

公司代码：601117

公司简称：中国化学

# 中国化学工程股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李胜利	公务原因	雷典武

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人戴和根、主管会计工作负责人刘东进及会计机构负责人（会计主管人员）张学明声明：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

本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请广大投资者注意投资风险，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分相关内容。

十一、其他

适用 不适用

# 目 录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	9
第四节	公司治理 .....	29
第五节	环境与社会责任 .....	31
第六节	重要事项 .....	40
第七节	股份变动及股东情况 .....	51
第八节	优先股相关情况 .....	54
第九节	债券相关情况 .....	55
第十节	财务报告 .....	59

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿
	载有公司董事长亲笔签署的半年度报告原件

## 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、中国化学	指	中国化学工程股份有限公司
中国化学工程	指	中国化学工程集团有限公司
子公司	指	中国化学工程股份有限公司全资子公司和控股子公司
国务院国资委、国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
两商	指	工业工程领域综合解决方案服务商、高端化学品和先进材料供应商
EPC	指	Engineering-Procure-Construct，设计-采购-施工总承包
EP	指	Engineering-Procure，设计-采购
PC	指	Procure-Construct，采购-施工总承包
PPP	指	政府和社会资本合作：Public-Private-Partnership
BT	指	Build-Transfer，建设-移交
BOT	指	Build-Operate-Transfer，建设-经营-移交
BOOT	指	Build-Own-Operate-Transfer，建设-拥有-运营-移交
LNG	指	Liquefied Natural Gas，液化天然气
HPPO	指	Hydrogene Peroxide Propylene Oxide，环氧丙烷
十四五	指	2021年至2025年
公司章程	指	中国化学工程股份有限公司章程
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中国化学工程股份有限公司
公司的中文简称	中国化学
公司的外文名称	China National Chemical Engineering co., Ltd
公司的外文名称缩写	CNCEC
公司的法定代表人	戴和根

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李涛	谭华
联系地址	北京市东城区东直门内大街2号	北京市东城区东直门内大街2号
电话	010-59765697	010-59765540
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	litao@cncec.com.cn	tanhua@cncec.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司注册地址的历史变更情况	北京市朝阳区安苑路20号
公司办公地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司办公地址的邮政编码	100007
公司网址	www.cncec.com.cn
电子信箱	cncec@cncec.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
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	北京市东城区东直门内大街2号中国化学董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国化学	601117	不适用

### 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	90,929,201,992.03	74,798,265,532.31	21.57
归属于上市公司股东的净利润	2,945,923,659.44	2,648,572,478.19	11.23
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	2,948,295,307.01	2,565,494,719.11	14.92
经营活动产生的现金流量净额	225,910,688.15	-4,479,237,297.62	不适用
	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	54,927,875,192.43	52,889,599,183.91	3.85
总资产	210,553,795,434.04	194,565,646,167.62	8.22

### (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)	0.48	0.43	11.63
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.43	11.63
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.48	0.42	14.29
加权平均净资产收益率(%)	5.46	5.39	增加0.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.47	5.22	增加0.25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
非流动资产处置损益	-289,074.87
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	65,348,419.31
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	30,809.96
债务重组损益	3,907,615.34

非经常性损益项目	金额
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	-130,281,254.50
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	116,534,977.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,329,713.76
减：所得税影响额	7,763,629.19
少数股东权益影响额（税后）	47,529,797.50
合计	-2,371,647.57

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司主要业务概述

中国化学是一家集研发、投资、勘察、设计、采购、建造和运营一体化的知识密集型工程建设企业,是目前行业内资质最齐全、功能最完备、业务链最完整、知识技术相对密集的工程公司,业务领域主要包括建筑工程(化学工程、基础设施、环境治理)、实业和现代服务业业务,工程业绩遍布全国所有省份和全球 80 多个国家和地区。采用全球最先进的交付技术和工具,为业主提供安全、专业、智能、先进的工程服务,建设世界一流的现代化生产装置和设施。“十四五”期间,公司将加快打造工业工程领域综合解决方案服务商、高端化学品和先进材料供应商,建设具有全球竞争力的世界一流工程公司。

#### （二）主要业务及经营模式

##### 1. 建筑工程业务

建筑工程业务是公司的核心业务,涵盖化工、煤化工、石油化工、新材料、新能源、电力、环保、基础设施、医药等领域。公司为业主提供项目咨询、规划、勘察、基础处理、设计、采购、施工、安装直至开车、运营维护以及投融资等工程建设全过程、全产业链综合服务。其中在煤化工领域,中国化学掌握最核心和先进的技术,占据国内绝大部分的市场份额,在国际上处于领先地位。在化工、石油化工领域,中国化学拥有行业内先进成熟的技术和装置,在国内外占据较大的市场份额。公司致力于研发、投资、设计、采购、建造和运营一体化工程服务,拥有一支经验丰富并具有全球视野的国际化专业队伍,具备雄厚的技术实力和丰富的工程项目管理经验,完成多项国家“863 计划”项目,在国内外荣获诸多奖项。

经营模式:公司工程承包的经营模式主要包括工程总承包(EPC、EP、PC)、施工总承包、施工承包和专业承包。工程总承包是指受业主委托,按照合同约定提供工程项目的咨询、勘察、设计、采购、施工、试运行(竣工验收)等全过程或若干阶段的承包服务。施工总承包是指建筑工程发包方将全部施工任务发包给具有相应资质的施工总承包单位。施工承包是指从业主或施工总承包商承接部分单项工程或某专业工程的施工任务。专业承包指发包人将工程中的专业工程发包给具有相应资质企业的任务。公司较多采用的是工程总承包(EPC)和施工总承包模式。勘察、设计、监理和咨询类工程服务经营模式是受业主委托,严格执行国家法律法规、国际和行业标准规范以及业主要求完成受托任务。公司创新经营模式,坚持“风险可控,收益可期”的原则不断探索提供“投资+EPC+融资+运营”的综合解决方案。

##### 2. 实业

公司实业发展坚持“创新驱动”,探索“技术+产业”的一体化开发模式,以技术研发为“核心”,聚焦于高性能纤维、特种合成橡胶、工程塑料等化工新材料和特种化学品研发,主攻己内酰胺、己二腈、气凝胶、环保可降解塑料等“卡脖子”技术,拓展新材料行业高附加值产品领域,实现“产业反哺、研发支撑、工程优化、产业提升”的有机结合。

2023 年上半年,公司化工新材料生产、智能装备制造、电站运营、污水处理等在运实业项目实现“安稳长满优”运行,取得了安全生产事故为零,环保达标排放,产品质量合格,无非计划停车的良好运营业绩。

2023年上半年，天辰耀隆己内酰胺项目满负荷生产，上半年生产己内酰胺16.87万吨；天辰齐翔丙烯腈装置满负荷运行，己二腈技术升级改造顺利推进；东华天业完成“两步法”质量升级技术改造，6月中旬投料试车，6月17日顺利生产出合格PBAT产品；天辰泉州60万吨/年环氧丙烷、赛鼎科创3万吨/年相变储能材料等项目建设工作有序推进，为下半年顺利投产运行奠定了坚实基础。

2023年3月，上海高端智能装备基地项目正式开工建设，项目总体进度已完成90%，下半年进行调试、试运行；电站运营项目实现稳定运行，上半年GPK公司（卡尔蒂姆电站）完成售电6.43亿千瓦时，实现营收3.52亿元。在化工产品市场价格低谷期，各实业项目积极开拓市场，产品实现尽产尽销。

经营模式：公司大力推行采用自主研发的核心技术或通过联合研发、并购重组以及购买等方式获得的高精尖科研技术，投资建设生产装置、生产产品并进行销售。公司自行融资并投资，同时也鼓励二级企业作为实业投资主体开展投融资和项目建设、实业运营，提供技术开发与引进、勘察、设计、建造和运营全系列解决方案，同时也采用BT、BOT和BOOT等模式承揽实业项目。

### 3. 现代服务业

中国化学围绕公司主营业务开展以金融业务为代表的现代服务业，以产融结合为重点，以“发展壮大产业金融机构，积极开展资本运作，努力开拓金融市场”为主线，以服务于产业链、支撑主业发展为目标，大力发展具有中国化学特色的金融业务，充分利用财务公司、基金公司等产业金融机构，发挥资本市场和金融工具作用，依托各所属企业资源，增强公司发展金融、咨询等服务能力，为公司发展提供专业金融服务和低成本的资金支持；积极探索、创新和拓展融资渠道，多品种、长短期结合，确保资金需求，降低财务费用，全力保障公司生产经营和国内外项目的融资需求，充分发挥产融结合协同效应，促进公司战略目标实现。

经营模式：以投资驱动市场开发，通过少量投资带动规划、设计、建造、运营一体化，推动产融结合的项目建设。以少量内部资金引入外部资本，推动重点项目融资。

#### （三）主营业务情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学工程	70,856,943,976.24	64,442,401,667.37	9.05	23.54	23.08	增加0.34个百分点
基础设施	12,691,078,329.07	11,875,566,043.50	6.43	39.77	37.84	增加1.31个百分点
环境治理	1,448,588,939.93	1,324,676,519.83	8.55	8.23	5.40	增加2.44个百分点
实业	4,165,758,817.00	4,005,271,342.39	3.85	10.51	19.89	减少7.53个百分点
现代服务业	1,587,443,602.72	1,512,962,675.86	4.69	-47.56	-47.61	增加0.09个百分点
合计	90,749,813,664.96	83,160,878,248.95	8.36	21.69	21.48	增加0.16个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	71,974,254,030.00	66,003,094,569.62	8.30	26.02	25.94	增加 0.06 个百分点
境外	18,775,559,634.96	17,157,783,679.33	8.62	7.55	6.90	增加 0.56 个百分点
合计	90,749,813,664.96	83,160,878,248.95	8.36	21.69	21.48	增加 0.16 个百分点

#### 1. 主营业务分行业情况的说明

化学工程业务是公司传统的核心业务，是公司收入和利润的主要来源，2023年1-6月化学工程实现营业收入708.57亿元，同比增长23.54%，占主营业务收入的78.08%，比重较上年同期增加1.16个百分点，收入增长主要原因是本年公司承揽任务和项目开发建设力度加大，精心筹划组织施工，特别是波罗的海等项目顺利推进，导致收入、成本同比增长。

基础设施业务2023年1-6月实现营业收入126.91亿元，同比增长39.77%，占主营业务收入的13.98%，比重较上年同期增长1.8个百分点，收入增长主要是公司本年度基础设施业务顺利开展，多个项目稳步推进所致。

环境治理业务2023年1-6月实现营业收入14.49亿元，同比增长8.23%，占主营业务收入的1.6%，比重较上年同期下降0.19个百分点，收入增长主要原因是公司部分项目进入施工高峰期所致。

实业业务2023年1-6月实现营业收入41.66亿元，同比增长10.51%，占主营业务收入的4.59%，比重较上年同期下降0.47个百分点，收入增长主要是由于天辰公司、华陆公司、东华公司等实业项目实现收入增长所致。

现代服务业业务2023年1-6月实现营业收入15.87亿元，同比下降47.56%，占主营业务收入的1.75%，比重较上年同期下降2.31个百分点，收入下降主要原因是公司业务调整所致。

#### 2. 主营业务分地区情况的说明

2023年1-6月，公司境内实现主营业务收入719.74亿元，同比增长26.02%，占主营业务收入的79.31%，比重较上年同期增长2.72个百分点，收入增长的主要原因是公司近年深挖境内市场潜力，加速项目落地，经营业绩提升，导致收入增加。

2023年1-6月，公司境外实现主营业务收入187.76亿元，同比增长7.55%，占主营业务收入的20.69%，收入增长的主要原因是公司精心筹划组织施工，境外项目如波罗的海等项目的顺利推进带来收入增长。

### （四）行业情况分析

#### 1. 2023年上半年宏观形势分析

2023年上半年，经济合作与发展组织、世界银行等国际金融组织均上调对今年全球经济的预期，但受地缘政治不确定性和国际贸易格局重构的影响，世界经济整体复苏形势尚显乏力。随着《区域全面经济伙伴关系协定》全面生效，国内边贸地区经济增长尤其是外贸增长显著，政策影响初具成效。

国际方面，当前全球经济仍面临多重挑战，世界格局深刻调整，地缘政治对立加深，全球产业链供应链面临重构，宏观环境复杂性和不确定性上升。未来两三年内，地缘政治冲突可能是全球面临的重要威胁。国际货币基金组织（IMF）于2023年4月11日更新《世界经济展望报告》，预计2023年全球经济增速为2.8%，相比今年1月的预测下调0.1个百分点；预计2023年新兴市场和发展中经济体的平均增速为3.9%，强于发达经济体。俄乌冲突给中亚市场带来历史性机遇，中亚项目投资和产业转移市场可期；南美资源能源储量丰富，国际资本参与投资开发绿氢、新能源、矿产等项目，与中国化学专业优势契合；非洲北西部拥有大量油气及矿产资源，资源开发利用及工业一体化项目机会显现。

国内方面，经济社会全面恢复常态化运行，宏观政策靠前协同发力，市场需求逐步恢复，虽然内生动力还不强，需求仍然不足，但经济发展整体呈现回升向好态势。据国家统计局发布的2023年上半年国民经济运行数据显示，国内生产总值同比增长5.5%。投资持续增长，重点领域投资增长较快，上半年，全国固定资产投资24.3万亿元，同比增长3.8%，其中基础设施投资、制造业投资分别增长7.2%和6%。工业生产稳步恢复，发展质量继续提升，全国建筑业总产值13.2万亿元，同比增长5.9%。我国将推出一揽子扩大内需的经济复苏计划，把发展放在首要任务，消费和制造业投资有望随着经济重启而逐级向上，新基建、绿色经济、城市群建设、乡村振兴、大国重器、高端制造等将成为发力点，既体现新发展理念，也带来新发展机遇。

## 2. 行业政策分析

2月，中共中央、国务院印发了《质量强国建设纲要》，对提升产品、工程、服务质量方面提出要求，为统筹推进质量强国建设，全面提高我国质量总体水平明确方向。4月22日，国家标准化管理委员会、国家发改委、工信部等11部门联合印发《碳达峰碳中和标准体系建设指南》，覆盖能源、工业、交通运输、城乡建设、水利、农业农村、林业草原、金融、公共机构、居民生活等重点行业和领域碳达峰碳中和工作，政策的出台为行业绿色低碳发展指明了方向，也为公司进一步把握双碳背景下的发展机遇提供了政策支持。

