4} | 0.1 | 是 | 委托监测 |
| | | 砷、镍及其化合物 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 0.080 | 1 | 是 | 委托监测 |
| | | 铅及其化合物 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 5.70×10^{-3} | 1 | 是 | 委托监测 |
| | | 铬、锡、锑、铜、锰及其化合物 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 0.058 | 4 | 是 | 委托监测 |
| | | 一氧化碳 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 20.8 | 80 | 是 | 在线监测 |
| | 林格曼黑度 | 危险废物焚烧污染控制标准 | 1 级 | 1 级 | 是 | 委托监测 | |
| 废水总排口 | | COD | 污水综合排放标准表 4 标准 | 5 | 150 | 是 | 在线监测 |
| | | 氨氮 | 污水综合排放标准表 4 标准 | 0.207 | 25 | 是 | 在线监测 |
| | | 总氮 | 污水综合排放标准表 4 标准 | 0.31 | 45 | 是 | 在线监测 |

备注 1. 相关监测数据来自 2022 年相关监测报告及在线监测数据。2. 聚海分公司 2018 年 9 月起燃气锅炉备用, 由华润热电供蒸汽。3. 聚海分公司事故氯排气筒为事故状态下排气筒, 无排放, 未开展监测。

②2022 年上半年废气、污水排污总量

| 单位 | 项目 | COD | NH ₃ -N | SO ₂ | NO _x |
|-------|--------------|---------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 聚海分公司 | 年许可排放量 (吨) | 225.204 | 25.966 | 0 | 101.82 |
| | 上半年实际排放量 (吨) | 16.43 | 2.07 | 0 | 5.56 |
| 元生分公司 | 年许可排放量 (吨) | 154.558 | 31.6365 | 1.106 | 5.017 |
| | 上半年实际排放量 (吨) | 9.08 | 0.71 | 0.173 | 2.86 |

备注: 聚海分公司、元生分公司 2022 年上半年排放量均控制在许可总量范围内。

(2) 固废排放。聚海分公司固体废弃物主要为焦油渣, 元生分公司危险废弃物主要为焚烧飞灰和底渣、污泥、废活性炭、过期原材料等, 以上固废均送有资质单位处置; 办公生活垃圾经分类收集后, 由环卫部门统一清运至垃圾处理厂处理。所有固废均合规处置。

(3) 噪音排放。公司厂界噪声均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 表一中排放限值, 昼间≤65dB, 夜间≤55dB。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 废水治理

聚海分公司的生产工艺废水委托 TDI 公司元生分公司处理; 循环水排污水、生活污水等, 经污水管网, 送入园区污水处理厂处理。元生分公司接收聚海分公司的生产工艺废水进行处理; 处理合格后送入园区污水处理厂处理。

废水排放口均安装了在线监控系统, 实现了外排污染物实时监控, 并委托第三方进行运维管理, 保证在线监控系统正常运行, 外排污染物达标排放。

(2) 废气治理

聚海分公司主要废气污染物为氮氧化物、氯化氢、苯胺类等, 废气污染源排放口 20 个, 元生分公司主要废气污染物为氮氧化物、氯化氢、苯胺类等, 废气污染源排放口 6 个, 大气污染防治设施主要有水吸收系统、碱吸收、活性炭吸附系统等设施, 对废气进行治理且正常运行, 另委托具有相关资质第三方进行监测, 各排口污染物均达标排放。

(3) 固体废物

聚海分公司固体废弃物主要为焦油渣, 均送有资质单位处置, 元生分公司固体废弃物主要为焚烧飞灰和底渣、污泥、废活性炭等, 均送有资质单位处置; 办公生活垃圾经分类收集后, 由环卫部门统一清运至垃圾处理厂处理。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

| 项目名称 | 环评批复 | 批复时间 | 验收批复 | 验收时间 |
|------------------------------------|-----------------|-----------|-----------------|------------|
| 年产 3 万吨甲苯二异氰酸酯 | 冀环管[2002]214号 | 2002.7.15 | 冀环验【2006】001号 | 2006.2.9 |
| 年产 5 万吨甲苯二异氰酸酯 | 环审[2004]83号 | 2004.3.12 | 环验【2011】61号 | 2011.3.7 |
| 年产 6 万吨二硝基甲苯 | 冀环评函[2008]182号 | 2008.3.27 | 冀环评函【2011】685号 | 2011.8.14 |
| 年产 7 万吨甲苯二异氰酸酯 | 冀环评函[2011]522号 | 2011.6.28 | 冀环评函【2013】428号 | 2013.4.23 |
| 年产 9 万吨二硝基甲苯 | 沧渤海环管字[2011]09号 | 2011.5.25 | 沧渤海环验【2012】14号 | 2012.12.14 |
| 年产 16 万吨离子膜烧碱 | 冀环评[2007]99号 | 2007.4.4 | 冀环评函【2014】1167号 | 2014.9.12 |
| 年产 13.5 万吨硝酸 | 冀环评函[2011]458号 | 2011.6.13 | 沧环验【2015】15号 | 2015.7.7 |
| 年产 10 万吨聚碳酸酯 | 沧港审环字[2017]14号 | 2017.6.23 | 自主验收 | 2022.1.27 |
| TDI 工艺废渣利用及废水处理项目 | 冀环评[2008]351号 | 2008.6.11 | 沧环管[2010]106号 | 2010.12.14 |
| TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目（一期工程） | 沧渤海环管字[2013]07号 | 2013.3.12 | 自主验收 | 2019.12.22 |
| 扩建 130 万吨/年污水处理及 2450 吨/年固体碳酸钠生产项目 | 沧渤海环管字[2015]37号 | 2015.12.4 | 自主验收 | 2019.12.22 |
| 水处理 LDO 以及生化改造项目 | 沧港审备字[2021]47号 | 2021.8.31 | 自主验收 | 2022.1 |

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据国家相关要求，聚海分公司编制了《沧州大化股份有限公司聚海分公司突发环境事件应急预案》，于 2021 年 11 月在沧州渤海新区环境保护局备案，备案号：130962-2021-168-M。

元生分公司编制了《沧州大化 TDI 有限责任公司元生分公司突发环境事件应急预案》，于 2022 年 2 月在沧州渤海新区环境保护局备案，备案号：130962-2022-013-M。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

污染源在线监控系统，保持与上级环保部门联网，上传至河北省污染源自动监控系统进行公开；每季度进行在线比对监测，2022 年上半年各在线监测系统运行正常，实现了对外排污污染物的实时有效监控。

按照《排污许可证自行监测方案》组织开展好自行监测工作，每季度依据《环境管理台账及排污许可证执行报告技术规范 总则》完成排污许可证季度执行报告。监测数据在“全国污染源监测信息管理与共享平台”进行公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司全面贯彻、落实国家 2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和的重大战略部署，成立碳达峰碳中和工作领导小组，全面负责公司节能低碳管理工作，公司各单位层层分解低碳节能工作责任，严格执行国家、地方、行业主管部门的节能低碳政策、法规、标准，谋划和实施减少碳排放的技术和管理措施，上半年万元产值二氧化碳排放量同比 2021 年下降 11.14%。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|--------------|-------|------------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 解决关联交易 | 中国化工农化有限公司 | 承诺内容一 | 长期承诺 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 中国化工农化有限公司 | 承诺内容二 | 长期承诺 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 中国化工农化有限公司 | 承诺内容三 | 长期承诺 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 沧州大化集团有限责任公司 | 承诺内容四 | 长期承诺 | 否 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 沧州大化集团有限责任公司 | 承诺内容五 | 长期承诺 | 否 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 沧州大化集团有限责任公司 | 承诺内容六 | 沧州大化合法存续且沧州大化集团有限责任公司作为沧州大化的控股股东期间 | 是 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 沧州大化集团有限责任公司 | 承诺内容七 | 无偿使用专利权至2026年9月19日 | 是 | 是 | | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 沧州大化集团有限责任公司 | 承诺内容八 | 长期承诺 | 否 | 是 | | |

承诺内容一：承诺方中国化工农化有限公司解决关联交易

(1) 现有及将来与沧州大化发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的，保证将继续规范并逐步减少与沧州大化发生关联交易。(2) 本公司、本公司控股股东及其他关联方将尽量避免与沧州大化发生不必要的关联交易；对于本公司、本公司控股股东及其他关联方与沧州大化发生的难以避免的关联交易，农化有限公司将严格按照决策程序和市场化的定价原则并遵循公正、公平、公开的原则依法与沧州大化签订协议，同时按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》以及上市公司章程等规定履行信息披露义务及办理有关报批程序，以保证不通过关联交易损害沧州大化其他股东的合法权益。

承诺内容二：承诺方中国化工农化有限公司解决同业竞争

(1) 在成为沧州大化的间接控股股东时，采取具体的、有效的措施消除本公司控制的其他企业与沧州大化及其子公司已形成的同业竞争或潜在的同业竞争；(2) 在作为沧州大化的间接控股股东期间，不从事与沧州大化及其子公司的主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；(3) 若上述期间内，本公司获得的商业机会与沧州大化及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知沧州大化，并立即将该商业机会给与沧州大化，以避免与沧州大化及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，确保沧州大化及沧州大化其他股东的利益不受损害。

承诺内容三：承诺方中国化工农化有限公司

(1) 将保证沧州大化资产独立、完整，与本公司及本公司控股股东控制的其他企业资产分离清晰，保证严格控制关联交易事项，杜绝非法占用沧州大化资金、资产及其他资源的行为，并不要求沧州大化向其提供任何形式的担保。(2) 不会滥用控股股东或实际控制人的地位敢于沧州大化的正常生产经营活动。(3) 将促使沧州大化建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；促使沧州大化开设独立的银行账户，不与本公司及本公司控股股东控制的其他企业共用一个银行账户；促使沧州大化依法独立纳税；促使沧州大化能够独立做出财务决策，促使其依法建立独立的工资管理制度，并在有关社会保障、工薪报酬等方面分账独立管理；保证不干预沧州大化的资金使用。(4) 将促使沧州大化依法建立和完善法人治理结构，并建立独立、完整的组织机构，沧州大化的生产经营和办公机构与控股股东或实际控制人将完全分开，不会存在混合经营或合署办公的情形。(5) 沧州大化的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员将专职在沧州大化工作、并在沧州大化领取薪酬，不在本公司及本公司控股股东控制的其他企业双重任职；保证沧州大化的人事关系、劳动关系独立于本公司及本公司控股股东控制的其他企业。

承诺内容四：承诺方沧州大化集团有限责任公司解决同业竞争

为避免本公司及本公司控制的其他企业在未来的业务发展过程中与沧州大化产生新的同业竞争，本公司承诺将采取合法及有效的措施，避免本公司及本公司控制的其他企业新增从事与沧州大化相同的业务，避免新增与沧州大化的业务经营构成直接或间接的同业竞争；如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与沧州大化的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知沧州大化；若在通知中所指定的合理期间内，沧州大化作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会给与沧州大化。

承诺内容五：承诺方沧州大化集团有限责任公司解决关联交易

本公司现有及将来与沧州大化发生的关联交易公允，是按照正常商业行为准则进行的，本公司保证将继续规范并逐步减少与沧州大化发生关联交易；本公司及本公司控制的其他关联方将尽量避免与沧州大化发生不必要的关联交易；对于本公司及本公司控制的其他关联方与沧州大化发生的难以避免的关联交易，本公司将严格按照决策程序和市场化的定价原则并遵循公正、公平、公开的原则依法与沧州大化签订协议，同时按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》以及上市公司章程等规定履行信息披露义务及办理有关报批程序，以保证不通过关联交易损害沧州大化及沧州大化其他股东的合法权益。