### （1）化学工程

2023年上半年，受地缘政治、贸易摩擦等宏观因素交织影响，市场需求恢复缓慢，大宗商品价格持续承压，多家化工巨头主要产品价差和盈利水平明显收窄，但随着前期积压需求释放、经济政策支撑和低基数效应的共同作用，二季度化工企业盈利水平环比明显改善。2022年4月工信部等部委出台《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》以来，公司持续聚焦《意见》中提出的“创新发展、产业结构、产业布局、数字化转型、绿色安全”五大重点任务。一是有序推进炼化项目“降油增化”，延长石油化工产业链；加快煤制化学品向化工新材料延伸。积极对接国内外化工巨头的产业投资规划，主动提供综合解决方案。二是引导化工项目进区入园，促进高水平集聚发展和规范化发展，到2025年，将形成70个左右具有竞争优势的化工园区，产值占行业总产值70%以上。“十四五”期间，我国将打造超过600个标准化省级化工园区，研究推进5个煤制油气战略基地建设。公司围绕七大石化基地和国家、省级化工园区、有影响力的新材料产业园区的产业布局，在落实推动化工“退城入园”和长江、黄河流域石化化工项目科学布局、有序转移中积极寻找商机。三是深入领悟和贯彻习近平总书记2023年6月在内蒙古考察时的重要讲话精神，推动传统能源产业转型升级，大力发展绿色能源。国家发展改革委等部门按照习近平总书记关于现代煤化工产业发展的重要指示要求，2023年7月发布了《推动现代煤化工产业

健康发展的通知》，要求进一步强化煤炭主体能源地位，按照严控增量、强化指导、优化升级、安全绿色的总体要求，加强煤炭清洁高效利用，推动现代煤化工产业（不含煤制油、煤制气等煤制燃料）高端化、多元化、低碳化发展。与此同时，6月份国家发展改革委等五部门印发了《工业重点领域能效标杆水平和基准水平（2023年版）》，对推动石化化工行业在更大范围内实施节能降碳改造进行了系统部署。四是积极响应“双碳”政策，顺应绿色低碳发展、产业链重构、工艺技术升级和生产方式转变等需求，发挥技术优势，围绕绿色低碳产业园区和产业基地建设、退城入园、煤基清洁能源、传统化工领域新旧动能转型发力，积极为石化化工等高耗能行业节能降碳升级改造量身打造综合解决方案，今年承揽了万华福建工业园MDI一体化项目气化扩能改造、安徽华塑公辅设施优化改造、福建能化氯碱片区搬迁等一批升级改造搬迁项目，公司将先进的化学技术转变为节能减排的创新产品和工艺，持续巩固化工领域传统优势和“国家队”地位。

### （2）基础设施

基础设施随着有效投资持续扩大、投资增速持续提升、更多针对性政策措施出台落地、重大项目开工建设，传统基建和新基建投资稳定增长的形势将延续。传统基建方面：一是《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》出台，此前进行的棚改主要针对的是三四线城市和县城，而这次的“支持城中村改造”，主要针对的是超大城市和特大城市，两个方面将极大助力盘活低效存量用地资源，助力稳投资。二是中央经济工作会议提出，要加快实施“十四五”重大工程，国家发展改革委日前明确提出，要有力有序推进“十四五”规划102项重大工程及其他经济社会重大项目建设。三是《“十四五”全国城市基础设施建设规划》为基础设施建设市场提供了持续的需求和市场投资预期。2023年以后，城市基础设施行业将会进入一个新的发展阶段，政府将会加大对于可持续发展资源的投入，从而更加关注环境保护等特定行业，同时，行业也将会投入更多的资源来支持技术发展和产业升级，不断拓宽行业新业务领域。新基建方面：一是国家层面，中央预算内投资支持新型基础设施领域重大项目建设，显著加大对中西部偏远地区信息网络建设投入，着力补齐短板弱项。二是政策层面，国家发展改革委会同有关方面，进一步加力支持新基建，引导支持社会资本加大相关领域投入。工信部的政策聚焦在信息基础设施建设，将继续建设高质量的信息基础设施，打通信息“大动脉”。三是央企层面，“十四五”期间央企规划新基建投资项目1300多个，总投资超过10万亿元。四是社会层面，围绕城市投资水平和技术水平的提高，新基建市场各项基础设施的发展不断加强，给城市发展提供支撑，促进新基建市场的发展，2023年新基建市场投资活力明显，在2022年新基建投资总量同比增长9.5%的情况下，2023年新基建投资或达2.6万亿元-3.0万亿元，到2025年累计投资规模有望达到20万亿元。随着“中国制造2025”和“一带一路”建设不断深入，新基建市场投资活力明显，基础设施建设全面发力，全球竞争格局不断上升，新技术和产品开发成为行业主要热点，各个行业正带动新基建市场的快速发展。

### （3）环保行业

据国家统计局发布信息，环保行业发展空间仍然很大，绿色转型步伐稳健推进，绿色低碳转型加快，污染防治攻坚战成效明显，生态环境持续优化，绿色生产生活方式加快形成，单位国内生产总值能耗继续下降。2022年以来，中央不断加快调整优化产业结构、能源结构，推动煤炭消费尽早达峰，大力发展新能源，加快建设全国用能权、碳排放权交易市场，完善能源消费双控制度。继续打好污染防治攻坚战，实现减污降碳协同效应。开展大规模国土绿化行动，提升生态系

统碳汇能力。《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》《“十四五”循环经济发展规划》等一系列相关政策稳步实施，国家污染防治攻坚战、共抓长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展等持续开展，一大批生态环保项目的有效投资和落地进一步扩大，为公司拓展环保领域市场提供了有利条件。公司结合自身专业特色优势，围绕主业优化发展化工污水、危废、固废处理、水环境治理、矿山修复等领域市场，紧抓共抓长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展等契机，快速推进环保领域市场开拓，上半年先后签约了荆门市革集河流域全域国土综合整治、郴州市中心城区水环境综合治理、湖北国化储源磷石膏资源集中库等一大批环保类项目，为公司在环保领域的发展奠定了坚实基础。

#### （4）实业及新材料

化工新材料产业是我国七大战略新兴产业之一，发展和技术水平直接关系到高端制造领域、新一代信息技术、新能源与战略新兴产业、航空航天、国防军工等领域的水平和竞争力，甚至直接推动并影响着新一轮科技革命和产业变革的速度与进程。化工新材料是传统石化和化工产业转型升级的重要方向，具有性能优、附加值高、技术难度大等特点，也是我国化工行业中自给率最低的领域，高端化工新材料市场主要被美国、德国和日本企业占据。近年来，在国家政策和下游市场的双重驱动下，我国企业加强了化工新材料领域技术创新力度，新材料产业保持了快速增长的趋势，国产化率不断提高且部分实现出口。此外“双碳”目标战略决策为新能源、产业结构转型升级、节能减排等领域带来重大发展机遇，我国关于碳达峰、碳中和的承诺将对产业发展方式带来更高要求，倒逼产业高质量发展，为能效提升、能源结构调整提供强劲动力，从而通过对化工品供需端的结构转型，形成对化工新材料行业的驱动作用。“十四五”期间，我国石油和化学工业将步入高质量发展阶段，国家将大力推动碳排放权交易市场建设，从电力行业逐步扩大到建材、有色金属、钢铁、石化、化工、造纸和航空等行业。一方面，这将扩大现有化工新材料的应用需求，另一方面，将推动环保和低碳排放的新材料取代旧材料。公司坚持“创新驱动”，致力于打造“技术+产业”的一体化开发模式，特色化工实业渐成体系。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）完整的产业链及齐全的资质

公司是我国化学工程建筑领域内资质最为齐全、功能最为完备、业务链最为完整、行业内具有突出优势的领先企业，可提供技术研发、投资融资、规划咨询、项目管理、勘察设计、采购与设备成套、施工建设、开车服务、维修服务 etc 全过程工程服务。在 2022 年度 ENR 全球承包商 250 强排名中名列第 16 位，截至本报告期末，拥有石油化工施工总承包特级资质 7 项和建筑工程施工总承包特级资质 1 项，施工总承包一级资质 67 项，工程设计综合甲级资质 6 项，工程设计行业甲级资质 9 项，工程勘察综合甲级资质 3 项，城乡规划甲级资质 1 项，钢结构、环保、古建筑等多项专业承包资质。公司凭借完整的产业链和齐全的资质体系，充分发挥各业务板块之间的协同效应，有效分散经营风险，保证公司长期稳定的盈利。

### （二）协同发展的相关多元化业务结构

公司不断优化产业结构，向产业链上下游延伸，形成了相关多元化业务协同发展的良好格局。化学工程业务保持国内领先优势，承建大型石油化工、炼化一体化项目经验丰富，LNG 业务不断

拓展，精细化工实力逐渐增强。基础设施业务成为公司发展有力支撑，市政工程、交通运输、城市综合体建设等传统基础设施不断突破，打造了一批园区样板工程。环境治理业务卓有成效，主动参与长江大保护、黄河流域环境治理，在土壤修复、污水处理、固废/危废处理、烟气治理等领域实现新突破。实业发展成果丰硕，构建了以化工新材料、新能源、高端装备制造、工程技术服务等战略性新兴产业为先导的实业发展格局。天辰己二腈项目、东华 PBAT 项目开车成功并产出优质产品，华陆气凝胶项目实现稳定投产，己内酰胺项目保持高负荷生产，HPP0 项目顺利开工建设。

### **（三）较强的技术研发能力和丰富的技术储备**

公司是国家首批“创新型企业”之一，是“新一代煤（能源）化工产业技术创新战略联盟”理事长单位，在传统化工、新型煤化工、化工新材料、绿色环保技术、氢能利用等多个领域通过自主创新和产学研协同创新等方式形成了系列工艺技术和工程技术，突破己二腈等“卡脖子”核心技术，推进“技术+产业”一体化发展，构建了“1 总+多院+N 平台”研发平台体系。截至本报告期末，公司共拥有 13 家国家级企业技术中心、1 家国家能源研发中心、3 家省级企业技术中心、7 家省级工程技术研究中心、7 家博士后科研工作站、18 家国家高新技术企业。累计拥有授权专利 4646 项，专有技术 259 项；累计获得省部级及以上科学技术奖 415 项，省部级及以上工法 498 项，是实现科技创新成果工业化转化应用的先锋队和主力军。

### **（四）丰富的工程业绩和良好的商业信誉**

公司作为国家基本建设的骨干力量之一，凭借强大的技术实力与全面的业务资质，承建了我国绝大多数化工和石油化工生产基地，具有丰富的工程业绩和良好的商业信誉。在投资大、产量高、涉及产业布局的大型化工、石油化工和煤化工等项目上，已成为业主紧密合作的伙伴，多以全过程承建的方式为业主提供服务，在整个工程建设中保持主导作用。大力弘扬工匠精神，开展样板引路，建设精品工程。历年来荣获鲁班奖 43 项，国家优质工程奖 124 项（其中金奖 22 项）和一大批省部级优质工程奖。

### **（五）专业的人才队伍和经验丰富的管理团队**

公司创新活力迸发、高端人才富集，现有中国工程院院士 1 人，全国工程勘察设计大师 5 人，省级、石油和化工行业勘察设计大师 35 人，享受国务院津贴专家 300 余名，拥有一大批优秀管理和技术人才队伍，集中了我国石油化工、煤化工、天然气化工和化学工业以及其他工程建设领域的主要力量。实施“一十百千”人才工程，评选出首席科学家、工程技术专家、高技能人才等“一十百千”人才 500 余人，在人力资源管理方面形成了独有特色的管理模式。

### **（六）起步较早的海外工程和享誉全球的品牌影响力**

公司是最早承接境外承包工程的中国企业，是实施走出去的先行者和排头兵。承建了大量国际工程项目，积累了丰富的海外工程经验。公司现拥有境外机构 140 余个，分布在俄罗斯、印度尼西亚、马来西亚、阿联酋、沙特、巴基斯坦、哈萨克斯坦、土耳其、埃及等 80 多个国家和地区，在“一带一路”沿线国家累计完成合同额超过 1000 亿美元，积累了宝贵的市场开发和项目执行经验，同业主建立了长期良好的合作关系。中国化学品牌在全球范围内的影响力显著提升，为沿线国家经济整体水平的提高和人民福祉的提升作出了重要贡献。

## **三、经营情况的讨论与分析**

报告期内，公司坚决贯彻党中央、国务院决策部署，全面落实国资委工作要求，锚定全年工

作目标，深入开展“工作落实年”活动，生产经营、科技创新、改革发展和党的建设各项工作取得新成效，主要经营指标全部实现时间过半、任务过半。

**（一）经营业绩方面**

报告期内，公司实现营业总收入 913.5 亿元，同比增长 21.54%；其中营业收入 909.29 亿元，同比增长 21.57%。实现利润总额 36.86 亿元，同比增长 10.08%；实现净利润 31.93 亿元，同比增长 12.06%；实现归属于母公司股东的净利润 29.46 亿元，同比增长 11.23%。公司各项经营计划和财务预算目标稳步推进。

报告期内公司经营业绩稳步增长，突破历史最好水平。主要原因为：一是公司多措并举加大经营力度，深挖市场潜力，订单量增长促进了业绩提升；二是公司持续开展精细化管理，不断加强项目过程管控，盈利能力稳步提升；三是公司加强风险防控力度，积极防范化解各类风险。公司坚持稳中求进总基调，继续加大深化改革、转型升级力度，扎实推进精细化管理，加强成本费用支出管控力度，进一步开展瘦身健体提质增效，通过系列措施再次创造了公司历史上的最佳经营业绩，企业规模和质量同步提升，企业核心竞争力和综合实力明显增强。

**（二）新签合同方面**

2023 年上半年，公司新签合同额 1849.81 亿元，较上年同期增长 225.31 亿元，增幅 13.87%。其中：境内新签合同额 1672.04 亿元，较上年同期增长 234.24 亿元，增幅 16.29%，占新签合同总额的 90.39%；境外新签合同额 177.77 亿元，较上年同期下降 8.92 亿元，降幅 4.78%，占新签合同总额的 9.61%。

从业务类型看，建筑工程新签合同额 1755.47 亿元，占比 94.90%，为公司主要的业务类型；新签勘察设计监理咨询 26.23 亿元，占比 1.42%；新签实业及新材料销售合同额 42.58 亿元，占比 2.30%；新签现代服务业合同额 18.87 亿元，占比 1.02%。

**2023 年上半年新签合同额同比变化表**

（单位：亿元 币种：人民币）

业务类型		数量	合同金额	同比增减
建筑工程承包		1519	1755.47	14.91%
其中	化学工程	1268	1375.60	22.57%
	基础设施	210	318.43	-12.88%
	环境治理	41	61.44	54.26%
勘察设计监理咨询		1307	26.23	-12.22%
实业及新材料销售			42.58	5.66%
现代服务业			18.87	-12.56%
其他			6.66	30.84%
合计		2826	1849.81	13.87%

2023 年上半年，面对严峻的市场形势，公司持续深化改革，强化立体经营，克服投资下滑、需求不振、外需不足等不利因素，切实以高质量经营推动企业高质量发展，新签合同额再创同期历史新高。

一是高端经营持续深化。不断加强核心客户战略合作，上半年与重点区域省市市政府、国资央企、行业龙头企业等积极推动高端营销活动 43 次，签署战略合作协议 6 份。全面响应国家区域协调发展战略和区域重大战略，积极参加央地共建活动，公司领导深入市场一线组织高端经营活动，取得了积极效果。充分展现央企的责任和担当，积极组织援藏建藏、援疆建疆，对东北振兴和俄罗斯远东市场开发进行了研究，加大长江经济带、粤港澳大湾区的经营力度，深度参与长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展工作，为绿色发展贡献中国化学的特色力量。

二是经营布局不断完善。积极落实总书记关于煤碳行业发展要“高端化、多元化、低碳化”及与中亚国家加强能源合作和对本业行发展的系列讲话精神，快速响应，5 月份成立了新疆（中亚）区域总部，赋予其市场开发、经营和管理职责，要求深耕细作新疆、中亚五国及周边市场，使公司区域总部增加到 6 个，营销触角进一步向市场一线延伸。各二级企业积极补强经营布局短板，强化了在东北、西北多个省市及国家煤碳基地的经营力量。

三是业务板块协调发展。聚焦化工主业稳健增长，营口 LNG 接收站、赞比亚化肥、甘肃能化煤制氢等化工大项目促进了管理集中和资源优化配置，集约高效的优势得以体现。坚持多元经营转型升级，签约荆门市革集河流域全域国土综合整治、郴州市中心城区水环境综合治理项目，小股比投资带动岳阳高新技术产业园区生物医药、机械制造和数字产业园等工程，不断开拓了相关多元化市场。抢抓战略性新兴产业提质增效，签约新材料、新能源、减碳降碳等绿色化工合同额近 700 亿元，设计全国首例“采用滩涂光伏离网发电配储能和海水淡化制氢”的海水制氢产业一体化示范项目。

### （三）公司 2023 年上半年完成的工作

#### 1. 坚持市场为先，经营业绩再创新高。

积极打造“狼性文化”，全面发力抓经营，主动出击跑市场。一是传统化工业务优势汇聚。坚持做强做专主责主业，持续巩固化工“国家队”地位，四公司、十六公司取得石油工程施工总承包特级资质。十六公司持续推动转型升级，3 年新签合同额增长了 5 倍。二是践行“双碳”战略，新兴产业实现突破。中标绿色环保产业资源化循环经济综合利用项目、全国首例海水制氢产业一体化项目等项目。三是海外经营顶压前行。面对国际局势动荡、国别情势变化等超预期因素带来的挑战和压力，坚持从“考核指标+政策支持+资源倾斜+激励兑现”全链条发力，努力打造全新“增长极”。首次将海外业务单独纳入经营业绩指标，对海外新签合同额低于年度目标 60%的企业实行“一票否决”；推进海外业务“管办分离”和海外经营机构市场化改革，建立海外三级机构考核体系，分解压实经营指标，将薪酬激励与经营业绩刚性挂钩。推动优势资源向海外汇聚，成立新疆（中亚）区域总部，统领新疆和中亚地区的市场开发和经营管理工作。持续开展高端经营，公司领导带头奔赴海外开拓市场，会见重点国别政要和企业高管，出席圣彼得堡国际经济论坛、澳门基础设施投资与建设论坛等系列活动，不断提升国际市场影响力；所属企业加大海外布局和资源投入，共同推动海外经营逆势复苏。

#### 2. 聚焦效益提升，运营管理平稳有序。

加强调度指挥，优化资源配置，全力推动提质增效稳增长。一是重大项目稳步实施。建立“视频调度+现场督导”、项目总工程师联盟等管控机制，对重点项目实施穿透式管理。巴斯夫湛江一体化项目顺利实施，裕龙岛炼化一体化项目组织会战，六公司国内首个热解气化污泥处置项目—西咸新区沣西新城污泥处置项目正式投运。华陆公司、十一公司河南清洁生产技术产业升级项目，

土木公司、十四公司浙江 LNG 接收站项目获国家优质工程奖；四公司绵阳大型低速风洞建设项目获鲁班奖。二是精细化管理规范高效。持续开展精细化管理再学习再培训再提升活动，主要领导带队开展“四不两直”检查。积极打造样板工程，加强采购管理，召开首届优秀供应商、分包商大会，供应链体系建设得到加强。三是生产经营一体化有序推进。持续开展“生产标杆创建行动”，召开专题座谈会，明确三级公司建设的总任务、时间表和路线图。土木公司所属曙光公司、十四公司所属三公司等三级企业发展势头强劲，成为三级公司建设的榜样。四是数字化建设加速成型。坚持统管统建，一体推进信息化系统建设和改造升级，党建、督办、人力、资产等管理系统转入全面推广阶段。加快推进新型数字基础设施建设，“化学云”一期（总部云）建设顺利完成。持续开展数据治理，初步建立数据共享体系。有序组建数科公司，构建 IT 共享服务、产业数字化、供应链三大业务板块，积极参与智慧化工园区建设，推动传统产业智能化升级。五是业财融合更加深入。加快建设世界一流财务管理体系和中国化学特色司库体系，二公司财务共享中心挂牌运行。强化资金管理和金融支撑，加快盘活闲置资产，挖潜增效取得进展。

### **3. 围绕自立自强，科技创新成果涌现。**

强化企业创新主体地位，支撑引领作用不断增强。一是创新体系不断完善。获国家知识产权局批准，建设中国现代化工产业知识产权运营中心。天辰公司淄博中试基地顺利建成，科研院天津滨海中试基地建设有序推进。科研院国家储能技术产教融合创新平台获得授牌，土木公司岩土环境检测工程研究中心通过认定。二是技术创新成果丰硕。牵头编制《化工园区竞争力评价导则》《化工园区智慧化评价导则》，发布国家标准 2 项、团体标准 4 项。华陆公司冷氢化法多晶硅技术、东华公司焦炉煤气补碳制乙二醇合成气工艺荣获第 24 届中国专利银奖；五环公司磷石膏无害化处理及高效利用项目、天辰公司石化化工精馏系统节能提效技术装备项目获批工信部 2022 年制造业高质量发展专项；装备公司五复合橡胶挤出机组研制项目荣获“中国工业大奖”提名奖。三是实业项目稳步推进。制定实业发展规划，不断健全实业管理和产品销售机制，特色化工实业渐成体系。天辰公司 HPP0、东华公司煤制乙二醇、赛鼎公司相变材料、五环公司磷氟新材料等新建项目加快建设，实业高质量发展步伐更加坚定。

### **4. 激发动力活力，企业改革纵深推进。**

持续巩固深化改革三年行动成果，改革经验入选国资委《引领示范·国企改革三年行动综合典型案例集》。一是世界一流企业建设蹄疾步稳。启动对标世界一流企业价值创造行动，经济运行质量持续向好；积极开展“对标先进、争创一流”活动，深入开展创建示范行动，天辰公司入选国资委创建世界一流专精特新企业；大力开展品牌引领行动，将科技创新、市场开发、项目运营等纳入品牌建设重要内容，形成战略引领、上下联动、重点突出、分工协作的品牌工作新格局。二是考核“指挥棒”作用有效发挥。加大差异化科学化考核力度，针对不同类别企业、不同发展阶段、不同管理层级，逐步建立“一企一策”考核指标体系。统筹所属企业领导人员综合测评，纪委书记、总会计师、外部董事专项考核，以及所属企业董事会对经理层成员业绩考核，考核结果刚性兑现，与薪酬能增能减、干部能上能下挂钩。三是“四能”机制成为常态。建立任期制契约化经理层人员业绩不达标、考核不合格调整机制，实行职业经理人市场化选聘，全面实施管理人员竞聘上岗、末等调整、不胜任退出政策，不断健全市场化经营机制。

### **5. 筑牢发展底线，风险防控积极稳妥。**

坚持系统观念、底线思维，守牢不发生系统性风险底线。一是持续筑牢安全生产屏障。深入开展“安全管理强化年”行动，强化重大事故隐患专项排查整治，保持安全生产平稳态势，在中央企业安全生产工作会议上作典型经验交流。二是持续深化法律合规管控。及时处置重大案件，深化合规体系建设，扎实开展违规违法获取工程项目专项整治。三是持续管控“两金”风险。深化“两金”立体化管控，坚持“常专结合”抓好清收清欠，加强“两金”压降管理工作。四是持续把好经营质量关。强化风险评审制度，对重大项目实施提级管理，经营质量明显提升。

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	90,929,201,992.03	74,798,265,532.31	21.57
营业成本	83,349,250,764.63	68,650,386,587.89	21.41
销售费用	197,745,121.71	177,766,116.07	11.24
管理费用	1,350,094,659.07	1,241,455,931.79	8.75
财务费用	-184,697,017.59	-172,118,021.81	不适用
研发费用	2,434,779,589.30	1,820,074,123.86	33.77
经营活动产生的现金流量净额	225,910,688.15	-4,479,237,297.62	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,515,284,045.46	-2,238,361,854.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,564,269,315.00	-1,313,407,430.93	不适用

营业收入、营业成本变动原因说明：主要是上半年公司大力开展项目建设，加强项目承揽力度，同时精心筹划组织施工，特别是波罗的海等项目顺利推进，导致收入、成本相应增长。

销售费用变动原因说明：公司销售费用主要为职工薪酬、广告费及差旅费等，2023年1-6月公司销售费用1.98亿元，同比增加0.2亿元，增长11.24%，增幅低于收入增幅10.33个百分点。

管理费用变动原因说明：公司管理费用主要为职工薪酬、折旧费等，2023年1-6月管理费用13.5亿元，同比增加1.09亿元，增长8.75%，增幅低于收入增幅12.82个百分点，主要原因是公司强化全面预算管理，持续推进精细化工作，不断加大对各类费用的管控力度，取得了一定成效。

财务费用变动原因说明：公司财务费用主要为利息收支、汇兑损益及银行手续等。财务费用为负主要是上半年人民币贬值所致，公司实时关注外汇汇率走势，积极采取即期结汇等措施，持续压缩外汇风险敞口。

研发费用变动原因说明：公司研发费用同比增长主要是因为公司高度重视技术创新工作，努力打造企业核心竞争力，加大技术投入度所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司2023年1-6月经营活动产生现金流量净额由负转正主要是因为公司紧抓现金流指标管控，按月开展现金流滚动预测，持续监控管理取得一定成效所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司 2023 年 1-6 月投资活动产生的现金流量同比增加主要是因为收回投资收到的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司 2023 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量同比增加主要是因为公司取得借款所收到的现金增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
合同资产	46,976,065,016.92	22.31	35,176,605,350.71	18.08	33.54	主要是部分项目进入施工高峰期，施工进度加快所致。
发放贷款及垫款	3,006,139,229.86	1.43	5,797,443,276.84	2.98	-48.15	主要是公司所属财务公司发放贷款减少所致。
长期借款	8,340,344,668.25	3.96	5,593,542,788.70	2.87	49.11	主要是公司对外长期借款增多所致。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产 338.14（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 16.06%。

##### (2) 境外资产占比较高的相关说明

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

#### 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

公司对外股权投资主要包括以交易为目的从二级市场购入的股票、不以交易为目的而持有的其它上市公司或其他非上市公司的股权。核算科目主要包括交易性金融资产及长期股权投资。

##### (1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

##### (2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

##### (3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
证券投资	2,387,245,324.58	-131,147,257.88	7,145,764.65		319,998,000.00	198,054,281.10	-6,088,882.15	2,379,098,668.10
其他股权投资	1,063,660,085.37				182,680,699.00			1,246,340,784.37
合计	3,450,905,409.95	-131,147,257.88	7,145,764.65		502,678,699.00	198,054,281.10	-6,088,882.15	3,625,439,452.47

##### 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600470	六国化工	267,400.00		1,413,897.30	-1,146,497.30			267,400.00			交易性金融资产

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600774	汉商集团股票	10,500,685.65		17,181,573.60	2,084,920.80					19,266,494.40	交易性金融资产
股票	601328	交通银行股票	2,483,385.00		1,071,652.38	239,652.22					1,311,304.60	交易性金融资产
股票	000912.SZ	四川泸天化股份有限公司	530,300.00		282,144.50	-8,947.50					273,197.00	交易性金融资产
股票	601211.SH	国泰君安证券股份有限公司	6,269,571.92		63,236,824.92	1,861,275.20					65,098,100.12	交易性金融资产
股票	000912.SZ	四川泸天化股份有限公司	18,604,199.39		12,959,920.93	-410,991.15					12,548,929.78	交易性金融资产
股票	600935	安徽华塑股份有限公司	180,000,000.00		810,000,000.00	-135,000,000.00					675,000,000.00	交易性金融资产
股票	000912.SZ	四川泸天化股份有限公司	5,277,708.43		5,002,717.61	-158,648.55					4,844,069.06	交易性金融资产
建信信托		悦享共赢集合资金信托计划	17,700,000.00		17,700,000.00				15,196,731.86		2,503,268.14	交易性金融资产
债券	017561	融通中证中诚信央企信用债指数A	19,999,000.00			191,990.40		19,999,000.00			20,190,990.40	交易性金融资产
基金		银华基金管理股份有限公司	99,999,000.00			1,199,988.00		99,999,000.00			101,198,988.00	交易性金融资产
基金	004186	江信增利货币B	10,000,000.00					10,000,000.00			10,000,000.00	交易性金融资产

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
债券		ICBC- US\$ RE G S Undated AT1 Capital Bonds	31,878,500.00		32,590,149.24				32,590,149.24			其他债权投资
债券	150210	15 国开 10	110,000,000.00		114,029,080.00		147,464.01			-539,284.01	113,637,260.00	其他债权投资
债券	150218	15 国开 18	250,000,000.00		253,875,150.00		853,641.01			-973,391.01	253,755,400.00	其他债权投资
债券	150314	15 进出 14	80,000,000.00		82,604,000.00		141,534.60			-194,094.60	82,551,440.00	其他债权投资
债券	160210	16 国开 10	10,000,000.00		10,156,550.00		47,496.41			183.59	10,204,230.00	其他债权投资
债券	160303	16 进出 03	30,000,000.00		30,597,720.00		130,677.93			-30,867.93	30,697,530.00	其他债权投资
债券	160408	16 农发 08	30,000,000.00		30,644,520.00		120,752.56			-37,022.56	30,728,250.00	其他债权投资
债券	160410	16 农发 10	10,000,000.00		10,788,250.00		226,603.02			-20,743.02	10,994,110.00	其他债权投资
债券	150308	15 进出 08	160,000,000.00		169,249,230.10		687,644.53			-1,224,284.53	168,712,590.10	其他债权投资
债券	2123007	21 阳光人 寿					-252,237.61	80,000,000.00		-460,562.39	79,287,200.00	其他债权投资
债券	1021022 25	21 中国城 乡 MTN001	30,000,000.00		29,833,356.30		204,680.25			-19,730.25	30,018,306.30	其他债权投资
债券	1021023 29	21 中建四 局 MTN002	30,000,000.00		29,668,535.70		572,621.37			-143,981.37	30,097,175.70	其他债权投资
债券	1022808 89	22 华润资 产 MTN002	30,000,000.00		29,483,430.00		442,885.61		30,000,000.00	73,684.39		其他债权投资
债券	0922800 69	22 华夏银 行二级资 本债 01					977,065.13	50,000,000.00		-1,382,065.13	49,595,000.00	其他债权投资