承诺内容六：承诺方沧州大化集团有限责任公司解决关联交易

自 2013 年 1 月 1 日起，沧州大化目前及未来所生产产品的出口销售业务均由其自行开展，本公司及本公司下属控、参股公司、合营企业及其他关联企业均不再向沧州大化采购任何产品从事出口销售，亦不从事与沧州大化所生产产品相同或相似产品的出口销售业务；自 2013 年 1 月 1 日起，沧州大化生产所需的备品备件均由其根据自身需要自行向国外采购，本公司不再进口上述产品以用于向沧州大化销售；本承诺函在沧州大化合法有效存续且本公司作为沧州大化的控股股东期间持续有效。

承诺内容七：承诺方沧州大化集团有限责任公司关于专利权使用

大化集团同意并认可《专利使用许可合同》签署前沧州大化、TDI 公司无偿使用大化集团 200610153049.6 号专利权至 2026 年 9 月 19 日，自本承诺函出具日，也不再许可除沧州大化、聚海分公司及大化 TDI 以外的任何第三方使用该项专利权。

承诺内容八：承诺方沧州大化集团有限责任公司

若沧州大化向大化集团提出拟购买 200610153049.6 号专利权的书面邀约，大化集团无条件同意转让该专利，具体转让价格参考经有证券从业资质的评估机构在双方确认的评估基准日对专利进行评估的结果，最终转让价格不高于经有关部门备案的价格；大化集团同意协助沧州大化办理相关手续（包括但不限于办理专利所有人的变更登记）。

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 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，资信状况良好，经营情况正常。

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

公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司日常关联交易 2021 年度计划执行情况 and 2022 年度计划的议案》，2022 年 4 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露了《2021 年度计划执行情况和 2022 年度日常关联交易预计的公告》(2022-018)。

2022 年度关联采购总金额计划为 65 万元，关联销售总金额计划为 2,260.01 万元，关联接受劳务总金额 1,196.17 万元，即年度日常性关联交易金额计划合计 3,521.18 万元。2022 年 1 月份至 6 月份实际发生的关联采购总金额为 24.65 万元，关联销售总金额为 1,901.59 万元，关联劳务总金额为 374.15 万元，合计为 2,300.39 万元，未超过关联交易预计金额。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------------|---------|------------------|------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 中国化工财务有限公司 | 同一实际控制人 | 500,000,000.00 | 0.42%-1.3% | 202,352,669.98 | | 202,352,669.98 | |
| 中化集团财务有限责任公司 | 同一实际控制人 | 1,000,000,000.00 | 1.90% | - | 1,432,120,718.19 | 1,184,305,932.94 | 247,814,785.25 |
| 合计 | / | / | / | 202,352,669.98 | 1,432,120,718.19 | 1,386,658,602.92 | 247,814,785.25 |

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关 | 贷款额度 | 贷款利 | 期 | 本期发生额 | 期末余额 |
|-----|-----|------|-----|---|-------|------|
|-----|-----|------|-----|---|-------|------|

| | 系 | | 率范围 | 初 余 额 | 本期合计贷款 金额 | 本期 合计 还款 金额 | |
|----------------------|-----------------|----------------|-------|-------------|----------------|----------------------|----------------|
| 中化集团财 务有限责任 公司 | 同一实 际控制 人 | 500,000,000.00 | 3.50% | | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 |

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予对象中，有 1 名激励对象到龄退休，1 名激励对象被选举为公司监事，1 名激励对象个人原因已离职，上述 3 名激励对象已不具备激励对象资格，根据公司《2020 年限制性股票激励计划（草案）修订稿》的规定，公司对上述对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。上述限制性股票公司已于 2022 年 7 月 22 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成注销回购。股份变动后相应增加公司最近一期每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产。

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) | 35,763 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|------------|-------------|-----------|-------------------------|----------------|----|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或 冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 沧州大化集团有限 责任公司 | | 190,467,424 | 45.50 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 陈武峰 | 84,800 | 6,506,684 | 1.55 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张建富 | 3,385,626 | 3,385,626 | 0.81 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国工商银行股份 有限公司—东方红 启元三年持有期混 合型证券投资基金 | 3,063,012 | 3,063,012 | 0.73 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 招商银行股份有限 公司—东方红恒阳 五年定期开放混合 型证券投资基金 | 2,355,640 | 2,355,640 | 0.56 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国银行股份有限公司—富国改革动 力混合型证券投资 基金 | 2,259,400 | 2,259,400 | 0.54 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张洪敏 | 1,873,200 | 1,873,200 | 0.45 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|------|---|---|---|----|
| 中国建设银行股份有限公司—东方红恒元五年定期开放灵活配置混合型证券投资基金 | 1,804,200 | 1,804,200 | 0.43 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 上海银行股份有限公司—富国精诚回报12个月持有期混合型证券投资基金 | 1,770,380 | 1,770,380 | 0.42 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 深圳市永万丰实业有限公司 | 1,670,000 | 1,670,000 | 0.40 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---------------------------------------|--|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 190,467,424 | 人民币普通股 | 190,467,424 |
| 陈武峰 | 6,506,684 | 人民币普通股 | 6,506,684 |
| 张建富 | 3,385,626 | 人民币普通股 | 3,385,626 |
| 中国工商银行股份有限公司—东方红启元三年持有期混合型证券投资基金 | 3,063,012 | 人民币普通股 | 3,063,012 |
| 招商银行股份有限公司—东方红恒阳五年定期开放混合型证券投资基金 | 2,355,640 | 人民币普通股 | 2,355,640 |
| 中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金 | 2,259,400 | 人民币普通股 | 2,259,400 |
| 张洪敏 | 1,873,200 | 人民币普通股 | 1,873,200 |
| 中国建设银行股份有限公司—东方红恒元五年定期开放灵活配置混合型证券投资基金 | 1,804,200 | 人民币普通股 | 1,804,200 |
| 上海银行股份有限公司—富国精诚回报12个月持有期混合型证券投资基金 | 1,770,380 | 人民币普通股 | 1,770,380 |
| 深圳市永万丰实业有限公司 | 1,670,000 | 人民币普通股 | 1,670,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东沧州大化集团有限责任公司与上述其他股东之间无关联关系，不是一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否有关联关系或一致行动人的情况。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东 | 持有的有限售条件 | 有限售条件股份可上市交易情况 | 限售条件 |
|----|---------|----------|----------------|------|
|----|---------|----------|----------------|------|

| | 名称 | 股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
|------------------|-----|---------|------------|-------------|---------|
| 1 | 谢华生 | 229,800 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 2 | 赵志峰 | 147,500 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 3 | 刘增 | 136,800 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 4 | 马月香 | 134,300 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 5 | 于伟 | 131,100 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 6 | 钱友京 | 114,900 | 2023-06-09 | | 注(1)(2) |
| 7 | 王飞 | 111,000 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 8 | 董培毅 | 103,200 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 9 | 李永阔 | 97,600 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 10 | 宋钢 | 88,400 | 2023-06-09 | | 注(1) |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | | |

注(1)：有限售条件股东均为“公司 2020 年限制性股票激励计划”（以下简称“本计划”）的首次授予的激励对象。

1、本计划的有效期限自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 72 个月，除非本计划按规定提前终止。

2、自激励对象获授限制性股票之日起 24 个月，为限制性股票锁定期。锁定期内，激励对象通过本计划所持有的限制性股票将被锁定，且不得以任何形式转让、不得用于担保或偿还债务。锁定期内激励对象因获授的限制性股票而取得的红股、资本公积转增股份、配股股份、增发中向原股东配售的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让或用于担保或偿还债务，该等股份锁定期的截止日期与限制性股票相同。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

3、首次授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

| 日期 | 解锁比例 |
|---------|------|
| 授予日两年以内 | 0 |
| 授予日起两周年 | 33% |
| 授予日起三周年 | 33% |
| 授予日起四周年 | 34% |

注(2)：因钱友京先生到龄退休，已不具备激励对象资格，对于其已授予但尚未解除限售的限制性股票，公司 2022 年 4 月 20 日召开第八届董事会第十四次会议和 2022 年 6 月 28 日召开 2021 年度股东大会审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，该部分股票已于 2022 年 7 月 22 日完成回购注销，具体详见 2022 年 7 月 20 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《沧州大化股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2022-038）。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 453,934,654.74 | 426,509,706.41 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 265,141,253.76 | 373,613,041.40 |
| 应收账款 | | 31,147,411.24 | - |
| 应收款项融资 | | 118,131,064.79 | 78,085,216.15 |
| 预付款项 | | 41,450,370.36 | 31,280,474.99 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 202,594,613.83 | 189,685,958.95 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 473,791,040.80 | 307,979,662.88 |
| 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 | | 40,454,121.32 | 94,641,129.07 |
| 流动资产合计 | | 1,626,644,530.84 | 1,501,795,189.85 |
| 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 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 4,438,136,287.94 | 4,643,308,444.69 |
| 在建工程 | | 884,891,387.16 | 544,460,930.70 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 使用权资产 | | 15,767,297.21 | 18,303,871.43 |
| 无形资产 | | 303,279,460.29 | 314,324,352.36 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 14,769,564.64 | 15,644,227.90 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 50,775,777.72 | 114,744,152.68 |
| 非流动资产合计 | | 5,707,619,774.96 | 5,650,785,979.76 |
| 资产总计 | | 7,334,264,305.80 | 7,152,581,169.61 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 400,000,000.00 | 30,011,763.90 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 247,100.00 | 558,850.00 |
| 应付票据 | | 117,500,000.00 | 160,550,000.00 |
| 应付账款 | | 713,434,564.72 | 758,533,788.53 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 128,868,629.90 | 90,171,568.04 |
| 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 | | 22,119,858.91 | 11,577,684.43 |
| 应交税费 | | 2,255,775.78 | 1,419,453.29 |
| 其他应付款 | | 309,596,711.84 | 218,880,360.17 |
| 其中：应付利息 | | 1,582,663.88 | |
| 应付股利 | | 44,441,896.95 | 44,441,896.95 |
| 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 | | 12,280,000.00 | 166,084,320.73 |
| 其他流动负债 | | 265,217,408.80 | 380,390,632.02 |
| 流动负债合计 | | 1,971,520,049.95 | 1,818,178,421.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 993,418,603.80 | 1,161,818,642.05 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 7,701,543.93 | 10,224,458.60 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 14,533,634.90 | 8,985,622.84 |
| 递延所得税负债 | | 81,268,142.45 | 53,293,891.73 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,096,921,925.08 | 1,234,322,615.22 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 3,068,441,975.03 | 3,052,501,036.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 418,596,302.00 | 418,596,302.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 564,815,045.17 | 560,902,615.09 |
| 减：库存股 | | 38,107,648.00 | 38,107,648.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 1,514,466.52 | - |
| 盈余公积 | | 266,882,040.47 | 266,882,040.47 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,737,000,299.76 | 2,577,635,824.50 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,950,700,505.92 | 3,785,909,134.06 |
| 少数股东权益 | | 315,121,824.85 | 314,170,999.22 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,265,822,330.77 | 4,100,080,133.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 7,334,264,305.80 | 7,152,581,169.61 |