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
债券	102282289	22 天辰工程 MTN001	100,000,000.00		98,120,064.60		1,647,750.10			-50.10	99,767,764.60	其他债权投资
债券	092280003	22 中国信达债 01					505,126.58	60,000,000.00		-457,126.58	60,048,000.00	其他债权投资
债券	102281615	22 中铝集 MTN001	10,000,000.00		9,708,418.00		230,930.82			-10,190.82	9,929,158.00	其他债权投资
债券	102282099	22 中色 MTN001	10,000,000.00		9,709,200.30		288,345.03			-5.03	9,997,540.30	其他债权投资
债券	2000001	20 抗疫国债 01	50,000,000.00		49,959,350.00		169,556.19			70,993.81	50,199,900.00	其他债权投资
债券	102000034	20 南电 MTN001	50,000,000.00		49,513,810.50				50,000,000.00	486,189.50		其他债权投资
债券	102001129	20 中国中药 MTN001	10,000,000.00		9,925,710.30				10,000,000.00	74,289.70		其他债权投资
债券	102000131	20 中化工 MTN002	10,000,000.00		9,909,434.70				10,000,000.00	90,565.30		其他债权投资
债券	102000726	20 中化工 MTN008	50,000,000.00		49,531,680.00				50,000,000.00	468,320.00		其他债权投资
债券	102100236	21 铁四院 MTN001	80,000,000.00		79,752,103.20		430,642.57			-426,743.37	79,756,002.40	一年内到期的非流动资产
债券	092218003	22 农发清发 03	50,000,000.00		48,960,326.30		127,190.13			-1,014,371.33	48,073,145.10	一年内到期的非流动资产
债券	101800751	18 中铝集 MTN002B	50,000,000.00		50,087,416.50		-188,920.63			-355,879.37	49,542,616.50	一年内到期的非流动资产
债券	102001986	20 中节能 MTN005	50,000,000.00		50,026,680.00		-152,113.53			-31,736.47	49,842,830.00	一年内到期的非流动资产

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
债券	102002166	20 中电国际 MTN002	50,000,000.00		50,030,392.50		-164,173.21			-9,526.79	49,856,692.50	一年内到期的非流动资产
债券	102001806	20 中节能 MTN004	20,000,000.00		20,000,910.60		-80,474.11			-21,425.89	19,899,010.60	一年内到期的非流动资产
债券	102102036	21 中铁十一 MTN002	50,000,000.00		49,641,124.50		31,075.89			-25.89	49,672,174.50	一年内到期的非流动资产
合计	/	/	1,813,509,750.39		2,387,245,324.58	-131,147,257.88	7,145,764.65	319,998,000.00	198,054,281.10	-6,088,882.15	2,379,098,668.10	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中国天辰工程有限公司	设计承包	2,100,000,000.00	27,220,953,125.76	7,105,493,542.01	188,696,011.81
赛鼎工程有限公司	设计承包	1,500,000,000.00	7,180,869,320.40	2,535,218,604.96	167,631,032.57
化学工业第三设计院有限公司	设计承包	25,120,000.00	13,310,415,121.54	4,223,295,341.78	198,869,722.93
中国五环工程有限公司	设计承包	2,000,000,000.00	8,654,785,052.43	2,879,542,952.88	209,497,481.42
华陆工程科技有限责任公司	设计承包	650,000,000.00	9,846,377,308.50	1,350,848,512.47	210,147,090.20
中国成达工程有限公司	设计承包	2,000,000,000.00	14,022,620,835.31	3,853,141,532.82	193,499,364.06
中化学土木工程有限公司	建筑安装	132,236,842.00	9,449,350,145.07	862,617,590.32	111,802,154.50
中化二建集团有限公司	建筑安装	3,000,000,000.00	14,838,733,552.32	3,940,369,925.08	145,239,102.99
中国化学工程第三建设有限公司	建筑安装	3,000,000,000.00	16,289,429,421.76	4,005,844,813.81	213,728,653.41
中国化学工程第四建设有限公司	建筑安装	1,800,000,000.00	8,786,947,275.41	2,330,964,695.49	143,286,173.37
中国化学工程第六建设有限公司	建筑安装	2,500,000,000.00	13,148,291,717.94	3,466,920,887.28	266,583,310.08
中国化学工程第七建设有限公司	建筑安装	3,500,000,000.00	17,431,567,293.76	5,035,858,464.58	415,285,944.44
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑安装	1,256,544,198.79	9,767,853,655.77	2,256,541,602.01	203,476,789.12
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑安装	1,275,525,373.16	8,883,239,112.02	2,141,965,629.31	136,368,969.54
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑安装	2,000,000,000.00	11,736,302,555.01	2,792,230,483.52	168,812,668.45
中国化学工程第十六建设有限公司	建筑安装	1,719,000,000.00	8,402,997,180.37	2,267,172,408.42	192,490,807.13
四川晟达化学新材料有限责任公司	制造业	1,155,000,000.00	1,891,190,692.85	-1,339,416,222.11	-56,913,764.94
中化工程集团财务有限公司	财务公司	1,000,000,000.00	41,117,159,120.84	2,323,757,669.29	145,623,837.72
中国化学工程迪拜有限公司	建筑安装	60,784,200.00	346,531,375.14	41,705,512.62	-130,063.94
中国化学国际投资有限公司	投资管理	206,541,900.00	845,052,667.79	226,014,114.00	9,979,509.45
株式会社中化学日本総合研究所	工程技术研究	31,511,456.70	87,339,463.55	-28,121,822.68	-20,559,460.39

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中化学科学技术研究院	工程技术研究	500,000,000.00	499,458,400.08	409,293,469.01	15,728,385.55
中国化学工程阿布扎比有限公司	建筑安装	35,886,950.00	35,390,966.71	35,053,075.81	-4,576,984.03
中化学资产管理有限公司	资产管理	100,000,000.00	1,278,285,426.88	222,155,555.01	-61,384.15
中化学装备科技集团有限公司	设计承包	400,000,000.00	2,639,886,623.00	1,200,271,416.87	23,337,804.83
中化学数智科技有限公司	软件开发	100,000,000.00	150,899,733.59	113,763,893.79	-81,311.30
中化学国际工程有限公司	建筑安装	300,000,000.00	298,222,450.22	295,430,069.88	-4,569,930.12
中化学华谊工程科技集团有限公司	工程技术研究	150,000,000.00	141,762,622.17	136,195,648.20	-13,804,351.80

子公司净利润占合并净利润 10%以上子企业情况

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
中国化学工程第七建设有限公司	13,088,473,687.98	480,082,393.34	415,285,944.44

**(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. 宏观经济风险

当前，世界百年未有之大变局加速演进，世界进入新的动荡变革期；我国经济运行好转主要是恢复性的，内生动力还不强，需求仍然不足，经济转型升级面临新的阻力。

应对措施：公司密切跟踪国内外宏观经济形势的发展与变化，及时分析外部环境变化对公司发展带来的有利及不利影响。牢牢把握高质量发展这一主线，加快转型升级步伐，狠抓精细化管理，提高企业创新力、竞争力、控制力、影响力和抗风险能力。

#### 2. 应收账款风险

受宏观经济环境影响，部分业主资金不足，工程项目前期积累的风险集中在项目运行过程中显现，部分项目存在不按合同约定支付工程款的情况，可能造成公司经济损失。

应对措施：公司前移管理重心，从源头管控应收账款风险，应收账款预警机制落实落地，发现异常情况及时启动预警。持续落实“两金”全方位立体化管控，打好“两金”压降攻坚战，加大工程结算督导，采取针对性措施加快款项回收，加大“两金”压降专项考核力度，确保“两金”保持在合理水平。

#### 3. 国际经营风险

全球政治局势复杂多变，地缘竞争与地区冲突日益增多，境外经济下行压力面临严峻挑战，经济活力整体呈现大幅下降趋势。部分国家制定针对性的贸易限制、技术壁垒、经济制裁规则等，遏制打压中国企业，将加大公司国际化经营风险。

应对措施：公司持续关注国际政治经济发展形势，密切跟踪国际大宗物资价格和汇率变化，做好应急处置预案，及时调整应对措施。健全完善境外合规管理体系，强化涉外法治管理、国别风险分析，深入研究并运用相关国际规则，分类分区制定安全可行策略，筑牢国际经营风险屏障，提高国际经营风险应对能力。

### (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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 1 月 19 日	全部表决通过
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 29 日	全部表决通过

### 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

报告期内，公司 2023 年第一次临时股东大会共审议 2 项议案，全部表决通过。公司 2022 年年度股东大会共审议 14 项议案，全部表决通过。会议决议在上海证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》进行了披露。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司实施 2022 年限制性股票激励计划	《临 2022-052 中国化学关于 2022 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》 《中国化学关于 2022 年限制性股票激励计划（草案）》 《中国化学 2022 年限制性股票激励计划管理办法》 《中国化学 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》

事项概述	查询索引
	《临 2022-059 中国化学关于 2022 年限制性股票激励计划获得国务院国资委批复的公告》 《临 2022-065 中国化学关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的公告》 《临 2022-066 中国化学关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》 《中国化学 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单（截止授予日）》 《中国化学监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见（截止授予日）》 《临 2022-081 中国化学关于 2022 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### ➤ 2家污水处理重点监控企业

序号	公司名称	排放口名称	主要污染物及特征污染物名称	执行标准名称	是否超标排放	排放去向
1	芜湖东华六郎水务有限责任公司	湾沚区六郎新市镇污水处理厂混合入河排污口	COD、氨氮、总氮	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准	否	赵家河
		六郎镇殷港污水处理厂混合入河排污口				
2	东至东华水务有限责任公司	通过4000米DN500管道连续排放至长江	COD、氨氮	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准	否	长江

##### ➤ 5家废气重点监控企业

序号	公司名称	排放口名称	主要污染物及特征污染物名称	执行标准名称	是否超标排放	排放去向
1	福建天辰耀隆新材料有限公司	DA-001 DA-002	SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、烟尘	环发[2015]164号《关于印发〈全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案〉》的通知内的超低排放要求	否	大气环境
			汞及其化合物、烟气黑度	GB 13223-2011 火电厂大气污染物排放标准		
		DA-005	SO <sub>2</sub> 、硫酸雾等	GB 26132-2010 硫酸工业污染物排放标准		
		DA-006	氨、颗粒物等	GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准 GB 14554-1993 恶臭污染物排放标准		
		DA-008	非甲烷总烃、苯、甲苯等	GB 31571-2015 石油化学工业污染物排放标准 DB 35/1782-2018 工业企业挥发性有机物排放标准		
		DA-011	SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、颗粒物等	GB 13271-2014 锅炉大气污染物排放标准		
2	天辰齐翔新材料有限公司	DA001	丙烯腈,挥发性有机物,乙腈、颗粒物、氮氧化物	DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部分:有机化工行业 DB 37/2376-2019 区域性	否	大气环境

序号	公司名称	排放口名称	主要污染物及特征污染物名称	执行标准名称	是否超标排放	排放去向
				大气污染物综合排放标准 GB 31571-2015 石油化学工业污染物排放标准 GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准		
		DA002 DA003	林格曼黑度, 氮氧化物, 烟尘, 二氧化硫, 氨	GB 18484-2020 危险废物焚烧污染控制标准 DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部分: 有机化工行业 DB 37/ 664-2019 山东省火电厂大气污染物排放标准 DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准 GB 14554-93 恶臭污染物排放标准 DB 37/3161-2018 有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB 37/2374-2018 山东省锅炉大气污染物排放标准 HJ 2301-2017 火电厂污染防治可行技术指南 GB 31571-2015 石油化学工业污染物排放标准 GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA004	颗粒物	DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA005	乙酸, 挥发性有机物	DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部分: 有机化工行业 GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA006 DA007 DA008 DA009 DA010	粉尘	GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA011	颗粒物, 氨(氨气), 二氧化硫	DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准 GB 14554-93 恶臭污染物排放标准	否	大气环境
		DA012	挥发性有机物, 氰化氢,	DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部	否	大气环境

序号	公司名称	排放口名称	主要污染物及特征污染物名称	执行标准名称	是否超标排放	排放去向
			氨(氨气), 二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物, 一氧化碳	分: 有机化工行业 DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准 GB 14554-93 恶臭污染物排放标准		
		DA013	颗粒物, 挥发性有机物, 氮氧化物, 氨(氨气), 氰化氢, 丙烯腈, 二氧化硫, 林格曼黑度, 一氧化碳	DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部分: 有机化工行业 DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准 GB 14554-93 恶臭污染物排放标准 GB 18484-2020 危险废物焚烧污染控制标准	否	大气环境
		DA014	挥发性有机物, 氯化氢	DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部分: 有机化工行业 GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA015	挥发性有机物	DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部分: 有机化工行业	否	大气环境
		DA016	颗粒物	DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA019	挥发性有机物	DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部分: 有机化工行业	否	大气环境
		DA020	颗粒物	DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA021	二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物, 林格曼黑度	DB37/2376-2019区域性大气污染物综合排放标准、 DB37/2374-2018锅炉大气污染物排放标准	否	大气环境
		DA022	二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物, 林格曼黑度	DB37/2376-2019区域性大气污染物综合排放标准、 DB37/2374-2018锅炉大气污染物排放标准	否	大气环境
		DA023	氨(氨气), 颗粒物, 二氧化硫	GB 31571-2015 石油化学工业污染物排放标准 DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA024	二氧化硫, 氮氧化物, 氨	GB 31571-2015 石油化学工业污染物排放标准	否	大气环境

序号	公司名称	排放口名称	主要污染物及特征污染物名称	执行标准名称	是否超标排放	排放去向
			(氨气)	DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准		
		DA025	二氧化硫, 挥发性有机物, 氰化氢, 颗粒物	DB 37/2801.6-2018 挥发性有机物排放标准第6部分: 有机化工行业 GB 31571-2015 石油化学工业污染物排放标准 DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准	否	大气环境
		DA026	挥发性有机物, 氨(氨气), 臭气浓度, 硫化氢, 臭氧	DB 37/3161-2018 有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准	否	大气环境
		DA027	氮氧化物, 一氧化碳	DB 37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996 大气污染物综合排放标准	否	大气环境
3	中化学东华天业新材料有限公司	1#AA料仓废气排放口 2#AA料仓废气排放口 1#PTA料仓废气排放口 2#PTA料仓废气排放口 1#投料废气排口 2#投料废气排口 热媒炉燃烧总排口 干燥废气排口 1#切粒系统废气排口 2#切粒系统废气排口 1#气力输送系统废气排口 2#气力输送系统废气排口	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	否	大气环境
4	安徽东华通源生态科技有限公司	焚烧厂房排气筒	颗粒物 氮氧化物 二氧化硫	危险废物焚烧污染控制标准 GB18484-2020	否	大气环境

序号	公司名称	排放口名称	主要污染物及特征污染物名称	执行标准名称	是否超标排放	排放去向
5	中化学华陆新材料有限公司	聚甲醛装置废气 DA006	甲醛	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	否	大气环境
			苯			
			甲醇	大气污染物综合排放标准 DB50/418-2016		

➤ 3家废水重点监控企业

序号	公司名称	排放口名称	主要污染物及特征污染物名称	执行标准名称	是否超标排放	排放去向
1	福建天辰耀隆新材料有限公司	DW-001	COD、BOD5、SS、NH3-N、TP、TN、PH	GB 31571-2015 石油化学工业污染物排放标准	否	江阴污水处理厂
2	天津天辰绿色能源工程技术研发有限公司	DW001	COD、BOD5、SS、NH3-N、TP、TN、PH、动植物油、悬浮物	污水综合排放标准 DB12/356-2018	否	北辰开发区污水处理站
3	天辰齐翔新材料有限公司	DW001	COD、NH3-N、TP、TN、PH、溶解性总固体	GB 31571-2015 石油化学工业污染物排放标准 GB/T 31962-2015 污水排入城镇下水道水质标准	否	金山污水处理厂

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司高度重视节能减排、污染防治等各项工作，通过不断加强对防治污染处理设施及其运行等方面的管理，2022年各企业防治污染设施均正常稳定运行，生产运行有序、管理完善，有效保证了达标排放。

(1) 福建天辰耀隆新材料有限公司有一处污水处理设施，处理工艺采用“芬顿预处理+综合调节+A0生化处理”工艺；热电分厂共有3台260t/h(二开一备)高温高压循环流化床蒸汽锅炉，烟气处理采用低氮燃烧技术+SCR脱硝、布袋除尘、氨水炉后湿法脱硫后引至120米烟囱排放。2020年新建3#脱硫塔，采用氨水炉后湿法脱硫，引至90米烟囱排放。

(2) 天津天辰绿色能源工程技术研发有限公司有一处废水处理设施，处理工艺以水解酸化+A/O+MBR处理为核心的工艺；四处废气处理设施，分别处理来自分析化验楼，水合催化剂陈化、晶化、干燥、造粒工序和造粒催化剂二次造粒、微波干燥等工序，焙烧工艺、造粒催化剂一次造粒、湿法制粒及流化床等处的废弃和污水处理站的恶臭气体。

(3) 天辰齐翔新材料有限公司有一处废水处理设施460污水处理设施；五处废气处理设施，分别是290废气废液处理设施、291废气处理设施、292烟气SCR脱硝、460污水装置废气处理设施、危废库活性炭吸附箱。

(4) 芜湖东华六郎水务有限责任公司设有A2/O处理设施，该设施采用先进工艺进行废水处理

理。该设施于 2018 年 8 月 1 日投入使用，处理能力为每日 3000 吨。

(5) 东至东华水务有限责任公司一期工程：采用“A/O+BAF”工艺，处理能力 5000 吨/天。于 2008 年 4 月启用，2022 年 8 月停运提标改造。东至东华水务有限责任公司一期工程技改项目：预处理采用“事故调节+机械澄清+溶气气浮+电解催化氧化”，生化系统采用“水解酸化+A/O”，深度处理用“活性砂过滤+臭氧催化氧化+曝气生物滤池”，处理能力 1000 吨/天。于 2017 年 10 月启用，2022 年 8 月停运提标改造。东至东华水务有限责任公司二期工程：采用多阶段工艺，首期处理规模 7500 吨/天，于 2022 年 8 月启用。

(6) 中化学东华天业新材料有限公司的环保措施包括：粉尘排放：通过布袋除尘器处理料仓、投料和干切片粉尘，达到 99%除尘效率；有机废气排放：通过洗涤和吸附装置处理干燥废气，燃烧和冷凝处理其他有机废气，达到 95%的净化效率；无组织废气治理：生产过程在密闭系统中进行，有组织收集和治理产生的废气，确保排放符合标准；废水治理：通过污水处理站处理生产和生活污水，排放达标。

(7) 安徽东华通源生态科技有限公司设有危险废物焚烧尾气处理设施，包括急冷塔、活性炭喷射装置、布袋除尘器、NaOH 溶液脱酸洗涤塔、烟气再热器等组件。该处理系统的设计日处理能力为 60 吨，于 2021 年 4 月投入使用。目前设施运行正常，保持良好状态。

(8) 中化学华陆新材料有限公司废气处理设施有尾气水洗塔、活性炭吸附装置、布袋除尘器；建有污水处理站，食堂废水隔油后与一般生活污水排至生化池后与生产废水一同排入调节池絮凝沉淀后进入 SBR 池完成进水、曝气、沉淀、撇水处理后达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准排至园区中法水务污水处理厂；一般固废暂存在一般固废间，定期交有资质单位处置；危废主要有高沸物和污泥，高沸物暂存在高沸物暂存罐，污泥暂存在危废暂存间，定期交有资质单位处置。

### 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

(1) 福建天辰耀隆新材料有限公司 20 万吨/年己内酰胺项目、20 万吨/年己内酰胺工程锅炉余热发电项目、150 吨/年催化剂中试项目、液氨储罐扩建项目、33 万吨/年己内酰胺工程技术改造项目、热电厂 3#脱硫塔项目、己内酰胺工程改造项目均进行了环保审批和竣工验收，取得环保局出具的相关文件。

(2) 天津天辰绿色能源工程技术研发有限公司实验室升级改造项目、天辰齐翔新材料有限公司尼龙新材料项目均进行了环保审批和竣工验收，取得环保局出具的相关文件。

(3) 芜湖东华六郎水务有限责任公司六郎新市镇污水处理厂项目进行了环保审批和竣工验收，取得环保局出具的相关文件；东至东华水务有限责任公司一期工程项目、二期工程项目均进行了环保审批和竣工验收，取得环保局出具的相关文件。

(4) 中化学东华天业新材料有限公司一期年产 10 万吨 PBAT 项目获得了环评批复文件，目前该项目尚未进行环保验收。

(5) 安徽东华通源生态科技有限公司的淮南固废处置中心项目进行了环保审批和竣工验收，取得环保局出具的相关文件。

(6) 中化学华陆新材料有限公司 5 万 m<sup>3</sup>/年硅基气凝胶复合材料项目、5 万立方米硅基气凝

胶基材毡材料项目均进行了环保审批和竣工验收，取得环保局出具的相关文件；SG项目取得了环评批复文件，2023年8月15日排污许可网上备案已通过环保局审核。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

(1) 福建天辰耀隆新材料有限公司突发环境事件应急预案，2022年4月在福建省福清市环保局完成备案，备案编号为350181-2022-023-H。

(2) 天津天辰绿色能源工程技术研发有限公司突发环境事件应急预案，2020年7月在天津市北辰区生态环境保护综合行政执法支队完成备案，备案编号为120113-2020-1077-L。

(3) 天辰齐翔新材料有限公司突发环境事件应急预案，2023年4月在山东省淄博市生态环境局完成备案，备案编号为370305-2023-063-H。

(4) 芜湖东华六郎水务有限责任公司突发环境事件应急预案名称：《芜湖东华六郎水务有限责任公司突发环境事件应急预案》受理备案单位：芜湖市湾沚区生态环境分局；备案时间：2022年3月14日；备案编号：340221-2022-008-L。

(5) 东至东华水务有限责任公司突发环境事件应急预案于2022年5月在池州市东至县生态环境分局完成备案，备案文号：341721-2022-013-L。

(6) 中化学东华天业新材料有限公司突发环境事件应急预案于2022年3月25日在石河子市生态环境局完成备案，备案文号：660800-2022-019-H。

(7) 安徽东华通源生态科技有限公司突发环境事件应急预案、受理备案单位为淮南市生态环境局、备案时间为2020年9月、备案编号为340406-2020-004-H。

(8) 中化学华陆新材料有限公司，名称：突发环境污染事件专项应急预案；受理备案单位：重庆市长寿区生态环境局；备案时间：2022年6月23日；备案编号：500115-2022-036-H。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司编制了国家重点监控企业2023年自行监测方案；天津天辰绿色能源工程技术研发有限公司编制了环境保护自行监测方案；天辰齐翔新材料有限公司编制了土壤和地下水自行监测方案。

芜湖东华六郎水务有限责任公司、东至东华水务有限责任公司、中化学东华天业新材料有限公司、安徽东华通源生态科技有限公司均制定了环境自行监测方案，监测数据联网实时传输，受当地环保部门实时监控；中化学华陆新材料有限公司制定了环境自行监测方案，严格按照自行监测方案请第三方环境监测机构采样监测，所有排放物都达标排放。

#### 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

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

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

2023年上半年，中国化学深入贯彻落实党的二十大精神、习近平总书记关于生态文明建设和全国生态保护大会精神，积极践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，健全完善环境保护和节能减排规章制度，切实落实环境保护和节能减排责任，持续改进环境管理绩效，未发生生态环保事件。公司深入贯彻习近平生态文明思想，严格遵守国家《环境保护法》《节约能源法》及其他相关法律法规，积极落实“双碳”行动，大力推进绿色施工、绿色设计，实业生产板块以落实排放许可制度、降低能耗强度、提高资源利用率、减少主要污染物排放总量等为核心，进一步细化管理措施，完善数据统计，推动公司上下节能减排工作不断深入。各子企业积极营造节能减排、保护环境良好氛围，进一步加强全员节能减排、保护环境意识，将节能减排、保护环境贯穿到员工日常工作中。

## (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

### 1. 在设计过程中采取的减碳措施：

(1) 总图布置：在设计过程中总图充分考虑各装置单元的有机衔接。通过优化布置、优化各工序间物料衔接，充分利用前置工艺（工序）余能余热，降低后续工序能耗；公辅系统与各工艺之间的布局，根据生产、加工储备、输送分配、使用等各环节的特点，量大优先，竖向布局，统筹兼顾，以减少过程损耗，达到工艺布局合理、物流顺畅、能耗最低的效果。充分利用地形高差，尽可能实现废水无动力自流，降低能耗。

(2) 工艺设计和装备水平：在设计过程中采用各种新型高效换热设备，充分回收高温物料的热能，最大限度地节省能源。对不同温度的水和不同压力参数的蒸汽，尽量做到梯级利用，节省能源。在电气设备选择上均考虑节能型机电设备，以节省电力。部分设备和管道保温保冷，以节省能源。采用节能型变压器及节能照明灯具。回收采暖和生产用蒸汽凝结水，节省新鲜水用量。

(3) 余热利用：充分利用生产过程中产生的余热余能，提高生产能源利用效率，降低能耗。

### 2. 在施工过程中采取的减碳措施：

施工现场积极开展“四节一环保”绿色施工。淘汰、更新施工装备，加强各类耗材管理，提高主要耗能设备能源使用效率，降低单位产品能耗。在物资采购过程中将环保、能耗指标作为重点控制环节，从物资供应的源头把关，有效防止不符合国家环保要求的物资进入工程项目。抓技术创新促节能减排，淘汰落后装备和生产工艺，加大自有技术的创新能力和先进适用技术的引进应用力度，从源头上节能减污增效。在试点项目使用雨水、空调水回收利用系统、太阳能灯照明，道路、消防设施等采用永临结合，采用可重复利用的定型化围挡等节水、节能、节材、环保措施。各项目普遍设置扬尘噪声监测系统、洗车设施、雾炮机、降尘喷淋系统，采取现场绿化、裸土全覆盖、主干道硬化、施工垃圾及时清运及污水处置后排放、严格危化品管理等一系列洁尘降噪措施。

### 3. 在生产过程中采取的减碳措施：

在生产过程中应用减碳技术，如火炬长明灯燃料由液化石油气改用天然气，更加清洁、低碳、高效。蒸汽管道采取保温措施，减少蒸汽输送过程中的热量损失。采用节水型的设备和器具，对各装置主要工业水、冷却水尽可能采用循环水，实行水的重复利用，节约水资源。

### 4. 有助减碳的产品：

华陆新材生产的硅基气凝胶复合材料，是一种新型的纳米绝热材料，是目前已知的导热系数最低、密度最低的固体材料，具有超长的使用寿命、超强的隔热性能、超高的耐火性能和优越的机械性能，广泛应用于石油化工、热力管网、建筑、新能源汽车等领域，是国家基础战略性前沿新材料，对降低碳排放、实现“双碳”目标具有重要战略意义。华陆公司自主开发的“冷氢化”核心技术，成功填补我国在多晶硅生产领域的多项技术空白，使得多晶硅生产成本降低95%以上，为推动国家光伏产业蓬勃发展奠定了坚实基础。

## 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

2023年上半年，中国化学积极贯彻落实党中央、国务院乡村振兴工作部署和国务院国资委定点帮扶工作安排，按照“四个不摘”要求，不断强化组织领导，开展会议研究和实地调研，层层压实工作责任，统筹推进各项帮扶举措落实落地。累计向华池县和环县投入无偿帮扶资金1270万元，开展产业帮扶项目6个，组织各类培训超过4000人，消费帮扶超过300万元；组织开展第六期焊工培训班，帮助60名适龄青年掌握一技之长，解决长期就业和保障家庭稳定脱贫增收；建设村级电子商务服务站、公益理发室和爱心积分超市等，一批帮扶举措落地实施，切实助力革命老区华池县和环县巩固拓展脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴。定点帮扶工作获国家评定“好”的最高等次评价，定点帮扶案例入选首本《中央企业助力乡村振兴蓝皮书》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国化学工程	避免现存业务与本公司发生同业竞争的保证与承诺	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国化学工程	避免现存业务与本公司发生同业竞争的保证与承诺	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	中国化学工程	不以募集资金用于类金融业务等事项	至 2024 年	是	是	不适用	不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (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

事项概述及类型	查询索引
公司之孙公司中国化学赛鼎宁波工程有限公司收到南京市中级人民法院送达的《应诉通知书》。	《临 2022-018 中国化学关于孙公司收到应诉通知书的公告》

##### (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

#### 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

事项概述	查询索引
公司于 2023 年 3 月 24 日召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于中化工程集团财务有限公司与中国化学工程集团有限公司签约金融服务协议的议案》。	《临 2023-014 中国化学关于控股子公司与控股股东签订〈金融服务协议〉暨关联交易公告》
公司于 2023 年 3 月 24 日召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司与关联方签订日常关联交易框架协议的议案》《关于调整公司 2023 年度日常关联交易预计金额和预计 2024 年度日常关联交易金额的议案》。	《临 2023-015 中国化学关于签署关联交易框架协议及日常关联交易预计的公告》

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国化学工程集团有限公司	母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	318,170,237.00	50,762,519.72	0.06	银行转账	318,170,237.00	无差异
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	147,397,059.20	28,664,032.10	0.03	银行转账	147,397,059.20	无差异
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	接受劳务、购买商品	工程分包、材料采购	依市场价确定	2,995,783,197.10	400,863,514.32	0.48	银行转账	2,995,783,197.10	无差异
中化学西南工程科技有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	1,364,160,725.00	79,756,525.99	0.10	银行转账	1,364,160,725.00	无差异
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	购买商品	材料采购	以市场价确定	1,295,333,906.75	324,319,450.21	0.39	银行转账	1,295,333,906.75	无差异
中化学生态环境有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	17,397,765.00	9,387,767.03	0.01	银行转账	17,397,765.00	无差异
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	919,752,106.47	83,980,444.59	0.10	银行转账	919,752,106.47	无差异
合计				/	/	977,734,253.96	1.17	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**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

公司与控股股东中国化学工程对共同投资设立的财务公司进行同比例增资，增加注册资本金 20 亿元，其中公司出资 18 亿元、中国化学工程出资 2 亿元，出资后公司和中国化学工程对财务公司的持股比例保持不变。当前已获得北京银保监局的批准同意。