公司负责人：谢华生 主管会计工作负责人：刘晓婧 会计机构负责人：刘晓婧

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 453,891,178.14 | 426,257,170.31 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 265,141,253.76 | 360,813,041.35 |
| 应收账款 | | 35,412,711.78 | - |
| 应收款项融资 | | 117,731,064.79 | 77,585,216.2 |
| 预付款项 | | 39,969,106.82 | 31,160,949.49 |
| 其他应收款 | | 204,267,049.92 | 190,731,965.04 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 467,232,419.13 | 302,099,048.95 |
| 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 | | 32,689,230.17 | 65,431,438.73 |
| 流动资产合计 | | 1,616,334,014.51 | 1,454,078,830.07 |
| 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 | | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 4,177,200,606.98 | 4,373,734,734.53 |
| 在建工程 | | 882,998,105.96 | 543,090,943.86 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 10,644,493.58 | 13,181,067.80 |
| 无形资产 | | 237,591,908.37 | 247,727,406.60 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 50,775,777.72 | 114,744,152.68 |
| 非流动资产合计 | | 5,659,210,892.61 | 5,592,478,305.47 |
| 资产总计 | | 7,275,544,907.12 | 7,046,557,135.54 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 400,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 247,100.00 | 558,850.00 |
| 应付票据 | | 117,500,000.00 | 160,550,000.00 |
| 应付账款 | | 722,768,878.90 | 765,577,867.12 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 365,767,580.11 | 299,332,271.73 |
| 应付职工薪酬 | | 17,040,238.65 | 7,157,392.86 |
| 应交税费 | | 2,083,069.35 | 1,173,499.34 |
| 其他应付款 | | 362,941,652.40 | 247,609,457.20 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 44,441,896.95 | 44,441,896.95 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 9,844,000.00 | 163,648,320.73 |
| 其他流动负债 | | 265,141,253.76 | 395,052,723.50 |
| 流动负债合计 | | 2,263,333,773.17 | 2,060,660,382.48 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 993,418,603.80 | 1,161,818,642.05 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 4,930,686.18 | 7,453,600.85 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 14,533,634.90 | 8,985,622.84 |
| 递延所得税负债 | | 80,483,298.16 | 52,509,047.44 |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 1,093,366,223.04 | 1,230,766,913.18 |
| 负债合计 | | 3,356,699,996.21 | 3,291,427,295.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 418,596,302.00 | 418,596,302.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 565,039,482.47 | 561,127,052.39 |
| 减：库存股 | | 38,107,648.00 | 38,107,648.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 1,281,886.86 | - |
| 盈余公积 | | 266,590,323.08 | 266,590,323.08 |
| 未分配利润 | | 2,705,444,564.50 | 2,546,923,810.41 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,918,844,910.91 | 3,755,129,839.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 7,275,544,907.12 | 7,046,557,135.54 |

公司负责人：谢华生 主管会计工作负责人：刘晓婧 会计机构负责人：刘晓婧

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,230,134,246.99 | 1,203,512,183.02 |
| 其中：营业收入 | | 2,230,134,246.99 | 1,203,512,183.02 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,043,221,547.70 | 1,019,724,156.07 |
| 其中：营业成本 | | 1,883,588,000.29 | 929,727,150.05 |
| 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 | | 5,610,936.02 | 3,587,941.48 |
| 销售费用 | | 1,804,909.40 | 10,927,111.73 |
| 管理费用 | | 91,625,896.93 | 71,630,870.67 |
| 研发费用 | | 33,019,298.61 | 11,434,492.92 |
| 财务费用 | | 27,572,506.45 | -7,583,410.78 |
| 其中：利息费用 | | 31,403,600.66 | 1,465,159.75 |
| 利息收入 | | 1,643,633.69 | 4,982,229.91 |
| 加：其他收益 | | 1,417,663.50 | 1,236,564.42 |
| 投资收益（损失以“-”号填 | | -118,710.19 | - |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 列) | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 311,750.00 | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -190,039.10 | 17,418.67 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -223,436.22 | 116,836.98 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 16,369.86 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 188,126,297.14 | 185,158,847.02 |
| 加：营业外收入 | | 2,969.55 | 31,869.00 |
| 减：营业外支出 | | 59,361.09 | -10,831,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 188,069,905.60 | 196,021,716.02 |
| 减：所得税费用 | | 27,974,250.72 | 33,114,921.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 160,095,654.88 | 162,906,794.58 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 160,095,654.88 | 162,906,794.58 |
| 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） | | 159,364,475.26 | 174,925,220.96 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 731,179.62 | -12,018,426.38 |
| 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 | | 160,095,654.88 | 162,906,794.58 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 159,364,475.26 | 174,925,220.96 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 731,179.62 | -12,018,426.38 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.3807 | 0.4179 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.3807 | 0.4179 |

公司负责人：谢华生 主管会计工作负责人：刘晓婧 会计机构负责人：刘晓婧

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 2,246,391,010.99 | 1,204,981,338.85 |
| 减：营业成本 | | 1,913,248,298.94 | 932,688,335.72 |
| 税金及附加 | | 4,897,441.88 | 2,867,860.67 |
| 销售费用 | | 1,804,909.40 | 10,927,111.73 |
| 管理费用 | | 80,899,187.68 | 45,729,944.12 |
| 研发费用 | | 33,019,298.61 | 11,434,492.92 |
| 财务费用 | | 27,169,752.95 | -7,190,697.54 |
| 其中：利息费用 | | 31,309,489.56 | 1,377,465.31 |
| 利息收入 | | 1,949,225.67 | 4,478,015.39 |
| 加：其他收益 | | 1,409,119.06 | 1,236,564.42 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -118,710.19 | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 311,750.00 | |
| 信用减值损失（损失以“-” | | -190,039.10 | 17,468.67 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 号填列) | | | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -216,083.26 | 124,949.63 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 186,548,158.04 | 209,903,273.95 |
| 加:营业外收入 | | 2,969.55 | 31,869.00 |
| 减:营业外支出 | | 56,122.78 | -10,831,000.00 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 186,495,004.81 | 220,766,142.95 |
| 减:所得税费用 | | 27,974,250.72 | 33,114,921.44 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 158,520,754.09 | 187,651,221.51 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 158,520,754.09 | 187,651,221.51 |
| (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 | | 158,520,754.09 | 187,651,221.51 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.3787 | 0.4483 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.3787 | 0.4483 |

公司负责人:谢华生

主管会计工作负责人:刘晓婧

会计机构负责人:刘晓婧

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021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 | | 1,887,268,679.17 | 998,621,539.93 |
| 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 | | 102,943,230.59 | 37,389,832.18 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 14,846,209.15 | 5,964,898.70 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,005,058,118.91 | 1,041,976,270.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,698,673,613.53 | 700,140,783.20 |
| 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 | | 70,466,855.93 | 74,287,503.60 |
| 支付的各项税费 | | 15,647,253.11 | 7,964,642.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 18,158,949.64 | 34,202,849.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,802,946,672.21 | 816,595,778.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 202,111,446.70 | 225,380,492.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 242,939,291.29 | 911,102,311.89 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 242,939,291.29 | 911,102,311.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -242,939,291.29 | -911,102,311.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 730,000,000.00 | 158,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 38,107,648.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 730,000,000.00 | 196,607,648.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 590,249,138.25 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,262,939.14 | 34,260,393.79 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 622,512,077.39 | 54,260,393.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 107,487,922.61 | 142,347,254.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 16,594,814.13 | 1,053,461.91 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 83,254,892.15 | -542,321,103.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 207,511,504.59 | 1,000,043,840.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 290,766,396.74 | 457,722,736.62 |

公司负责人：谢华生

主管会计工作负责人：刘晓婧

会计机构负责人：刘晓婧

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021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 | | 1,884,433,762.75 | 999,808,945.60 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 金 | | | |
| 收到的税费返还 | | 82,658,903.11 | 37,389,832.18 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,523,159.03 | 5,143,209.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,976,615,824.89 | 1,042,341,986.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,713,344,893.72 | 694,676,853.76 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 58,343,703.72 | 51,660,196.90 |
| 支付的各项税费 | | 14,710,938.42 | 3,887,033.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,679,852.77 | 33,118,405.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,804,079,388.63 | 783,342,489.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 172,536,436.26 | 258,999,497.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 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 | | 32,299,040.70 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 32,299,040.70 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 242,590,137.05 | 771,242,538.06 |
| 投资支付的现金 | | 4,950,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 247,540,137.05 | 771,242,538.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -215,241,096.35 | -771,242,538.06 |
| 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 | | 730,000,000.00 | 148,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 38,107,648.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 730,000,000.00 | 186,607,648.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 580,249,138.25 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,157,064.14 | 34,172,699.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 8,020,000.00 | 43,154,586.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 620,426,202.39 | 97,327,285.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 109,573,797.61 | 89,280,362.45 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 16,594,814.13 | 1,053,461.91 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 83,463,951.65 | -421,909,216.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 207,258,968.49 | 855,734,500.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 290,722,920.14 | 433,825,283.40 |

公司负责人：谢华生

主管会计工作负责人：刘晓婧

会计机构负责人：刘晓婧

合并所有者权益变动表
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------------------|------------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益 工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 418,596,302.00 | | | | 560,902,615.09 | 38,107,648.00 | | 0.00 | 266,882,040.47 | | 2,577,635,824.50 | | 3,785,909,134.06 | 314,170,999.22 | 4,100,080,133.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 418,596,302.00 | | | | 560,902,615.09 | 38,107,648.00 | | 0.00 | 266,882,040.47 | | 2,577,635,824.50 | | 3,785,909,134.06 | 314,170,999.22 | 4,100,080,133.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | | | | 3,912,430.08 | 0.00 | | 1,514,466.52 | 0.00 | | 159,364,475.26 | | 164,791,371.86 | 950,825.63 | 165,742,197.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 159,364,475.26 | | 159,364,475.26 | 731,179.62 | 160,095,654.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,912,430.08 | | | | | | | | 3,912,430.08 | | 3,912,430.08 |
| 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 | | | | | 3,912,430.08 | | | | | | | | 3,912,430.08 | | 3,912,430.08 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |

2022 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|--|------------------|--------------|------------------|----------------|------------------|
| 损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 1,514,466.52 | | | | | 1,514,466.52 | 219,646.01 | 1,734,112.53 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 6,553,689.90 | | | | | 6,553,689.90 | 496,658.13 | 7,050,348.03 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 5,039,223.38 | | | | | 5,039,223.38 | 277,012.12 | 5,316,235.50 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 418,596,302.00 | | | | 564,815,045.17 | 38,107,648.00 | 0.00 | 1,514,466.52 | 266,882,040.47 | | 2,737,000,299.76 | 0.00 | 3,950,700,505.92 | 315,121,824.85 | 4,265,822,330.77 |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 411,863,502.00 | | | | 524,500,504.78 | | | 6,506,220.52 | 266,882,040.47 | | 2,363,633,784.30 | | 3,573,386,052.07 | 337,946,917.85 | 3,911,332,969.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---|---|---|----------------|---------------|---|---------------|----------------|---|------------------|---|------------------|----------------|------------------|
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 411,863,502.00 | - | - | - | 524,500,504.78 | - | - | 6,506,220.52 | 266,882,040.47 | - | 2,363,633,784.30 | - | 3,573,386,052.07 | 337,946,917.85 | 3,911,332,969.92 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6,732,800.00 | - | - | | 33,094,831.38 | 38,107,648.00 | - | -3,152,229.83 | - | | 168,646,272.32 | | 167,214,025.87 | -14,216,249.80 | 152,997,776.07 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 174,925,220.96 | | 174,925,220.96 | -12,018,426.38 | 162,906,794.58 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 6,732,800.00 | | | | 33,094,831.38 | 38,107,648.00 | | | | | | | 1,719,983.38 | | 1,719,983.38 |
| 1.所有者投入的普通股 | 6,732,800.00 | | | | 31,374,848.00 | 38,107,648.00 | | | | | | | - | | - |
| 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 | | | | | 1,719,983.38 | | | | | | | | 1,719,983.38 | | 1,719,983.38 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -6,278,948.64 | | -6,278,948.64 | | -6,278,948.64 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有 | | | | | | | | | | | -6,278,948.64 | | -6,278,948.64 | | -6,278,948.64 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 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 | | | | | | | | -3,152,229.83 | | | | | | -3,152,229.83 | -2,197,823.42 | | | | -5,350,053.25 |
| 1. 本期 提取 | | | | | | | | 1,637,599.05 | | | | | | 1,637,599.05 | -2,197,823.42 | | | | -560,224.37 |
| 2. 本期 使用 | | | | | | | | 4,789,828.88 | | | | | | 4,789,828.88 | | | | | 4,789,828.88 |
| （六）其 | | | | | | | | | | | | | | - | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---|---|---|----------------|---------------|---|--------------|----------------|---|------------------|---|------------------|----------------|------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 418,596,302.00 | - | - | - | 557,595,336.16 | 38,107,648.00 | - | 3,353,990.69 | 266,882,040.47 | - | 2,532,280,056.62 | - | 3,740,600,077.94 | 323,730,668.05 | 4,064,330,745.99 |