**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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
中国化学工程集团有限公司	母公司	8,254,374.64	10,951,176.91	19,205,551.55
诚东资产管理有限公司	同一母公司	234,188,401.73	-101,714,056.40	132,474,345.33
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	54,178,083.47	8,982,021.66	63,160,105.13
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	231,999,108.45	49,353,775.00	281,352,883.45
国化投资控股有限公司	同一母公司	18,027.65	185,904.97	203,932.62
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	802,560,544.06	38,106,251.72	840,666,795.78
中化学城市投资有限公司	同一母公司	439,884,176.47	-2,722,387.17	437,161,789.30
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	15,695,079.35	864,062.57	16,559,141.92
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	252,286,046.29	46,025,644.19	298,311,690.48
中化工程集团环保有限公司	同一母公司	260,285.23	2,733.18	263,018.41
中化学生态环境有限公司	同一母公司	3,878,611.89	-1,866,712.27	2,011,899.62
华旭国际融资租赁有限公司	同一母公司	172,549,438.28	-172,500,185.95	49,252.33
中化学西南工程科技有限公司	同一母公司	100,945,035.02	20,607,873.65	121,552,908.67
合计		2,316,697,212.53	-103,723,897.94	2,212,973,314.59

关联债权债务形成原因	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

(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	
中国化学工程集团有限公司	母公司	无	1.15%-2.3%	1,017,818,036.42	8,748,460,525.28	9,215,413,982.48	550,864,579.22
诚东资产管理有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	3,634,627.34	42,141,185.94	-	45,775,813.28
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	81,165,182.29	538,097,580.39	608,932,710.92	10,330,051.76
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	382,838,361.96	6,451,592,712.85	6,627,588,273.29	206,842,801.52
国化投资控股有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	97,002,773.99	2,965,063,901.14	2,307,238,310.84	754,828,364.29
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	865,032,678.21	3,644,266,009.99	3,953,659,509.37	555,639,178.83
中化学城市投资有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	419,287,368.17	1,086,285,078.25	1,175,596,702.25	329,975,744.17
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	990,261,089.90	5,315,924,344.53	5,775,625,064.82	530,560,369.61
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	1,035,692,504.60	4,783,930,101.26	4,518,563,690.06	1,301,058,915.80
中化工程集团环保有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	39,217,251.54	122,309,481.45	98,569,205.84	62,957,527.15
中化学生态环境有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	260,025,398.80	811,441,026.63	959,656,389.37	111,810,036.06
华旭国际融资租赁有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	220,562,771.56	951,010,545.05	1,000,000,000.00	171,573,316.61

中化学西南工程科技有限公司	同一母公司	无	1.15%-2.3%	41,303,064.40	190,298,900.22	219,167,761.30	12,434,203.32
合计	/	/	/	5,453,841,109.18	35,650,821,392.98	36,460,011,600.54	4,644,650,901.62

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国化学工程集团有限公司	母公司	3,000,000,000.00	3.00%	2,100,000,000.00	-	2,100,000,000.00	-
中化学建设投资集团北京科贸有限公司	同一母公司	500,000,000.00	3.80%	290,000,000.00	83,000,000.00	154,000,000.00	219,000,000.00
成都国化环保科技有限公司	同一母公司	200,000,000.00	4.00%	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-
国化和新国际工程发展（北京）有限公司	同一母公司	8,000,000.00	4.10%	6,180,000.00	-	-	6,180,000.00
中化学生态环境有限公司	同一母公司	450,000,000.00	3.00%	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	400,000,000.00	3.6%-3.7%	155,000,000.00	78,408,394.20	105,000,000.00	128,408,394.20
中化学建设集团有限公司	同一母公司	250,000,000.00	3.6%-4.0%	80,000,000.00	30,000,000.00	80,000,000.00	30,000,000.00
中化学（海南）国际贸易有限公司	同一母公司	250,000,000.00	3.35%-3.8%	80,000,000.00	550,000,000.00	518,900,000.00	111,100,000.00
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	2,650,000,000.00	3.4%-3.6%	2,150,000,000.00	1,036,000,000.00	836,000,000.00	2,350,000,000.00

中化学建设投资集团 安徽工程有限公司	同一母公司	200,000,000.00	3.00%	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00
合计	/	/	/	4,901,180,000.00	1,847,408,394.20	3,833,900,000.00	2,914,688,394.20

### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国化学工程集团有限公司	母公司	授信业务	3,000,000,000.00	-
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	授信业务	700,000,000.00	-
中化学建设投资集团北京科贸有限公司	同一母公司	授信业务	700,000,000.00	248,440,582.21
成都国化环保科技有限公司	同一母公司	授信业务	100,000,000.00	34,094,145.71
中化学城市投资有限公司	同一母公司	授信业务	850,000,000.00	23,795,372.96
国化和新国际工程发展（北京）有限公司	同一母公司	授信业务	8,000,000.00	6,180,000.00
中化学生态环境有限公司	同一母公司	授信业务	500,000,000.00	30,000,000.00
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	授信业务	750,000,000.00	128,408,394.20
中化学建设集团有限公司	同一母公司	授信业务	500,000,000.00	102,171,389.65
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	授信业务	1,120,000,000.00	25,650,000.00
中化学南方建投（江西）有限公司	同一母公司	授信业务	500,000,000.00	156,937,573.52
中化学（海南）国际贸易有限公司	同一母公司	授信业务	650,000,000.00	238,369,272.29
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	授信业务	3,440,000,000.00	2,489,626,123.19
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	授信业务	650,000,000.00	15,515,926.95
中化学建设投资集团安徽工程有限公司	同一母公司	授信业务	220,000,000.00	40,000,000.00
中化学西南工程科技有限公司	同一母公司	授信业务	400,000,000.00	-

#### 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

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保 类型	主债 务情 况	担保物 (如有)	担保是否 已经履行 完毕	担保是 否逾期	担保逾 期金额	反担保情况	是否为 关联方 担保	关联 关系
中国化学工程第十一建设有限公司	全资子公司	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	0.35	2018.12.19	2019.1.18	2028.12.18	股权质押	股权质押	股权	否	否	0	被担保方泽恒公司向担保方中国化学工程第十一建设有限公司提供连带责任保证反担保	是	其他关联人

东华工程科技股份有限公司	控股子公司	内蒙古伊泰集团有限公司	0.06	2020.11.10	2020.11.10	2028.8.11	连带责任担保	连带责任担保	股权	否	否	0	被担保方科领环保股份有限公司为担保方东华工程科技股份有限公司提供连带责任保证反担保	否	其他	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																-0.04
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0.41
<b>公司对子公司的担保情况</b>																
报告期内对子公司担保发生额合计																-4.72
报告期末对子公司担保余额合计（B）																57.93
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>																
担保总额（A+B）																58.34
担保总额占公司净资产的比例（%）																9.63
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																37.45
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																37.45
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																无
担保情况说明																见下注

注：

（一）公司对外担保

1. 2018年12月28日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于提请审议十一公司以持有的泽恒公司股权为泽恒公司项目融资提供质押担保相关事项处理建议的议案》，董事会同意十一公司为开封泽恒工程项目管理有限公司在中原银行申请的贷款提供相应的股权质押担保，反担保方为开封市泽恒工程项目管理有限公司。截至2023年6月30日止，十一公司为泽恒公司提供的担保金额为3,489.32万元。

2. 2019年7月4日公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于东华科技申请2019年下半年至2020年上半年对外担保额度计划的议案》，同意东华科技2019年下半年至2020年上半年度，对东华通源、浙江天泽、科领环保、东华保理均按持股比例提供担保，合计担保额度不超过2亿元，上述公司其他股东亦相应按持股比例提供担保，并同意东华科技的最终担保金额及担保方案由公司董事会授权总经理办公会决策。公司2019年第七次总经理办公会会议审议通过《关于东华科技为科领环保公司向伊泰集团提供担保的议案》，鉴于伊泰集团作为东华科技参股公司科领环保的控股股东，就科领环保贷款融资13,000万元事项提供了全额连带责任担保，东华科技等其他股东按出资比例对伊泰集团提供股权质押反担保，东华科技持股比例为24%，提供担保额度不超过3,120万元，同时科领环保为东华科技提供了连带责任的反担保。截至2023年6月30日止，东华科技为内蒙古伊泰集团有限公司提供的担保金额为625.65万元。

#### （二）公司对子公司担保

1. 为中国化学工程第七建设有限公司提供担保：公司所属二级子公司中国化学工程第七建设有限公司与国内金融机构签订《集团客户担保授信协议》，由该国内金融机构根据《协议》的条款和条件向公司提供相关担保服务，同时公司将依据《协议》获得的担保授信额度授权给七化建使用，公司对七化建使用担保授信额度引起的对该国内金融机构的所有债务承担连带保证责任，担保金额为4.71亿欧元（2023年6月30日按欧元汇率7.8771折合人民币37.1亿元）。上述事项已于2022年8月9日经公司第五届董事会第二次会议审议通过。具体内容详见公司于2022年8月10日发布的公告《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：临2022-047）。截至2023年6月30日止，公司为七公司提供的担保金额为37.1亿元。

2. 为中国五环工程有限公司提供担保：公司所属二级子公司中国五环工程有限公司中标巴斯夫一体化基地（广东）有限公司一体化项目中央罐区液化烃罐区项目，由公司为其提供完工担保金额不超过25.55亿元，担保金额将随着五环公司完成合同义务的减少而递减。上述事项已于2022年12月30日经公司第五届董事会第七次会议审议通过。具体内容详见公司于2022年12月31日发布的公告《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：临2022-088）。截至2023年6月30日止，公司为五环公司提供的担保金额为20.83亿元。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国化学工程集团有限公司	352,941,176	352,941,176	0	0	非公开发行	2023.3.7
国化投资控股有限公司	0	0	151,135,447	151,135,447	大股东一致行动人之间进行大宗交易	2023.10.13
限制性股票激励计划激励对象	59,960,000	0	0	59,960,000	股权激励计划	2024.11 2025.11 2026.11
合计	412,901,176	352,941,176	151,135,447	211,095,447	/	/

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	117,891
------------------	---------

#### (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	
中国化学工程集团有限公司	276,514,872	2,458,550,228	40.24	0	无	0	国有法人
金石投资有限公司—金石制造业转型升级新材料基金(有限合伙)	0	164,470,588	2.69	0	无	0	其他
国化投资控股有限公司	151,135,447	151,135,447	2.47	151,135,447	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-27,248,159	136,228,384	2.23	0	无	0	其他
王琴英	79,294,035	105,521,523	1.73	0	无	0	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	0	98,654,242	1.61	0	无	0	国有法人
刘玮巍	52,630,071	74,841,824	1.23	0	无	0	境内自然人
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	8,702,200	66,136,166	1.08	0	无	0	境内非国有法人
陈小毛	3,610,332	63,886,982	1.05	0	无	0	境内自然人
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	39,837,408	39,837,408	0.65	0	无	0	其他
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				
中国化学工程集团有限公司	2,458,550,228	人民币普通股	2,458,550,228				
金石投资有限公司—金石制造业转型升级新材料基金(有限合伙)	164,470,588	人民币普通股	164,470,588				
香港中央结算有限公司	136,228,384	人民币普通股	136,228,384				
王琴英	105,521,523	人民币普通股	105,521,523				
中国证券金融股份有限公司	98,654,242	人民币普通股	98,654,242				

刘玮巍	74,841,824	人民币普通股	74,841,824
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	66,136,166	人民币普通股	66,136,166
陈小毛	63,886,982	人民币普通股	63,886,982
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	39,837,408	人民币普通股	39,837,408
交通银行股份有限公司—广发中证建设工程交易型开放式指数证券投资基金	37,889,700	人民币普通股	37,889,700
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	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国化投资控股有限公司是公司第一大股东中国化学工程集团有限公司的一致行动人，除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国化学工程集团有限公司	352,941,176	2023.3.7	352,941,176	非公开发行股票锁定18个月
2	国化投资控股有限公司	151,135,447	2023.10.13	0	大股东一致行动人之间进行大宗交易，6个月内不得转让所受让的股份
3	限制性股票激励计划激励对象	59,960,000	2024.11 2025.11 2026.11	0	限制性股票分24个月、36个月、48个月三期锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明		国化投资控股有限公司是中国化学工程集团有限公司的一致行动人。			

(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

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国天辰工程 有限公司 2022年度第 一期中期票据 (科创票据)	22天辰工 程 MTN001 (科创票 据)	102282289	2022.10.18	2022.10.20	2024.10.20	700,000,000	2.7	到期一次 偿还本 金,按年 付息	银行间 债券市 场	无	一级市 场直接 发售	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
中国天辰工程有限公司 2022 年度第一期中期票据（科创票据）	东方金诚国际信用评估有限公司	AA+	无变动	

其他说明：不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
偿债计划	<p>为了充分有效地维护中期票据投资人的利益，发行人为本期中期票据的按时足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员，安排偿债资金和制定管理措施，并做好组织协调工作，加强信息披露等等，努力形成一套确保安全兑付的保障措施。</p> <p>1. 设立专门的偿付工作小组。公司指定投融资部负责协调本期中期票据偿付工作，并通过公司其他相关部门在财务预算中落实中期票据本息兑付资金，保证本息如期偿付，保障中期票据投资人权益。公司将组成偿付工作小组，负责本息偿付及与之相关的工作，保证本息偿付。</p> <p>2. 严格的信息披露。公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到中期票据投资人的监督，防范偿债风险。</p> <p>3. 加强本期中期票据募集资金使用的监控。公司将根据内部管理制度及本次中期票据的相关条款，加强对本次募集资金的使用管理，提高募集资金的使用效率，并定期审查和监督资金的实际使用情况及本期中期票据利息及本金还款来源的落实情况，以保障到期时有足够的资金偿付本期融资券本息。</p> <p>4. 其他保障措施。如果公司出现了信用评级大幅度下降、财务状况严重恶化等可能影响投资者利益情况，公司将采取变现优良资产等措施来保证本期中期票据本息的兑付，保护投资者的利益。</p>	否				

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
偿债保障措施	<p>为了充分、有效地维护债券持有人合法利益，发行人为本期中期票据的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、加强信息披露、做好组织协调等，努力形成一套确保债券安全兑付的内部机制。</p> <p>1. 加强募集资金的使用管理 发行人将根据国家政策和公司资金使用计划安排使用募集资金，依据公司内部管理制度，由发行人指定其内部相关部门和人员对募集资金使用情况不定期检查，确保募集资金做到专款专用，同时安排人员专门对募集资金使用情况进行日常监督。发行人已要求各有关部门协调配合，加强管理，确保募集资金有效使用和到期偿还。</p> <p>2. 偿债计划的人员安排 发行人将安排人员专门负责管理本期中期票据还本付息工作。自发行日起至付息期限或兑付期限结束，全面负责利息支付、本金兑付及相关事务，并在需要的情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。</p> <p>3. 严格信息披露 发行人将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，使发行人偿债能力、募集资金使用等情况接受投资者的监督，防范偿债风险。</p>	否				

其他说明：不适用

**5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明**

适用 不适用

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

适用 不适用

**(五) 主要会计数据和财务指标**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.21	1.19	1.68	
速动比率	1.17	1.14	2.63	
资产负债率 (%)	71.22	70.02	1.71	

	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性 损益后净利润	2,948,295,307.01	2,565,494,719.11	14.92	
EBITDA 全部债 务比	3.06	3.01	1.66	
利息保障倍数	22.23	33.06	-32.76	下降主要为本期公司 对外借款增多，利息 支出较上年同期增长 所致
现金利息保障 倍数	1.30	-42.89	不适用	
EBITDA 利息保 障倍数	26.44	39.24	-32.62	下降主要为本期公司 对外借款增多，利息 支出较上年同期增长 所致
贷 款 偿 还 率 (%)	100.00	100.00	-	
利 息 偿 付 率 (%)	100.00	100.00	-	

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

中国化学工程股份有限公司  
合并资产负债表  
2023年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、(一)	40,805,127,291.89	42,091,653,450.75
结算备付金			
拆出资金	五、(二)	991,677,400.00	1,000,000,000.00
交易性金融资产	五、(三)	1,078,849,568.43	1,095,462,958.17
衍生金融资产			
应收票据	五、(四)	8,387,552,683.26	8,375,403,751.90
应收账款	五、(五)	27,750,494,654.16	25,042,842,758.28
应收款项融资	五、(六)	3,501,097,768.59	3,450,554,112.60
预付款项	五、(七)	19,428,022,554.59	17,044,097,787.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(八)	4,751,164,492.63	4,709,035,101.43
其中: 应收利息		191,848,617.18	221,737,224.43
应收股利		10,230,457.83	80,564,382.23
买入返售金融资产	五、(九)	500,000,000.00	1,400,000,000.00
存货	五、(十)	6,516,246,104.93	6,190,853,593.98
合同资产	五、(十一)	46,976,065,016.92	35,176,605,350.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、(十二)	1,924,659,617.11	1,712,883,606.13
其他流动资产	五、(十三)	3,817,328,447.22	3,332,027,514.38
<b>流动资产合计</b>		<b>166,428,285,599.73</b>	<b>150,621,419,985.96</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	五、(十四)	3,006,139,229.86	5,797,443,276.84
债权投资	五、(十五)	13,716,609.70	27,083,334.46
其他债权投资	五、(十六)	1,152,108,576.61	1,119,729,433.74
长期应收款	五、(十七)	4,967,437,002.33	5,085,411,354.80
长期股权投资	五、(十八)	2,297,022,806.41	2,177,234,595.28
其他权益工具投资	五、(十九)	987,139,890.77	804,459,191.77
其他非流动金融资产	五、(二十)	92,586,666.67	92,586,666.67
投资性房地产	五、(二十一)	1,468,079,101.10	1,497,028,227.90
固定资产	五、(二十二)	13,836,125,318.40	12,577,134,149.37
在建工程	五、(二十三)	4,408,574,598.04	4,718,166,846.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(二十四)	1,987,870,489.03	1,281,546,649.54
无形资产	五、(二十五)	3,749,671,174.86	3,796,526,531.00
开发支出	五、(二十六)	13,088,074.74	8,294,681.69
商誉	五、(二十七)	19,541,389.96	19,541,389.96
长期待摊费用	五、(二十八)	477,673,661.77	252,586,333.78
递延所得税资产	五、(二十九)	1,488,307,986.05	1,145,203,100.36
其他非流动资产	五、(三十)	4,160,427,258.01	3,544,250,417.95
<b>非流动资产合计</b>		<b>44,125,509,834.31</b>	<b>43,944,226,181.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>210,553,795,434.04</b>	<b>194,565,646,167.62</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 张学明

中国化学工程股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2023年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（三十一）	715,767,000.00	540,743,886.21
向中央银行借款	五、（三十四）	339,983,019.02	73,351,851.85
拆入资金	五、（三十三）	800,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（三十二）	10,454,885,634.07	9,281,098,673.01
应付账款	五、（三十五）	74,126,568,105.42	60,507,533,667.38
预收款项	五、（三十六）	43,491,336.48	18,244,173.81
合同负债	五、（三十七）	29,533,247,799.45	35,569,923,435.17
卖出回购金融资产款	五、（三十八）	578,082,742.74	
吸收存款及同业存放	五、（三十九）	4,649,935,952.28	5,472,726,973.48
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（四十）	245,785,603.87	201,520,003.59
应交税费	五、（四十一）	993,278,848.64	1,209,619,282.76
其他应付款	五、（四十二）	9,066,248,054.95	8,527,520,297.03
其中：应付利息		32,431,415.31	26,941,331.75
应付股利		3,543,866.38	3,543,866.38
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	五、（四十三）	302,383,805.74	99,841,804.64
其他流动负债	五、（四十四）	5,273,430,493.01	5,518,474,899.47
<b>流动负债合计</b>		<b>137,123,088,395.67</b>	<b>127,020,598,948.40</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、（四十五）	8,340,344,668.25	5,593,542,788.70
应付债券	五、（四十六）	699,963,018.87	699,963,018.87
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（四十七）	1,860,915,839.76	1,220,477,159.71
长期应付款	五、（四十八）	115,176,099.48	95,329,695.68
长期应付职工薪酬	五、（四十九）	630,072,605.11	658,180,779.02
预计负债	五、（五十）	180,545,555.32	188,678,659.29
递延收益	五、（五十一）	545,344,689.71	583,689,925.87
递延所得税负债	五、（二十九）	452,243,861.21	179,918,051.93
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,824,606,337.71</b>	<b>9,219,780,079.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>149,947,694,733.38</b>	<b>136,240,379,027.47</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（五十二）	6,109,470,588.00	6,109,470,588.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（五十三）	15,365,998,559.37	15,323,345,375.51
减：库存股	五、（五十四）	510,035,214.57	510,035,214.57
其他综合收益	五、（五十五）	-451,693,630.70	-494,048,735.75
专项储备	五、（五十六）	357,124,333.99	258,553,891.40
盈余公积	五、（五十七）	2,425,760,847.75	2,425,760,847.75
一般风险准备	五、（五十八）	274,036,392.60	274,036,392.60
未分配利润	五、（五十九）	31,357,213,315.99	29,502,516,038.97
归属于母公司所有者权益合计		54,927,875,192.43	52,889,599,183.91
少数股东权益		5,678,225,508.23	5,435,667,956.24
<b>所有者权益合计</b>		<b>60,606,100,700.66</b>	<b>58,325,267,140.15</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>210,553,795,434.04</b>	<b>194,565,646,167.62</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

中国化学工程股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2023年6月30日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,050,789,091.84	5,427,131,289.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、(一)	179,099.97	
应收款项融资			
预付款项		870,865,973.99	836,597,436.66
其他应收款	十六、(二)	1,533,604,072.77	1,564,661,416.36
其中: 应收利息		142,961,292.90	157,541,408.21
应收股利			27,301,232.00
存货		320,754.00	320,754.00
合同资产		26,936,109.33	28,238,658.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		68,677,075.82	144,017,654.56
<b>流动资产合计</b>		<b>5,551,372,177.72</b>	<b>8,000,967,209.33</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,507,347,680.87	2,416,711,458.70
长期股权投资	十六、(三)	32,907,497,238.20	31,812,430,540.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,433,019.55	31,399,673.48
固定资产		306,486,199.38	303,967,972.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		40,628,673.43	42,482,141.45
开发支出		3,263,521.11	3,263,521.11
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		226,161,435.15	226,161,435.15
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,011,817,767.69</b>	<b>34,836,416,742.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>41,563,189,945.41</b>	<b>42,837,383,951.37</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 张学明

中国化学工程股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2023年6月30日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		448,537,814.57	497,554,124.05
预收款项			
合同负债		517,669,968.36	819,975,286.05
应付职工薪酬		9,624,666.22	8,899,486.71
应交税费		26,288,800.00	25,969,122.53
其他应付款		607,037,430.77	582,116,530.48
其中：应付利息		16,438,450.55	26,192,115.34
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		326,815.50	
<b>流动负债合计</b>		1,609,485,495.42	1,934,514,549.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,938,779,248.61	1,980,738,530.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		256,887,257.98	256,990,856.20
长期应付职工薪酬		21,099,193.68	24,000,000.00
预计负债			
递延收益		6,925,464.32	7,420,464.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,223,691,164.59	2,269,149,851.02
<b>负债合计</b>		3,833,176,660.01	4,203,664,400.84
<b>所有者权益：</b>			
股本		6,109,470,588.00	6,109,470,588.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,182,670,924.48	16,107,737,921.79
减：库存股		510,035,214.57	510,035,214.57
其他综合收益		-28,875,000.00	-28,875,000.00
专项储备		518,171.81	483,467.09
盈余公积		2,425,760,847.75	2,425,760,847.75
未分配利润		13,550,502,967.93	14,529,176,940.47
<b>所有者权益合计</b>		37,730,013,285.40	38,633,719,550.53
<b>负债和所有者权益总计</b>		41,563,189,945.41	42,837,383,951.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

**中国化学工程股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2023年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		91,350,430,153.83	75,159,835,103.87
其中: 营业收入	五、(六十)	90,929,201,992.03	74,798,265,532.31
利息收入	五、(六十一)	419,083,665.30	359,178,655.94
已赚保费			
手续费及佣金收入	五、(六十二)	2,144,496.50	2,390,915.62
二、营业总成本		87,441,445,471.83	72,028,660,660.97
其中: 营业成本	五、(六十)	83,349,250,764.63	68,650,386,587.89
利息支出	五、(六十一)	51,044,740.25	67,268,628.98
手续费及佣金支出	五、(六十二)	111,065.12	382,206.64
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	五、(六十三)	243,116,549.34	243,445,087.55
销售费用	五、(六十四)	197,745,121.71	177,766,116.07
管理费用	五、(六十五)	1,350,094,659.07	1,241,455,931.79
研发费用	五、(六十六)	2,434,779,589.30	1,820,074,123.86
财务费用	五、(六十七)	-184,697,017.59	-172,118,021.81
其中: 利息费用		173,581,811.73	104,424,544.16
利息收入		246,553,962.50	121,885,462.83
加: 其他收益	五、(六十八)	74,580,869.93	66,337,485.30
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(六十九)	-72,471,499.06	-32,672,987.17
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-27,505,181.24	-18,188,394.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-46,356,234.21	-31,700,439.19
汇兑收益(损失以“-”号填列)		3,553,839.81	2,663,185.59
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)	五、(七十)	-131,147,257.88	-22,163,722.85
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(七十一)	-80,578,389.21	132,612,916.84
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(七十二)	-14,974,553.92	17,661,780.42
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(七十三)	3,088,051.14	4,011,930.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,691,035,742.81	3,299,625,031.08
加: 营业外收入	五、(七十四)	30,404,961.19	72,450,519.01
减: 营业外支出	五、(七十五)	35,870,893.58	24,112,499.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,685,569,810.42	3,347,963,050.13
减: 所得税费用	五、(七十六)	492,472,094.01	498,398,129.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,193,097,716.41	2,849,564,920.67
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,193,097,716.41	2,849,564,920.67
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)		2,945,923,659.44	2,648,572,478.19
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		247,174,056.97	200,992,442.48
六、其他综合收益的税后净额	五、(五十五)	65,904,687.13	31,177,855.54
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		42,355,105.05	32,039,678.83
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		194,029.34	564,201.28
1. 重新计量设定受益计划变动额		-836,529.50	-3,057,715.56
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		1,030,558.84	4,412,500.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动			-790,583.16
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		42,161,075.71	31,475,477.55
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		6,255,663.90	-1,830,478.89
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		35,905,411.81	33,305,956.44
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		23,549,582.08	-861,823.29
七、综合收益总额		3,259,002,403.54	2,880,742,776.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,988,278,764.49	2,680,612,157.02
归属于少数股东的综合收益总额		270,723,639.05	200,130,619.19
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	五、(七十七)	0.48	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)	五、(七十七)	0.48	0.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 张学明

中国化学工程股份有限公司  
 母公司利润表  
 2023年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、(四)	525,886,434.51	775,293,851.68
减：营业成本	十六、(四)	495,623,105.79	719,703,268.56
税金及附加		3,022,774.13	3,831,281.75
销售费用			
管理费用		132,545,631.04	95,246,227.86
研发费用		1,081,509.43	14,150,203.78
财务费用		-112,829,164.88	-89,062,912.64
其中：利息费用		60,988,232.00	41,118,870.56
利息收入		156,063,316.04	60,299,279.06
加：其他收益		962,628.55	1,320,502.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、(五)	118,217,469.86	3,236,807,345.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		337,975.09	331,779.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-943,084.15	-606,303.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,956.87	47,082.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		124,685,550.13	3,268,994,408.93
加：营业外收入		2,715,000.00	339,473.85
减：营业外支出		12,019,249.76	11,785,608.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,381,300.37	3,257,548,274.65
减：所得税费用		12,678,979.13	10,951,010.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,702,321.24	3,246,597,264.06
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,702,321.24	3,246,597,264.06
(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		102,702,321.24	3,246,597,264.06
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

中国化学工程股份有限公司  
合并现金流量表  
2023年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,073,220,538.75	71,587,476,408.47
客户存款和同业存放款项净增加额		-795,754,243.41	-6,064,053,190.40
向中央银行借款净增加额		266,631,167.17	420,702,733.65
向其他金融机构拆入资金净增加额		800,000,000.00	800,000,000.00
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		436,795,970.62	312,022,754.91
拆入资金净增加额		8,322,600.00	-1,000,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,478,082,742.74	191,137,831.72
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		119,028,342.14	237,844,099.61
收到其他与经营活动有关的现金	五、(七十八)	6,681,248,092.23	3,677,922,943.81
经营活动现金流入小计		75,067,575,210.24	70,163,053,581.77
购买商品、接受劳务支付的现金		66,242,694,531.80	67,279,644,777.65
客户贷款及垫款净增加额		-4,085,381,313.37	-2,878,929,420.85
存放中央银行和同业款项净增加额		-127,900,147.03	-126,197,318.61
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		50,495,717.12	69,028,524.11
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,633,158,629.41	4,143,221,419.79
支付的各项税费		2,245,507,081.04	2,511,759,827.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、(七十八)	5,883,090,023.12	3,643,763,070.08
经营活动现金流出小计		74,841,664,522.09	74,642,290,879.39
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		225,910,688.15	-4,479,237,297.62
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,381,771,132.06	509,192,424.15
取得投资收益收到的现金		147,526,370.44	16,999,456.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,492,337.56	2,999,073.11
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	五、(七十八)	6,771,382.96	6,455,287.31
投资活动现金流入小计		1,564,561,223.02	535,646,241.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,294,195,480.65	1,288,409,793.65
投资支付的现金		1,785,649,787.83	1,485,598,302.23
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		3,079,845,268.48	2,774,008,095.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,515,284,045.46	-2,238,361,854.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		130,408,912.50	75,823,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		130,408,912.50	75,823,200.00
取得借款收到的现金		3,505,747,603.86	1,598,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(七十八)	913,321.22	666,970.03
筹资活动现金流入小计		3,637,069,837.58	1,674,940,170.03
偿还债务支付的现金		556,161,558.52	1,077,581,125.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,471,409,602.02	1,143,374,378.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		148,224,260.30	45,171,532.09
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(七十八)	45,229,362.04	767,392,096.69
筹资活动现金流出小计		2,072,800,522.58	2,988,347,600.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,564,269,315.00	-1,313,407,430.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		174,758,667.83	104,613,644.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		449,654,625.52	-7,926,392,938.43
加：期初现金及现金等价物余额		36,084,889,453.65	40,851,596,202.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,534,544,079.17	32,925,203,263.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