公司负责人：谢华生

主管会计工作负责人：刘晓婧

会计机构负责人：刘晓婧

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 418,596,302.00 | - | - | - | 561,127,052.39 | 38,107,648.00 | - | - | 266,590,323.08 | 2,546,923,810.41 | 3,755,129,839.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 418,596,302.00 | - | - | - | 561,127,052.39 | 38,107,648.00 | - | - | 266,590,323.08 | 2,546,923,810.41 | 3,755,129,839.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | 3,912,430.08 | - | - | 1,281,886.86 | - | 158,520,754.09 | 163,715,071.03 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 158,520,754.09 | 158,520,754.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | 3,912,430.08 | - | - | - | - | - | 3,912,430.08 |
| 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 | - | - | - | - | 3,912,430.08 | - | - | - | - | - | 3,912,430.08 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---|---|---|----------------|---------------|---|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | 1,281,886.86 | | | 1,281,886.86 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,027,786.51 | | | 6,027,786.51 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,745,899.65 | | | 4,745,899.65 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 418,596,302.00 | - | - | - | 565,039,482.47 | 38,107,648.00 | - | 1,281,886.86 | 266,590,323.08 | 2,705,444,564.50 | 3,918,844,910.91 |

| 项目 | 2021 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 | 411,863,502.00 | | | | 524,724,942.08 | | | 4,179,009.20 | 266,590,323.08 | 2,313,725,622.67 | 3,521,083,399.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

2022 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|---|---|---|--------------------|-------------------|---|------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 二、本年期初余额 | 411,863,502 .00 | - | - | - | 524,724,94 2.08 | - | - | 4,179,009. 20 | 266,590,32 3.08 | 2,313,725, 622.67 | 3,521,083, 399.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6,732,800.0 0 | - | - | - | 33,094,831 .38 | 38,107,648. 00 | - | -824,989.5 8 | - | 181,372,27 2.87 | 182,267,26 6.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 187,651,22 1.51 | 187,651,22 1.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,732,800.0 0 | | | | 33,094,831 .38 | 38,107,648. 00 | | | | | 1,719,983. 38 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 6,732,800.0 0 | | | | 31,374,848 .00 | 38,107,648. 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 | | | | | 1,719,983. 38 | | | | | | 1,719,983. 38 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -6,278,948 .64 | -6,278,948 .64 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -6,278,948 .64 | -6,278,948 .64 |
| 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 | | | | | | | | -824,989.5 8 | | | -824,989.5 8 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,964,839. 30 | | | 3,964,839. 30 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,789,828. | | | 4,789,828. |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---|---|---|----------------|---------------|---|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | | | | | | | | 88 | | | 88 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 418,596,302.00 | - | - | - | 557,819,773.46 | 38,107,648.00 | - | 3,354,019.62 | 266,590,323.08 | 2,495,097,895.54 | 3,703,350,665.70 |

公司负责人：谢华生

主管会计工作负责人：刘晓婧

会计机构负责人：刘晓婧

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

沧州大化股份有限公司（以下简称“沧州大化”、“公司”或“本公司”）于1998年9月在河北省沧州市注册成立，注册地址位于河北省沧州市运河区永济东路19号，统一社会信用代码911309007007142232。本公司主要从事甲苯二异氰酸酯（以下简称“TDI”）及相关产品的产销业务，营业期限1998-09-24至无固定期限。法定代表人：谢华生；经营范围为：货物进出口；（以下限分支机构经营）化工机械、电气、仪表的技术服务；水污染治理；尿素、合成氨的生产；工业循环水、尿素水溶液、聚碳酸酯的生产、销售；甲苯-2,4-二异氰酸酯（TDI）、2,4-二硝基甲苯（DNT）、盐酸、邻甲苯二胺（OTD）、烧碱、液氯、硫酸、次氯酸钠、芒硝、氢气、硝酸（HNO₃）的生产；普通货物道路运输、危险货物道路运输；以下限沃原分公司经营：批发天然气（无储存经营，且限于工业生产原料等非燃料用途）；房屋与场地租赁。（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）。

本公司于2000年4月6日于上交所上市，截止2022年6月30日，公司总股本为41,859.6302万股，已流通股数为41,186.3502万股。其中沧州大化集团有限责任公司持股19,046.7424万股，持股比例为45.5%。本公司最终控制方为中国中化控股有限责任公司。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”中所披露。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

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

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

当单项金额资产可以以合理成本评估预期信用损失得信息时，本公司选择单项计算信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失得信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分位若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据如下：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 其他信用组合 | 沧州大化合并范围内关联方 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

本公司考虑所有合理且有依据得信息，包括前瞻性，以单项或者组合得方式对其他应收账款预期信用损失进行评估。

当单项金额资产可以以合理成本评估预期信用损失得信息时，本公司选择单项计算信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失得信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分位若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据如下：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------------|
| 账龄组合 | 以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |
| 其他信用组合 | 沧州大化合并范围内关联方及保证金、备用金 |

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 5 | 4.75-2.71 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-14 | 5 | 6.79-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-14 | 5 | 6.79-19.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-14 | 5 | 6.79-19.00 |

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限（年） | 年摊销率 |
|-------|---------|-------------|
| 软 件 | 5-10 | 2.00-2.08 |
| 非专利技术 | 10 | 10 |
| 土地使用权 | 48-50 | 10.00-20.00 |

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经

提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

31. 长期待摊费用

√适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售化学产品 TDI 及副产品、烧碱等。

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

3. 收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的

应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

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

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

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

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

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（一）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、

评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(二) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，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。

3. 公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------|-----------|
| 增值税 | 销售、采购货物或提供、接受应税劳务、服务 | 13%、9%、0% |
| 教育费附加 | 应缴增值税额 | 3%、2% |
| 城市维护建设税 | 应缴增值税额 | 7%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 房产税 | 按房产原值一次减除 30%后的余额的 1.2%计缴房产税或 | 1.2% |

| | | |
|--|------------|--|
| | 按租金 12%计缴。 | |
|--|------------|--|

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 (%) |
|-----------------|-----------|
| 沧州大化股份有限公司 | 15% |
| 沧州大化 TDI 有限责任公司 | 25% |
| 沧州大化新材料有限责任公司 | 25% |

2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2021 年 9 月 8 日河北省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布 2021 年高新技术企业的通知》(冀高认[2021]1 号)，本公司已通过高新技术企业备案，获得高新技术企业证书(编号 GR202113001579)，于 2021 年至 2024 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

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 | 7,362.72 | 7,440.39 |
| 银行存款 | 290,759,034.02 | 207,504,064.20 |
| 其他货币资金 | 163,168,258.00 | 218,998,201.82 |
| 合计 | 453,934,654.74 | 426,509,706.41 |

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 265,141,253.76 | 373,613,041.40 |
| 合计 | 265,141,253.76 | 373,613,041.40 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 117,731,064.79 | 265,141,253.76 |
| 合计 | 117,731,064.79 | 265,141,253.76 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 31,469,211.88 |
| 1 年以内小计 | 31,469,211.88 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 60,585.69 |
| 合计 | 31,529,797.57 |

(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 | 60,585.69 | 0.19 | 60,585.69 | 100.00 | 0.00 | 60,585.69 | 100.00 | 60,585.69 | 100.00 | - |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|-------|------------|--------|---------------|-----------|--------|-----------|--------|--|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 60,585.69 | 0.19 | 60,585.69 | 100.00 | 0.00 | 60,585.69 | 100.00 | 60,585.69 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 31,469,211.88 | 99.81 | 321,800.64 | 1.02 | 31,147,411.24 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 31,469,211.88 | 99.81 | 321,800.64 | 1.02 | 31,147,411.24 | | | | | |
| 合计 | 31,529,797.57 | | 382,386.33 | | 31,147,411.24 | 60,585.69 | | 60,585.69 | | |

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 |
| 单位一 | 3,979.09 | 3,979.09 | 100.00 | 无收回可能性 |
| 单位二 | 56,606.60 | 56,606.60 | 100.00 | 无收回可能性 |
| 合计 | 60,585.69 | 60,585.69 | 100.00 | / |

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(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 | |
| 按组合计提坏账准备 | | 321,800.64 | - | - | | 321,800.64 |
| 按单项计提坏账准备： | 60,585.69 | | | | | 60,585.69 |
| 合计 | 60,585.69 | 321,800.64 | | | | 382,386.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额（元） | 账龄 | 比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|------|-------|------------|
| 单位三 | 10,860,400.00 | 1年以内 | 34.44 | 54,302.00 |
| 单位四 | 10,437,945.12 | 1年以内 | 33.11 | 52,189.73 |
| 单位五 | 4,547,200.00 | 1年以内 | 14.42 | 22,736.00 |
| 单位六 | 1,731,200.00 | 1年以内 | 5.49 | 8,656.00 |
| 单位七 | 1,147,649.40 | 1年以内 | 3.64 | 5,738.25 |
| 合计 | 28,724,394.52 | / | 91.10 | 143,621.97 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 118,131,064.79 | 78,085,216.15 |
| 合计 | 118,131,064.79 | 78,085,216.15 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 35,874,078.19 | 86.55 | 23,070,512.62 | 73.75 |
| 1至2年 | 5,091,645.00 | 12.28 | 8,108,947.51 | 25.92 |
| 2至3年 | 440,404.00 | 1.06 | | - |
| 3年以上 | 44,243.17 | 0.11 | 101,014.86 | 0.32 |
| 合计 | 41,450,370.36 | 100.00 | 31,280,474.99 | 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：

不适用

(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

| 债务人名称 | 金额(元) | 占预付款项合计的比例(%) |
|-------|---------------|---------------|
| 单位八 | 12,055,411.24 | 29.08 |
| 单位九 | 5,033,717.64 | 12.14 |
| 单位十 | 4,026,973.95 | 9.72 |
| 单位十一 | 3,842,374.43 | 9.27 |
| 单位十二 | 3,775,897.15 | 9.11 |
| 合计 | 28,734,374.41 | 69.32 |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 202,594,613.83 | 189,685,958.95 |
| 合计 | 202,594,613.83 | 189,685,958.95 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(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 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 11,825,545.41 |
| 1 年以内小计 | 11,825,545.41 |
| 1 至 2 年 | 189,066,025.00 |
| 2 至 3 年 | - |
| 3 年以上 | - |
| 3 至 4 年 | - |
| 4 至 5 年 | - |
| 5 年以上 | 29,371,673.30 |
| 合计 | 230,263,243.71 |

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 土地及房屋征收款 | 189,475,238.00 | 189,475,238.00 |
| 理财投资款 | 23,827,035.00 | 23,827,035.00 |
| 备用金及押金 | 4,400.33 | 190,000.00 |
| 预缴社保款 | 3,724,557.84 | |
| 其他款项 | 13,232,012.54 | 3,829,604.79 |
| 合计 | 230,263,243.71 | 217,321,877.79 |

(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) | |
|--------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2022年1月1日余额 | 1,684.00 | 944,556.91 | 26,689,677.93 | 27,635,918.84 |
| 本期计提 | 30,226.79 | - | 2,484.25 | 32,711.04 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2022年6月30日余额 | 31,910.79 | 944,556.91 | 26,692,162.18 | 27,668,629.88 |

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 | 27,634,968.84 | 2,484.25 | - | - | | 27,637,453.09 |
| 按组合计提坏账准备 | 950.00 | 30,226.79 | - | - | | 31,176.79 |
| 合计 | 27,635,918.84 | 32,711.04 | - | - | | 27,668,629.88 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 单位十三 | 土地及房屋征收款 | 189,475,238.00 | 1-2年 | 73.47 | 945,330.13 |
| 单位十四 | 理财投资款 | 23,827,035.00 | 5年以上 | 9.24 | 23,827,035.00 |
| 单位十五 | 预缴社保款 | 1,383,303.20 | 1年以内 | 0.54 | - |
| 单位十六 | 预缴社保款 | 1,376,506.97 | 1年以内 | 0.53 | - |
| 单位十七 | 预付电费 | 650,000.00 | 4年以上 | 0.25 | - |
| 合计 | | 216,712,083.17 | | 84.03 | 24,772,365.13 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 125,056,355.40 | 11,890,625.37 | 113,165,730.03 | 141,058,812.07 | 11,890,625.37 | 129,168,186.70 |
| 在产品 | 41,431,727.80 | - | 41,431,727.80 | 39,798,730.43 | | 39,798,730.43 |
| 库存商品 | 319,193,582.97 | - | 319,193,582.97 | 139,012,745.75 | | 139,012,745.75 |
| 合计 | 485,681,666.17 | 11,890,625.37 | 473,791,040.80 | 319,870,288.25 | 11,890,625.37 | 307,979,662.88 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|---------------|--------|----|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 11,890,625.37 | - | - | - | - | 11,890,625.37 |
| 合计 | 11,890,625.37 | - | - | - | - | 11,890,625.37 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴或留抵税金 | 38,277,045.21 | 94,121,429.62 |
| 待摊费用 | 2,177,076.11 | 519,699.45 |
| 合计 | 40,454,121.32 | 94,641,129.07 |

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,437,377,827.39 | 4,642,549,984.14 |
| 固定资产清理 | 758,460.55 | 758,460.55 |
| 合计 | 4,438,136,287.94 | 4,643,308,444.69 |

其他说明：

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,663,690,348.30 | 6,135,922,031.72 | 3,644,093.54 | 13,029,071.77 | 7,816,285,545.33 |
| 2. 本期增加金额 | 3,000,042.62 | 7,819,286.14 | - | 77,429.81 | 10,896,758.57 |
| (1) 购置 | 1,889,292.07 | 7,819,286.14 | - | 77,429.81 | 9,786,008.02 |
| (2) 在建工程转入 | 1,110,750.55 | - | - | - | 1,110,750.55 |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | 19,122,405.31 | - | 213,608.20 | 19,336,013.51 |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | - | 19,122,405.31 | - | 213,608.20 | 19,336,013.51 |
| 4. 期末余额 | 1,666,690,390.92 | 6,124,618,912.55 | 3,644,093.54 | 12,892,893.38 | 7,807,846,290.39 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 505,659,210.65 | 2,439,578,635.76 | 3,234,556.05 | 8,634,080.99 | 2,957,106,483.45 |
| 2. 本期增加金额 | 27,614,582.43 | 187,137,967.05 | 96,104.32 | 284,937.10 | 215,133,590.90 |
| (1) 计提 | 27,614,582.43 | 187,137,967.05 | 96,104.32 | 284,937.10 | 215,133,590.90 |
| 3. 本期减少金额 | - | 15,846,189.39 | - | 195,605.63 | 16,041,795.02 |
| (1) 处置或报废 | - | 15,846,189.39 | - | 195,605.63 | 16,041,795.02 |
| 4. 期末余额 | 533,273,793.08 | 2,610,870,413.42 | 3,330,660.37 | 8,723,412.46 | 3,156,198,279.33 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,594,691.86 | 196,818,438.40 | 2,037.07 | 213,910.41 | 216,629,077.74 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | 2,351,559.94 | - | 7,334.13 | 2,358,894.07 |
| (1) 处置或报废 | - | 2,351,559.94 | - | 7,334.13 | 2,358,894.07 |
| 4. 期末余额 | 19,594,691.86 | 194,466,878.46 | 2,037.07 | 206,576.28 | 214,270,183.67 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,113,821,905.98 | 3,319,281,620.67 | 311,396.10 | 3,962,904.64 | 4,437,377,827.39 |
| 2. 期初账面价值 | 1,138,436,445.79 | 3,499,524,957.56 | 407,500.42 | 4,181,080.37 | 4,642,549,984.14 |

(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 |
|--------|------------------|----------------|---------------|----------------|----|
| 房屋及建筑物 | 294,136,446.57 | 239,905,979.28 | 2,252,730.14 | 51,977,737.15 | |
| 机器设备 | 931,116,343.24 | 744,474,324.85 | 76,644,803.73 | 109,997,214.66 | |
| 运输工具 | 1,268,502.75 | 1,220,896.61 | - | 47,606.14 | |
| 办公设备 | 7,843,427.82 | 5,117,133.15 | 191,068.25 | 2,535,226.42 | |
| 电子设备 | 537,810.06 | 357,139.88 | | 180,670.18 | |
| 合计 | 1,234,902,530.44 | 991,075,473.77 | 79,088,602.12 | 164,738,454.55 | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 中央化验楼 | 13,815,132.45 | 正在办理 |
| 排水泵站 | 10,472,239.01 | 正在办理 |

| | | |
|-----------|--------------|------|
| PC 机柜间 | 7,982,997.22 | 正在办理 |
| PC 办公楼 | 6,607,784.19 | 正在办理 |
| 造气机柜间 | 5,806,702.93 | 正在办理 |
| PC 界区变配电所 | 5,723,872.12 | 正在办理 |
| 公辅变配电所 | 3,760,704.26 | 正在办理 |
| 制气变配电所 | 3,417,241.60 | 正在办理 |
| 综合仓库一 | 2,899,860.28 | 正在办理 |
| PC 主装置变电所 | 2,440,800.02 | 正在办理 |
| 空分机柜间 | 2,385,918.19 | 正在办理 |
| 光气变电所 | 2,262,659.71 | 正在办理 |
| 综合仓库二 | 1,912,665.52 | 正在办理 |
| 冷冻站 | 1,857,238.01 | 正在办理 |
| MVR 机柜间 | 1,849,132.15 | 正在办理 |
| 厂前区变电所 | 1,694,685.37 | 正在办理 |
| 换热站 | 608,031.24 | 正在办理 |

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 |
|------|------------|------------|
| 机器设备 | 758,460.55 | 758,460.55 |
| 合计 | 758,460.55 | 758,460.55 |

其他说明：

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 | 861,876,907.68 | 544,441,650.70 |
| 工程物资 | 23,014,479.48 | 19,280.00 |
| 合计 | 884,891,387.16 | 544,460,930.70 |

其他说明：

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 原料项目 | 782,521,145.79 | | 782,521,145.79 | 474,432,282.17 | | 474,432,282.17 |
| BUSS 干燥机项目 | 46,657,055.51 | | 46,657,055.51 | 46,657,055.51 | | 46,657,055.51 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| PC 改性项目 | 22,077,215.63 | | 22,077,215.63 | 16,577,032.64 | | 16,577,032.64 |
| 45 万吨合成氨及 80 万吨尿素 | 1,597,352.00 | 1,597,352.00 | - | 1,597,352.00 | 1,597,352.00 | - |
| 其他 | 14,394,185.91 | 3,772,695.16 | 10,621,490.75 | 10,547,975.54 | 3,772,695.16 | 6,775,280.38 |
| 合计 | 867,246,954.84 | 5,370,047.16 | 861,876,907.68 | 549,811,697.86 | 5,370,047.16 | 544,441,650.70 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|------------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| 原料项目 | 1,198,068,500.00 | 474,432,282.17 | 308,088,863.62 | - | - | 782,521,145.79 | 65.32 | 99.00 | 6,850,810.42 | 3,813,345.50 | 4.40 | 自有资金及贷款 |
| 合计 | 1,198,068,500.00 | 474,432,282.17 | 308,088,863.62 | - | - | 782,521,145.79 | / | / | 6,850,810.42 | 3,813,345.50 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

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 |
| 专用设备 | 84,283,439.25 | 84,099,557.48 | 183,881.77 | 84,118,837.48 | 84,099,557.48 | 19,280.00 |
| 专用材料 | 22,830,597.71 | | 22,830,597.71 | | | |
| 合计 | 107,114,036.96 | 84,099,557.48 | 23,014,479.48 | 84,118,837.48 | 84,099,557.48 | 19,280.00 |

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 运输设备 | 合计 |
|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 24,405,161.91 | 24,405,161.91 |
| 2. 本期增加金额 | - | - |
| (1) 租入 | | - |
| 3. 本期减少金额 | | - |
| 4. 期末余额 | 24,405,161.91 | 24,405,161.91 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 6,101,290.48 | 6,101,290.48 |
| 2. 本期增加金额 | 2,536,574.22 | 2,536,574.22 |
| (1) 计提 | 2,536,574.22 | 2,536,574.22 |
| 3. 本期减少金额 | - | - |
| (1) 处置 | | - |
| 4. 期末余额 | 8,637,864.70 | 8,637,864.70 |
| 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 | 15,767,297.21 | 15,767,297.21 |
| 2. 期初账面价值 | 18,303,871.43 | 18,303,871.43 |

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|---------------|----------------|-----|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 179,217,734.66 | | 248,454,951.69 | 14,561,326.32 | 442,234,012.67 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 179,217,734.66 | - | 248,454,951.69 | 14,561,326.32 | 442,234,012.67 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 32,845,168.84 | | 90,146,605.00 | 4,917,886.47 | 127,909,660.31 |
| 2. 本期增加金额 | 1,858,797.42 | - | 8,334,589.72 | 851,504.93 | 11,044,892.07 |
| (1) 计提 | 1,858,797.42 | - | 8,334,589.72 | 851,504.93 | 11,044,892.07 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 34,703,966.26 | - | 98,481,194.72 | 5,769,391.40 | 138,954,552.38 |
| 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 | 144,513,768.40 | - | 149,973,756.97 | 8,791,934.92 | 303,279,460.29 |
| 2. 期初账面价值 | 146,372,565.82 | - | 158,308,346.69 | 9,643,439.85 | 314,324,352.36 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

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 |
|--------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| 甲苯二异氰酸脂合成过程排放的焦油废渣回收甲苯二胺 | 3,847,001.90 | | 211,798.86 | | 3,635,203.04 |
| 二氨基甲苯提纯系统 | 2,215,999.80 | | 81,000.12 | | 2,134,999.68 |
| 二氨基甲苯提纯方法 | 2,215,999.80 | | 81,000.12 | | 2,134,999.68 |
| 二氨基甲苯浓度快速检测法 | 4,074,497.10 | | 135,301.74 | | 3,939,195.36 |
| 硝基苯、苯胺污染物废水的处理方法 | 3,290,729.30 | | 365,562.42 | | 2,925,166.88 |
| 合计 | 15,644,227.90 | - | 874,663.26 | - | 14,769,564.64 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 26,694,525.79 | 4,004,178.87 | 26,694,525.79 | 4,004,178.87 |
| 可抵扣亏损 | 267,916,563.53 | 40,187,484.53 | 267,916,563.53 | 40,187,484.53 |
| 股权激励 | 5,027,262.31 | 754,089.35 | 5,027,262.31 | 754,089.35 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 合计 | 299,638,351.63 | 44,945,752.75 | 299,638,351.63 | 44,945,752.75 |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|

(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 |
| 固定资产加速折旧 | 388,932,060.74 | 58,339,809.12 | 388,932,060.74 | 58,339,809.12 |
| 工程项目试车净支出 | 263,905,984.22 | 39,899,835.36 | 263,905,984.22 | 39,899,835.36 |
| 合计 | 652,838,044.96 | 98,239,644.48 | 652,838,044.96 | 98,239,644.48 |

(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 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 44,945,752.75 | | 44,945,752.75 | |
| 递延所得税负债 | 44,945,752.75 | 53,293,891.73 | 44,945,752.75 | 53,293,891.73 |

(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 | 147,586,303.10 | 147,586,303.10 |
| 资产减值准备 | 319,340,074.64 | 319,340,074.64 |
| 合计 | 466,926,377.74 | 466,926,377.74 |

(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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2024 | 60,379,435.70 | 60,379,435.70 | |
| 2025 | 42,355,751.91 | 42,355,751.91 | |
| 2026 | 44,851,115.49 | 44,851,115.49 | |
| 合计 | 147,586,303.10 | 147,586,303.10 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 50,775,777.72 | | 50,775,777.72 | 114,744,152.68 | | 114,744,152.68 |
| 合计 | 50,775,777.72 | - | 50,775,777.72 | 114,744,152.68 | - | 114,744,152.68 |

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 | - | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 400,000,000.00 | 10,011,763.90 |
| 合计 | 400,000,000.00 | 30,011,763.90 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 远期外汇合约 | 247,100.00 | 558,850.00 |
| 合计 | 247,100.00 | 558,850.00 |

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 | 117,500,000.00 | 160,550,000.00 |
| 合计 | 117,500,000.00 | 160,550,000.00 |

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 683,446,386.20 | 622,784,311.27 |
| 1-2年(含2年) | 21,841,509.58 | 129,524,570.21 |
| 2-3年(含3年) | 3,413,158.48 | 2,734,576.66 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 4,733,510.46 | 3,490,330.39 |
| 合计 | 713,434,564.72 | 758,533,788.53 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 预收货款 | 128,868,629.90 | 90,171,568.04 |
| 合计 | 128,868,629.90 | 90,171,568.04 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 11,577,684.43 | 67,012,784.67 | 57,525,434.28 | 21,065,034.82 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 7,919,118.28 | 6,864,294.19 | 1,054,824.09 |
| 三、辞退福利 | | 439,172.03 | 439,172.03 | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | | - | - | - |
| 合计 | 11,577,684.43 | 75,371,074.98 | 64,828,900.50 | 22,119,858.91 |

(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 | | 49,885,099.85 | 41,612,450.09 | 8,272,649.76 |
| 二、职工福利费 | | 2,970,373.93 | 2,675,831.93 | 294,542.00 |
| 三、社会保险费 | | 4,731,890.27 | 4,119,114.63 | 612,775.64 |
| 其中：医疗保险费 | | 3,901,628.43 | 3,397,593.41 | 504,035.02 |
| 工伤保险费 | | 830,261.84 | 721,521.22 | 108,740.62 |
| 生育保险费 | | | | - |
| 四、住房公积金 | 155,514.20 | 3,839,360.78 | 3,348,213.25 | 646,661.73 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 11,422,170.23 | 1,011,217.39 | 1,194,981.93 | 11,238,405.69 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | | 4,574,842.45 | 4,574,842.45 | |
| 合计 | 11,577,684.43 | 67,012,784.67 | 57,525,434.28 | 21,065,034.82 |

(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 | | 7,586,660.48 | 6,576,013.73 | 1,010,646.75 |
| 2、失业保险费 | | 332,457.80 | 288,280.46 | 44,177.34 |
| 3、企业年金缴费 | | - | - | - |
| 合计 | - | 7,919,118.28 | 6,864,294.19 | 1,054,824.09 |

其他说明：

√适用 □不适用

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|------|------------|----------|
| 辞退福利 | 439,172.03 | - |
| 合计 | 439,172.03 | - |

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 | 1,971,134.53 | 14,087.41 |
| 个人所得税 | 42,894.05 | 998,227.16 |
| 城市维护建设税 | - | 24,276.59 |
| 教育费附加 | - | 121,382.97 |
| 其他 | 241,747.20 | 261,479.16 |
| 合计 | 2,255,775.78 | 1,419,453.29 |

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 1,582,663.88 | |
| 应付股利 | 44,441,896.95 | 44,441,896.95 |
| 其他应付款 | 263,572,151.01 | 174,438,463.22 |
| 合计 | 309,596,711.84 | 218,880,360.17 |

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,582,663.88 | |
| 合计 | 1,582,663.88 | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 44,441,896.95 | 44,441,896.95 |
| 合计 | 44,441,896.95 | 44,441,896.95 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

对方单位未催要。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 往来款 | 203,171,159.70 | 110,000,000.00 |
| 限制性股票回购义务 | 38,107,648.00 | 38,107,648.00 |
| 运输费 | 2,211,730.60 | 2,573,034.28 |
| 其他 | 20,081,612.71 | 23,757,780.94 |
| 合计 | 263,572,151.01 | 174,438,463.22 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 3,900,000.00 | 157,704,320.73 |
| 1年内到期的租赁负债 | 8,380,000.00 | 8,380,000.00 |
| 合计 | 12,280,000.00 | 166,084,320.73 |

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 |
|------------|----------------|----------------|
| 未终止确认的应收票据 | 265,141,253.76 | 373,613,041.40 |
| 预收货款中税额 | 76,155.04 | 6,777,590.62 |
| 合计 | 265,217,408.80 | 380,390,632.02 |

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 |
|------|----------------|------------------|
| 抵押借款 | 993,418,603.80 | 1,161,818,642.05 |
| 合计 | 993,418,603.80 | 1,161,818,642.05 |

长期借款分类的说明：

本公司期末存续长期借款四笔，均为固定资产贷款，以土地、房屋及机器设备提供抵押，且由沧州大化集团有限责任公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：4.45%至5.1450%

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 长期租赁负债 | 16,081,543.93 | 18,604,458.60 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 8,380,000.00 | 8,380,000.00 |
| 合计 | 7,701,543.93 | 10,224,458.60 |

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

| | | | | | |
|------|--------------|--------------|------------|---------------|-----------------------------|
| 政府补助 | 8,985,622.84 | 6,432,181.00 | 884,168.94 | 14,533,634.90 | 与资产相关的政府补助，未来在相关资产使用寿命内平均分配 |
| 合计 | 8,985,622.84 | 6,432,181.00 | 884,168.94 | 14,533,634.90 | |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------|---------------|-------------|
| 5万吨TDI技术改造项目财政补贴 | 3,472,222.00 | | - | 208,333.32 | - | 3,263,888.68 | 与资产相关 |
| 原料气改造 | 1,797,915.84 | - | - | 127,499.94 | - | 1,670,415.90 | 与资产相关 |
| 13.5万吨硝酸项目补贴 | 1,791,110.56 | - | - | 173,333.28 | - | 1,617,777.28 | 与资产相关 |
| 扩建年产10万吨甲苯二异氰酸酯(TDI)项目一期工程7万吨/年TDI | 955,616.70 | - | - | 191,123.34 | - | 764,493.36 | 与资产相关 |
| 16万吨烧碱政府补助贴息 | 666,666.24 | - | - | 83,333.28 | - | 583,332.96 | 与资产相关 |
| 渤海新区财政局DNT技改补贴 | 145,632.90 | - | - | 29,126.58 | - | 116,506.32 | 与资产相关 |
| 110KV线路补贴 | 111,940.20 | - | - | 22,388.04 | - | 89,552.16 | 与资产相关 |
| 年产10万吨聚碳酸酯项目 | 44,518.40 | 3,432,181.00 | - | 49,031.16 | - | 3,427,668.24 | 与资产相关 |
| 收粗TDI装置补贴款 | - | 1,000,000.00 | - | - | - | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 收粗TDI装置补贴款 | - | 2,000,000.00 | - | - | - | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 8,985,622.84 | 6,432,181.00 | - | 884,168.94 | | 14,533,634.90 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 418,596,302.00 | | | | | | 418,596,302.00 |

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 551,297,537.77 | - | - | 551,297,537.77 |
| 其他资本公积 | 9,605,077.32 | 3,912,430.08 | - | 13,517,507.40 |
| 合计 | 560,902,615.09 | 3,912,430.08 | - | 564,815,045.17 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 3,912,430.08 元系 2021 年 5 月公司实行员工股权激励，根据股份支付准则以及解锁条件而计算应当在本期分期确认的股权激励费用。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股份支付 | 38,107,648.00 | | | 38,107,648.00 |
| 合计 | 38,107,648.00 | - | - | 38,107,648.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | | 6,553,689.90 | 5,039,223.38 | 1,514,466.52 |
| 合计 | | 6,553,689.90 | 5,039,223.38 | 1,514,466.52 |

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 | 266,882,040.47 | | | 266,882,040.47 |
| 合计 | 266,882,040.47 | | | 266,882,040.47 |

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 | 2,577,635,824.50 | 2,363,633,784.30 |
| 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 | 2,577,635,824.50 | 2,363,633,784.30 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 159,364,475.26 | 220,280,988.32 |
| 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 | | 6,278,948.12 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,737,000,299.76 | 2,577,635,824.50 |

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 | 2,214,847,944.24 | 1,870,243,188.27 | 1,195,405,025.98 | 924,331,499.13 |
| 其他业务 | 15,286,302.75 | 13,344,812.02 | 8,107,157.04 | 5,395,650.92 |
| 合计 | 2,230,134,246.99 | 1,883,588,000.29 | 1,203,512,183.02 | 929,727,150.05 |

(2). 合同产生的收入的情况

□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

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 | 117.02 | 301,139.25 |
| 教育费附加 | 585.12 | 214,785.03 |
| 房产税 | 2,383,626.12 | 1,151,225.80 |
| 土地使用税 | 1,783,061.20 | 1,233,004.98 |
| 车船使用税 | 1,800.00 | 1,800.00 |
| 印花税 | 1,406,317.09 | 632,805.80 |
| 环保税 | 35,429.47 | 53,180.62 |
| 合计 | 5,610,936.02 | 3,587,941.48 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 出口业务港杂费和运杂费 | - | 9,598,242.24 |
| 职工薪酬 | 1,491,034.45 | 1,323,491.11 |
| 其他 | 313,874.95 | 5,378.38 |
| 合计 | 1,804,909.40 | 10,927,111.73 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 维修费 | 35,681,995.32 | 21,233,990.96 |
| 职工薪酬 | 19,467,005.31 | 33,972,733.30 |
| 折旧费 | 5,735,920.04 | 5,774,252.63 |
| 无形资产摊销 | 11,044,892.07 | 2,846,236.48 |
| 交通费 | 4,365,453.94 | 3,221,802.00 |
| 环保费 | 3,114,496.17 | 1,090,246.17 |
| 辞退福利 | 439,172.03 | 1,706,821.79 |
| 股权激励费用 | 3,912,430.08 | 1,719,983.38 |
| 其他 | 7,864,531.97 | 64,803.96 |
| 合计 | 91,625,896.93 | 71,630,870.67 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 研究与开发支出 | 33,019,298.61 | 11,434,492.92 |
| 合计 | 33,019,298.61 | 11,434,492.92 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 31,403,600.66 | 1,465,159.75 |
| 减：利息收入 | -1,643,633.69 | -4,982,229.91 |
| 汇兑净损失 | 765,809.04 | 1,091,849.83 |
| 减：汇兑净收益 | -3,070,320.30 | -5,434,207.76 |
| 银行手续费 | 117,050.74 | 276,017.31 |
| 其他 | - | - |
| 合计 | 27,572,506.45 | -7,583,410.78 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 5万吨TDI建设项目补贴 | - | 401,426.64 |
| 5万吨TDI技术改造项目财政补贴 | 208,333.32 | 208,333.32 |
| 扩建年产10万吨甲苯二异氰酸酯(TDI)项目一期工程7万吨/年TDI | 191,123.34 | 191,123.34 |
| 13.5万吨硝酸项目补贴 | 173,333.28 | 173,333.28 |
| 原料气改造补贴 | 127,499.94 | 127,499.94 |
| 16万吨烧碱政府补助贴息 | 83,333.28 | 83,333.28 |
| 渤海新区财政局DNT技改补贴 | 29,126.58 | 29,126.58 |
| 财政局110KV线路补贴 | 22,388.04 | 22,388.04 |
| 年产10万吨聚碳酸酯项目补助 | 49,031.16 | - |
| 援企稳岗补贴(失业保险管理中心) | 304,884.49 | |
| 个人所得税手续费返还 | 228,610.07 | |
| 合计 | 1,417,663.50 | 1,236,564.42 |

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 |
|----------------|-------------|-------|
| 处置衍生金融资产取得投资收益 | 477,000.00 | |
| 其他 | -595,710.19 | |
| 合计 | -118,710.19 | - |

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 |
|---------------|------------|-------|
| 衍生金融负债 | 311,750.00 | |
| 合计 | 311,750.00 | - |

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 |
|-----------|-------------|-----------|
| 应收账款坏账损失 | -159,812.31 | 16,891.15 |
| 其他应收款坏账损失 | -30,226.79 | 527.52 |
| 合计 | -190,039.10 | 17,418.67 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|------------|
| 一、坏账损失 | -223,436.22 | 116,836.98 |
| 合计 | -223,436.22 | 116,836.98 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|-------|
| 固定资产处置 | 16,369.86 | - |
| 合计 | 16,369.86 | - |

其他说明：

√适用 □不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|----------|-----------|---------------|
| 罚没利得 | 2,969.00 | 11,869.00 | 2,969.00 |
| 其他 | 0.55 | 20,000.00 | 0.55 |
| 合计 | 2,969.55 | 31,869.00 | 2,969.55 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|----------------|---------------|
| 罚款支出、滞纳金 | 7,185.97 | | 7,185.97 |
| 其他 | 52,175.12 | -10,831,000.00 | 52,175.12 |
| 合计 | 59,361.09 | -10,831,000.00 | 59,361.09 |

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 | | 33,114,921.44 |
| 递延所得税费用 | 27,974,250.72 | |
| 合计 | 27,974,250.72 | 33,114,921.44 |

(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 | 188,069,905.60 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 27,974,250.72 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 27,974,250.72 |

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 2,631,642.20 | 4,982,229.91 |
| 罚款赔偿收入 | 122,969.00 | - |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 其他 | 12,091,597.95 | 982,668.79 |
| 合计 | 14,846,209.15 | 5,964,898.70 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 车辆使用费 | 12,258,239.00 | 972,090.60 |
| 环保支出 | 556,043.25 | 867,300.25 |
| 中介机构服务费 | 1,242,940.21 | 1,797,900.00 |
| 办公费 | 281,695.25 | 471,072.66 |
| 其他 | 3,820,031.93 | 22,895,451.52 |
| 保险费 | | 1,143,793.06 |
| 出口业务港杂费和运杂费 | | 6,055,241.00 |
| 合计 | 18,158,949.64 | 34,202,849.09 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|---------------|
| 股权激励 | - | 38,107,648.00 |
| 合计 | - | 38,107,648.00 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□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 | 160,095,654.88 | 162,906,794.58 |
| 加：资产减值准备 | 223,436.22 | -116,836.98 |
| 信用减值损失 | 190,039.10 | -17,418.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 215,206,679.42 | 128,082,072.85 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 10,491,450.09 | 2,846,236.48 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 长期待摊费用摊销 | 874,663.26 | |
| 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) | -16,369.86 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -311,750.00 | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 31,403,600.66 | 1,465,159.75 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 118,710.19 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 27,974,250.72 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -165,811,377.92 | 175,927.99 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 154,561,439.83 | -79,298,080.55 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -232,888,979.89 | 9,336,636.62 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 202,111,446.70 | 225,380,492.07 |
| 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 | 290,766,396.74 | 457,722,736.62 |
| 减: 现金的期初余额 | 207,511,504.59 | 1,000,043,840.32 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 83,254,892.15 | -542,321,103.70 |

(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 | 290,766,396.74 | 207,511,504.59 |
| 其中: 库存现金 | 7,362.72 | 7,440.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 290,759,034.02 | 207,504,064.20 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 290,766,396.74 | 207,511,504.59 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 163,168,258.00 | 银行承兑汇票保证金等 |
| 固定资产 | 56,009,159.28 | 借款抵押房屋建筑物及构筑物 |
| 无形资产 | 66,408,247.32 | 借款抵押土地 |
| 合计 | 285,585,664.60 | / |

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | - | - | 60,977,544.05 |
| 其中：美元 | 9,137,383.26 | 6.6734 | 60,977,544.05 |

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---|--------------|------|--------------|
| 5 万吨 TDI 技术改造项目财政补贴 | 208,333.32 | 其他收益 | 208,333.32 |
| 扩建年产 10 万吨甲苯二异氰酸酯(TDI)项目一期工程 7 万吨/年 TDI | 191,123.34 | 其他收益 | 191,123.34 |
| 13.5 万吨硝酸项目补贴 | 173,333.28 | 其他收益 | 173,333.28 |
| 原料气改造补贴 | 127,499.94 | 其他收益 | 127,499.94 |
| 16 万吨烧碱政府补助贴息 | 83,333.28 | 其他收益 | 83,333.28 |
| 渤海新区财政局 DNT 技改补贴 | 29,126.58 | 其他收益 | 29,126.58 |
| 财政局 110KV 线路补贴 | 22,388.04 | 其他收益 | 22,388.04 |
| 年产 10 万吨聚碳酸酯项目补助 | 49,031.16 | 其他收益 | 49,031.16 |
| 援企稳岗补贴（失业保险管理中心） | 304,884.49 | 其他收益 | 304,884.49 |
| 个人所得税手续费返还 | 228,610.07 | 其他收益 | 228,610.07 |
| 合计 | 1,417,663.50 | / | 1,417,663.50 |

2. 政府补助退回情况适用 不适用**85、其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用**6、其他**适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|--------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 沧州大化 TDI 有限责任公司 | 河北省沧州市 | 沧州市 | 化工生产 | 51.43 | | 投资控股 |
| 沧州大化新材料有限责任公司 | 河北省沧州市 | 沧州市 | 制造业 | 100.00 | | 并购 |

(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 |
|-----------------|-------------|--------------|----------------|----------------|
| 沧州大化 TDI 有限责任公司 | 48.57 | 731,179.62 | | 315,121,824.85 |

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 |
| 沧州大化 TDI 有限责任公司 | 356,898,112.81 | 350,233,412.15 | 707,131,524.96 | 54,776,709.75 | 3,555,702.04 | 58,332,411.79 | 370,670,195.59 | 360,198,217.89 | 730,868,413.48 | 80,471,238.02 | 3,555,702.04 | 84,026.940.06 |

| 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 |
| 沧州大化 TDI 有限责 | 63,944,281.67 | 1,505,414.08 | 1,505,414.08 | 30,618,622.59 | 12,101,637.82 | -24,744,546.79 | -24,744,546.79 | -34,451,906.89 |

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 任公司 | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022 年 6 月 30 日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|--------|--------------|--------------|--------------------------|----|
| | | | | |

| | | 入当期 损益的 金融资 产 | | |
|--------|----------------|------------------------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 453,934,654.74 | | | 453,934,654.74 |
| 应收票据 | 265,141,253.76 | | | 265,141,253.76 |
| 应收款项融资 | | | 118,131,064.79 | 118,131,064.79 |
| 其他应收款 | 202,594,613.83 | | | 202,594,613.83 |

(2) 2021 年 12 月 31 日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的 金融资产 | 以公允 价值计 量且其 变动计 入当期 损益的 金融资 产 | 以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收 益的金融资产 | 合计 |
|--------|------------------|--|--------------------------------------|----------------|
| 货币资金 | 426,509,706.41 | | | 426,509,706.41 |
| 应收票据 | 373,613,041.40 | | | 373,613,041.40 |
| 应收款项融资 | | | 78,085,216.15 | 78,085,216.15 |
| 其他应收款 | 189,685,958.95 | | | 189,685,958.95 |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 6 月 30 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 衍生金融负债 | 247,100.00 | | 247,100.00 |
| 应付票据 | | 117,500,000.00 | 117,500,000.00 |
| 应付账款 | | 713,434,564.72 | 713,434,564.72 |
| 其他应付款 | | 309,596,711.84 | 309,596,711.84 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 12,280,000.00 | 12,280,000.00 |
| 其他流动负债 | | 265,217,408.80 | 265,217,408.80 |
| 长期借款 | | 993,418,603.80 | 993,418,603.80 |
| 租赁负债 | | 7,701,543.93 | 7,701,543.93 |

(2) 2021 年 12 月 31 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 30,011,763.90 | 30,011,763.90 |
| 衍生金融负债 | 558,850.00 | | 558,850.00 |
| 应付票据 | | 160,550,000.00 | 160,550,000.00 |
| 应付账款 | | 758,533,788.53 | 758,533,788.53 |
| 其他应付款 | | 218,880,360.17 | 218,880,360.17 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 166,084,320.73 | 166,084,320.73 |
| 其他流动负债 | | 380,390,632.02 | 380,390,632.02 |
| 长期借款 | | 1,161,818,642.05 | 1,161,818,642.05 |
| 租赁负债 | | 10,224,458.60 | 10,224,458.60 |

（二）信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

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

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

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

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

已发生信用减值资产的定义

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

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

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

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

前瞻性信息

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

(三) 流动性风险

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

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 2022年6月30日 | | | | | | 账面价值 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3-4年 | 4-5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | 400,000,000.00 | | | | | | 400,000,000.00 |
| 衍生金融负债 | 247,100.00 | | | | | | 247,100.00 |
| 应付票据 | 117,500,000.00 | | | | | | 117,500,000.00 |
| 应付账款 | 713,434,564.72 | | | | | | 713,434,564.72 |
| 其他应付款 | 309,596,711.84 | | | | | | 309,596,711.84 |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,280,000.00 | | | | | | 12,280,000.00 |
| 其他流动负债 | 265,217,408.80 | | | | | | 265,217,408.80 |
| 长期借款 | | 37,600,000.00 | 253,400,000.00 | 313,200,000.00 | 225,418,600.00 | 163,800,003.80 | 993,418,603.80 |
| 租赁负债 | | 5,473,705.22 | 2,227,838.71 | | | | 7,701,543.93 |

接上表：

| 项目 | 2021年12月31日 | | | | | | 账面价值 |
|------|---------------|------|------|------|------|------|---------------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3-4年 | 4-5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | 30,011,763.90 | | | | | | 30,011,763.90 |
| 衍生金融 | 558,850 | | | | | | 558,850.00 |

| | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 负责 | .00 | | | | | | |
| 应付票据 | 160,550,000.00 | | | | | | 160,550,000.00 |
| 应付账款 | 758,533,788.53 | | | | | | 758,533,788.53 |
| 其他应付款 | 218,880,360.17 | | | | | | 218,880,360.17 |
| 一年内到期的非流动负债 | 166,084,320.73 | | | | | | 166,084,320.73 |
| 其他流动负债 | 380,390,632.02 | | | | | | 380,390,632.02 |
| 长期借款 | | 147,900,000.00 | 223,000,000.00 | 263,000,000.00 | 333,000,000.00 | 194,918,642.05 | 1,161,818,642.05 |
| 租赁负债 | | 8,700,000.00 | 2,227,838.71 | | | | 10,927,838.71 |

(四) 市场风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款或长期借款。由于固定利率借款均为短期借款或长期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 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 | | | | |
| 应收款项融资 | | | 118,131,064.79 | 118,131,064.79 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 118,131,064.79 | 118,131,064.79 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | 247,100.00 | | 247,100.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 247,100.00 | | 247,100.00 |

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

十二、关联方及关联交易

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

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 (%) |
|--------------|--------------|------|-----------|------------------|-------------------|
| 沧州大化集团有限责任公司 | 沧州市永济东路 20 号 | 化工生产 | 81,800.00 | 45.50 | 45.50 |

本企业的母公司情况的说明

中国中化控股有限责任公司持有中国化工集团有限公司100.00%的股权，中国化工集团有限公司持有中国化工农化有限公司100.00%的股权，中国化工农化有限公司持有沧州大化集团有限责任公司50.98%的股权。

本企业最终控制方是中国中化控股有限责任公司

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

本公司子公司的情况详见附注九、（一）在子公司中的权益

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

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 |
|--------------------|-------------|
| 蓝星（北京）化工机械有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中化塑料有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 黎明化工研究设计院有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国化工财务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中化集团财务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国化工农化有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 沧州联星运输有限责任公司 | 其他 |
| 沧州大化百利有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 沧州大化集团至正化工产品检测有限公司 | 母公司的全资子公司 |

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 | 上期发生额 |
|--------------------|-------------|--------------|--------------|
| 蓝星（北京）化工机械有限公司 | 采购材料 | 246,460.18 | 300,000.00 |
| 沧州联星运输有限责任公司 | 运输费、修理费、租车费 | 3,461,256.44 | 3,838,279.00 |
| 沧州大化集团至正化工产品检测有限公司 | 质量检验费 | 280,150.93 | 21,283.02 |
| 合计 | | 3,987,867.55 | 4,159,562.02 |

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 |
|-----------------|----------|---------------|--------------|
| 黎明化工研究设计院有限责任公司 | 销售 TDI | 303,554.85 | 462,596.42 |
| 沧州大化百利有限公司 | 销售材料、天然气 | 3,587,195.10 | 5,879,674.23 |
| 中化塑料有限公司 | 销售 PC | 15,125,103.15 | |
| 合计 | | 19,015,853.10 | 6,342,270.65 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------------------|------------|------------|------------|
| 沧州大化集团有限责任公司 | 1,000,000,000.00 | 2019-9-27 | 2028-3-18 | 否 |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 800,000,000.00 | 2019-12-25 | 2028-5-29 | 否 |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 465,000,000.00 | 2021-1-22 | 2027-12-28 | 否 |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 465,000,000.00 | 2021-1-27 | 2027-12-28 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 35,000,000.00 | 2022-2-7 | 2023-2-7 | |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2022-3-16 | 2023-3-16 | |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2021-9-26 | 2022-9-26 | |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2021-10-26 | 2022-10-26 | |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2022-2-15 | 2023-2-15 | |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 60,000,000.00 | 2022-3-10 | 2023-3-10 | |

(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**(8). 其他关联交易**适用 不适用

| 关联方 | 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------|--------------|----------|
| 中国化工财务有限公司 | 利息收入 | 75,861.06 | 1,905.62 |
| 中化集团财务有限公司 | 利息收入 | 470,481.18 | - |
| 沧州大化集团有限责任公司 | 利息支出 | 3,171,159.70 | - |

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 蓝星（北京）化工机械有限公司 | 278,500.00 | 3,800.00 |
| 应付股利 | 沧州大化集团有限责任公司 | 44,378,909.79 | 44,378,909.79 |
| 合同负债 | 中国化工农化有限公司 | - | 9,139.59 |
| 合同负债 | 黎明化工研究设计院有限责任公司 | 18,850.00 | 79,646.02 |
| 其他应付款 | 沧州大化集团有限责任公司 | 203,171,159.70 | 151,068,950.22 |
| 其他应付款 | 沧州联星运输有限责任公司 | 74,800.00 | |
| 其他应付款 | 沧州大化百利有限公司 | 32,450.00 | |
| 其他应付款 | 沧州大化集团至正化工产品检测有限公司 | 296,960.00 | |
| 其他流动负债 | 中国化工农化有限公司 | - | 822.56 |
| 其他流动负债 | 黎明化工研究设计院有限责任公司 | 2,450.50 | 10,353.98 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

存在关联方的货币资金

| 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 中国化工财务有限公司 | - | 202,352,669.98 |
| 中化集团财务有限公司 | 247,814,785.25 | |

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 6,732,800.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,221,824.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 4 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 4 |

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日收盘价和限制性股票授予价格确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 8,939,692.39 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,912,430.08 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 25,101,348.12 |

公司 2021 年度利润分配方案已于 2022 年 6 月 28 日经股东大会审议通过，2022 年 7 月 20 日，公司披露了《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2022-038），公司减少股份 240,500 股，2022 年 7 月 22 日已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成本次减少股份的注销手续，变更后公司的总股本为 418,355,802 股。公司 2021 年度利润分配方案调整为：以目前公司总股本 418,355,802 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），合计

拟派发现金红利总额为 25,101,348.12 元，具体内容请见公司于 2022 年 7 月 26 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《公司关于 2021 年度利润分配方案调整利润总额的公告》（公告编号：2022-039）。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

借款费用：

1. 当期资本化的借款费用金额为3,813,345.50元。
2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.40%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 35,734,512.42 |
| 1 年以内小计 | 35,734,512.42 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 60,585.69 |
| 合计 | 35,795,098.11 |

(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 | 60,585.69 | 0.17 | 60,585.69 | 100 | | 60,585.69 | 100.00 | 60,585.69 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|-------|------------|-----|---------------|-----------|--------|-----------|--------|--|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 60,585.69 | 0.17 | 60,585.69 | 100 | | 60,585.69 | 100.00 | 60,585.69 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 35,734,512.42 | 99.83 | 321,800.64 | 0.9 | 35,412,711.78 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 35,734,512.42 | 99.83 | 321,800.64 | 0.9 | 35,412,711.78 | | | | | |
| 其他信用组合 | - | - | | | | | | | | |
| 合计 | 35,795,098.11 | / | 382,386.33 | / | 35,412,711.78 | 60,585.69 | / | 60,585.69 | / | |

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 |
| 单位一 | 3,979.09 | 3,979.09 | 100% | 无收回可能性 |
| 单位二 | 56,606.60 | 56,606.60 | 100% | 无收回可能性 |
| 合计 | 60,585.69 | 60,585.69 | 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(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 | |
| 按组合计提坏账准备 | | 321,800.64 | - | - | | 321,800.64 |
| 按单项计提坏账准备： | 60,585.69 | - | - | - | | 60,585.69 |
| 合计 | 60,585.69 | 321,800.64 | | | | 382,386.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额（元） | 账龄 | 比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-------|-------|------------|
| 单位三 | 10,860,400.00 | 1 年以内 | 30.34 | 54,302.00 |
| 单位四 | 10,437,945.12 | 1 年以内 | 29.16 | 52,189.73 |
| 单位五 | 4,547,200.00 | 1 年以内 | 12.70 | 22,736.00 |
| 单位六 | 1,731,200.00 | 1 年以内 | 4.84 | 8,656.00 |
| 单位七 | 1,147,649.40 | 1 年以内 | 3.21 | 5,738.25 |
| 合 计 | 28,724,394.52 | / | 80.25 | 143,621.97 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | - | |
| 应收股利 | - | |
| 其他应收款 | 204,267,049.92 | 190,731,965.04 |
| 合计 | 204,267,049.92 | 190,731,965.04 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(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 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 15,537,050.09 |
| 1 年以内小计 | 15,537,050.09 |
| 1 至 2 年 | 189,066,025.00 |
| 2 至 3 年 | - |
| 3 年以上 | - |
| 3 至 4 年 | - |
| 4 至 5 年 | - |
| 5 年以上 | 25,999,863.32 |
| 合计 | 230,602,938.41 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 土地及房屋征收款 | 189,475,238.00 | 189,475,238.00 |
| 理财投资款 | 23,827,035.00 | 23,827,035.00 |
| 关联方往来 | 4,862,630.32 | 1,872,490.84 |
| 其他款项 | 8,709,076.92 | 1,680,378.65 |
| 备用金及押金 | 4,400.33 | 180,000.00 |
| 预缴社保款 | 3,724,557.84 | |
| 合计 | 230,602,938.41 | 217,035,142.49 |

(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) | |
|--------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2022年1月1日余额 | 2,407.22 | 944,556.91 | 25,356,213.32 | 26,303,177.45 |
| 本期计提 | 30,226.79 | - | 2,484.25 | 32,711.04 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2022年6月30日余额 | 32,634.01 | 944,556.91 | 25,358,697.57 | 26,335,888.49 |

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 | 26,302,277.45 | 2,484.25 | - | - | | 26,304,761.70 |
| 按组合计提坏账准备 | 900.00 | 30,226.79 | - | - | | 31,126.79 |
| 合计 | 26,303,177.45 | 32,711.04 | - | - | | 26,335,888.49 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 单位十三 | 土地及房屋征收款 | 189,475,238.00 | 1-2年 | 73.75 | 945,330.13 |
| 单位十四 | 理财投资款 | 23,827,035.00 | 5年以上 | 9.27 | 23,827,035.00 |
| 单位十八 | 往来款 | 1,872,490.84 | 1年以内 | 0.73 | - |
| 单位十五 | 预缴社保款 | 1,383,303.20 | 1年以内 | 0.54 | - |

| | | | | | |
|------|-------|----------------|-------|-------|---------------|
| 单位十六 | 预缴社保款 | 1,376,506.97 | 1 年以内 | 0.54 | - |
| 合计 | / | 217,934,574.01 | / | 84.83 | 24,772,365.13 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 沧州大化 TDI 有限责任公司 | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 | | |
| 合计 | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,219,490,812.02 | 1,888,289,590.70 | 1,196,142,106.01 | 926,266,961.68 |
| 其他业务 | 26,900,198.97 | 24,958,708.24 | 8,839,232.84 | 6,421,374.04 |
| 合计 | 2,246,391,010.99 | 1,913,248,298.94 | 1,204,981,338.85 | 932,688,335.72 |

(2). 合同产生的收入情况

□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、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 |
|----------------|-------------|-------|
| 处置衍生金融资产取得投资收益 | 477,000.00 | |
| 其他 | -595,710.19 | |
| 合计 | -118,710.19 | |

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 16,369.86 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,417,663.50 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单 | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 193,039.81 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -56,392 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 46,317.07 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -10,528.03 | |
| 合计 | 1,606,470.67 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.1198 | 0.3807 | 0.3807 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.0783 | 0.3769 | 0.3769 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：谢华生

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用