中国化学工程股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2023年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,142,277.56	595,658,804.56
收到的税费返还		21,597,658.72	25,322,678.18
收到其他与经营活动有关的现金		625,242,049.81	192,550,349.92
经营活动现金流入小计		988,981,986.09	813,531,832.66
购买商品、接受劳务支付的现金		495,588,182.51	952,246,786.45
支付给职工以及为职工支付的现金		58,473,000.77	60,218,988.83
支付的各项税费		4,890,984.99	61,464,157.80
支付其他与经营活动有关的现金		630,499,793.70	782,730,368.45
经营活动现金流出小计		1,189,451,961.97	1,856,660,301.53
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-200,469,975.88	-1,043,128,468.87
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			6,160,000.00
取得投资收益收到的现金		142,401,064.00	3,184,913,622.53
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		142,401,064.00	3,191,073,622.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			421,482.92
投资支付的现金		1,059,250,000.00	1,550,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,059,250,000.00	1,550,421,482.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-916,848,936.00	1,640,652,139.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			64,192,688.66
收到其他与筹资活动有关的现金		913,321.22	666,970.03
筹资活动现金流入小计		913,321.22	64,859,658.69
偿还债务支付的现金		110,548,226.78	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,154,355,309.72	930,083,719.36
支付其他与筹资活动有关的现金		619,461.93	
筹资活动现金流出小计		1,265,522,998.43	930,083,719.36
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,264,609,677.21	-865,224,060.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,586,391.75	46,430,034.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,376,342,197.34	-221,270,355.31
加: 期初现金及现金等价物余额		5,427,131,289.18	6,598,173,240.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,050,789,091.84	6,376,902,885.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 张学明

中国化学工程股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2023年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,109,470,588.00				15,323,345,375.51	510,035,214.57	-494,048,735.75	258,553,891.40	2,425,760,847.75	274,036,392.60	29,502,516,038.97	52,889,599,183.91	5,435,667,956.24	58,325,267,140.15
加: 会计政策变更											-11,017,276.51	-11,017,276.51		-11,017,276.51
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	6,109,470,588.00				15,323,345,375.51	510,035,214.57	-494,048,735.75	258,553,891.40	2,425,760,847.75	274,036,392.60	29,491,498,762.46	52,878,581,907.40	5,435,667,956.24	58,314,249,863.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					42,653,183.86		42,355,105.05	98,570,442.59			1,865,714,553.53	2,049,293,285.03	242,557,551.99	2,291,850,837.02
(一) 综合收益总额							42,355,105.05				2,945,923,659.44	2,988,278,764.49	270,723,639.05	3,259,002,403.54
(二) 所有者投入和减少资本					42,653,183.86							42,653,183.86	119,387,927.79	162,041,111.65
1. 所有者投入的普通股					180,063.93							180,063.93	96,393,255.62	96,573,319.55
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					42,473,119.93							42,473,119.93	3,394,672.17	45,867,792.10
4. 其他													19,600,000.00	19,600,000.00
(三) 利润分配											-1,080,209,105.91	-1,080,209,105.91	-148,224,260.30	-1,228,433,366.21
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											-1,081,376,293.78	-1,081,376,293.78	-148,224,260.30	-1,229,600,554.08
4. 其他											1,167,187.87	1,167,187.87		1,167,187.87
(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								98,570,442.59				98,570,442.59	670,245.45	99,240,688.04
1. 本期提取								749,415,806.92				749,415,806.92	7,512,382.19	756,928,189.11
2. 本期使用								650,845,364.33				650,845,364.33	6,842,136.74	657,687,501.07
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,109,470,588.00				15,365,998,559.37	510,035,214.57	-451,693,630.70	357,124,333.99	2,425,760,847.75	274,036,392.60	31,357,213,315.99	54,927,875,192.43	5,678,225,508.23	60,606,100,700.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
公司负责人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 张学明

中国化学工程股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2023年1-6月  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,109,470,588.00				14,698,234,579.77		-700,007,657.88	227,322,000.08	1,916,733,851.62	274,036,392.60	25,673,438,627.48	48,199,228,381.67	4,301,928,837.81	52,501,157,219.48
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、本年年初余额	6,109,470,588.00				14,698,234,579.77		-700,007,657.88	227,322,000.08	1,916,733,851.62	274,036,392.60	25,673,438,627.48	48,199,228,381.67	4,301,928,837.81	52,501,157,219.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,090,509.68		36,795,570.99	39,090,429.69			1,749,642,803.94	1,829,619,314.30	-324,916,579.70	1,504,702,734.60
（一）综合收益总额							32,039,678.83				2,648,572,478.19	2,680,612,157.02	200,130,619.19	2,880,742,776.21
（二）所有者投入和减少资本					4,090,509.68							4,090,509.68	-478,321,473.50	-474,230,963.82
1. 所有者投入的普通股					4,090,509.68							4,090,509.68	315,747,426.50	319,837,936.18
2. 其他权益工具持有者投入资本													-794,068,900.00	-794,068,900.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-894,173,782.09	-894,173,782.09	-51,033,322.23	-945,207,104.32
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											-891,982,705.85	-891,982,705.85	-51,033,322.23	-943,016,028.08
4. 其他											-2,191,076.24	-2,191,076.24		-2,191,076.24
（四）所有者权益内部结转							4,755,892.16				-4,755,892.16			
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							4,755,892.16				-4,755,892.16			
6. 其他														
（五）专项储备								39,090,429.69				39,090,429.69	4,307,596.84	43,398,026.53
1. 本期提取								599,174,986.10				599,174,986.10	6,714,733.83	605,889,719.93
2. 本期使用								560,084,556.41				560,084,556.41	2,407,136.99	562,491,693.40
（六）其他														
四、本期期末余额	6,109,470,588.00				14,702,325,089.45		-663,212,086.89	266,412,429.77	1,916,733,851.62	274,036,392.60	27,423,081,431.42	50,028,847,695.97	3,977,012,258.11	54,005,859,954.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

中国化学工程股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表  
 2023年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,109,470,588.00				16,107,737,921.79	510,035,214.57	-28,875,000.00	483,467.09	2,425,760,847.75	14,529,176,940.47	38,633,719,550.53
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	6,109,470,588.00				16,107,737,921.79	510,035,214.57	-28,875,000.00	483,467.09	2,425,760,847.75	14,529,176,940.47	38,633,719,550.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					74,933,002.69			34,704.72		-978,673,972.54	-903,706,265.13
(一) 综合收益总额										102,702,321.24	102,702,321.24
(二) 所有者投入和减少资本					74,933,002.69						74,933,002.69
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					39,454,279.60						39,454,279.60
4. 其他					35,478,723.09						35,478,723.09
(三) 利润分配										-1,081,376,293.78	-1,081,376,293.78
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,081,376,293.78	-1,081,376,293.78
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								34,704.72			34,704.72
1. 本期提取								81,633.10			81,633.10
2. 本期使用								46,928.38			46,928.38
(六) 其他											
四、本期末余额	6,109,470,588.00				16,182,670,924.48	510,035,214.57	-28,875,000.00	518,171.81	2,425,760,847.75	13,550,502,967.93	37,730,013,285.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 张晓明

中国化学工程股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 2023年1-6月  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,109,470,588.00				16,014,509,323.43		-27,905,000.00		1,916,733,851.62	10,839,916,681.12	34,852,725,444.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	6,109,470,588.00				16,014,509,323.43		-27,905,000.00		1,916,733,851.62	10,839,916,681.12	34,852,725,444.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,354,614,558.21	2,354,614,558.21
（一）综合收益总额										3,246,597,264.06	3,246,597,264.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-891,982,705.85	-891,982,705.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-891,982,705.85	-891,982,705.85
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. 本期提取								308,894.59			308,894.59
2. 本期使用								308,894.59			308,894.59
（六）其他											
四、本期期末余额	6,109,470,588.00				16,014,509,323.43		-27,905,000.00		1,916,733,851.62	13,194,531,239.33	37,207,340,002.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

# 中国化学工程股份有限公司

## 二〇二三年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

中国化学工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于2008年9月经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)以国资改革(2008)1109号文批准,由中国化学工程集团有限公司、神华集团有限责任公司和中国中化集团有限公司作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

中国化学工程集团有限公司联合其他发起人,于2008年9月5日签订《中国化学工程股份有限公司发起人协议书》,作为本公司主发起人的中国化学工程集团有限公司将其拥有的货币资金以及与主营业务相关的实物、土地使用权及其在相关下属企业中的股权、权益等非货币资产(连同相应负债)作为出资投入本公司;神华集团有限责任公司以货币资金和股权出资投入本公司;中国中化集团有限公司以货币资金出资投入本公司。

经中资资产评估有限公司评估,并经国资委《关于中国化学工程集团公司整体改制并境内上市项目资产评估结果予以核准的批复》(国资产权(2008)918号),中国化学工程集团有限公司作为出资投入本公司的资产(以下简称“重组净资产”)于评估基准日(2007年9月30日)的评估值为人民币522,306.47万元。

经国资委《关于中国化学工程股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(国资产权(2008)1100号)的批准,公司总股本为人民币370,000.00万元。各发起人出资按65.17%的比例折股,即中国化学工程集团有限公司出资人民币522,306.47万元,折为本公司股份340,400.00万股,占总股份的92%;神华集团有限责任公司和中国中化集团有限公司分别出资人民币22,708.98万元,分别折为本公司股本14,800.00万股,各占总股份的4%。上述出资已经大信会计师事务所有限公司审验,并于2008年9月26日出具大信京验字(2008)0066号验资报告。本公司于2008年9月23日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的100000000041837号企业法人营业执照,三证合一后统一社会信用代码为911100007109356445。

根据中国证券监督管理委员会证监许可(2009)1272号文核准,公司于2009年12月25日向社会公开发行人民币普通股(A股)123,300万股,发行价格为每股5.43元,募集资金总额为669,519万元。扣除发行费用后,实际募集资金净额为656,264.33

万元。

上述募集资金于 2009 年 12 月 30 日由主承销商中信建投证券有限责任公司划入本公司开设的募集资金银行专用账户，并经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字（2009）第 1-0042 号验资报告验证。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2009）504 号《关于中国化学工程股份有限公司国有股转持有问题的批复》，同意公司在境内发行 A 股并上市后，将中国化学工程集团有限公司、神华集团有限责任公司、中国中化集团有限公司分别持有的公司 11,343.60 万股、493.20 万股、493.20 万股（合计 12,330 万股）股份划转全国社会保障基金理事会。

公司于 2010 年 1 月 7 日在上海证券交易所挂牌，股票代码 601117。所属行业为土木工程建筑业类。

2018 年 2 月，公司控股股东中国化学工程集团有限公司接到国务院国资委《关于无偿划转中国化学工程集团有限公司所持中国化学工程股份有限公司部分股份的通知》（国资产权[2018]72 号），决定将中国化学工程集团有限公司所持本公司 9,126.05 万股、35,665.59 万股股份分别无偿划转给北京诚通金控投资有限公司和国新投资有限公司。本次国有股权无偿划转完成后，中国化学工程集团有限公司直接持有的中国化学的股份数将由 242,500.05 万股减少至 197,708.41 万股，截至 2018 年 12 月 31 日，上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 610,947.06 万股，公司注册资本为人民币 610,947.06 万元。

注册地址：北京市东城区东直门内大街 2 号。

法定代表人：戴和根。

本公司主要经营活动为：对外派遣实施与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员。建筑工程、基础设施工程和境外工程的承包；化工、石油、医药、电力、煤炭工业工程的承包；工程咨询、勘察、设计、施工及项目管理和服务；环境治理；技术研发及成果推广；管线、线路及设备成套的制造安装；进出口业务；房地产开发经营；工业装置和基础设施的投资和管理。

本公司的母公司为中国化学工程集团有限公司，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（三十）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的,合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

## 2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。公允价值的计量详见本附注“三、(三十七)公允价值计量”。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日,是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的,通常可以判断实现了控制权的转移:

- 1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过;
- 2) 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的,已获得批准;
- 3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续;
- 4) 购买方已支付了合并价款的大部分(一般超过 50%),并有能力、有计划支付剩余款项;
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的

股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,详见本附注“三、(十六)长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者

权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

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

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给

转入方；

- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### **4、 金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(1) 当单项应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合 1 应收中国化学合并范围内客户

应收账款组合 2 应收其他客户

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 银行承兑汇票

合同资产组合 1 工程承包项目合同资产

合同资产组合 2 未到期的质保金

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

(2) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收代垫款

其他应收款组合 3 应收中国化学合并范围内款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

长期应收款组合 1 应收工程款、应收劳务款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款和长期应收款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月

内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

#### **7、 金融资产和金融负债的抵销**

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### **8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理**

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

### **(十一) 套期工具**

#### **1、 套期保值的分类**

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### **2、 套期关系的指定及套期有效性的认定**

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对

套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### 3、套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收

益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## (十二) 应收票据

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。

详见本附注“三、（十）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## (十三) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

详见本附注“三、（十）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## (十四) 存货

### 1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

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

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

### **3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### **4、 存货可变现净值的确认方法**

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## **(十五) 合同资产**

### **1、 合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利

(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、(十)金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十六) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的

长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### **(3) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## **4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法**

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## (十七) 投资性房地产

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

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

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

本公司对存在减值迹象的投资性房地产,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

## (十八) 固定资产

### 1、 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

### 2、 固定资产分类及折旧政策

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

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
固定资产				
其中:房屋及建筑物	平均年限	20-40	3.00	2.43-4.85
机器设备	平均年限	4-14	3.00	6.93-24.25
运输设备	平均年限	6-12	3.00	8.08-16.17
电子设备	平均年限	4-8	3.00	12.13-24.25
其他设备	平均年限	5-14	3.00	6.93-19.40
经营租出固定资产				
其中:房屋及建筑物	平均年限	20-40	3.00	2.43-4.85
机器设备	平均年限	4-14	3.00	6.93-24.25
运输设备	平均年限	6-12	3.00	8.08-16.17
电子设备	平均年限	4-8	3.00	12.13-24.25
其他设备	平均年限	5-14	3.00	6.93-19.40

### 3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

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

### 4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 5、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十九) 在建工程

### 1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

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

### 2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (二十) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认

为费用，计入当期损益。

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (二十一) 无形资产

### 1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账

面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、开发阶段支出符合资本化的具体条件

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (二十二) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产

组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(二十三) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用包括：经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### **(二十四) 合同负债**

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

### **(二十五) 职工薪酬**

#### **1、 短期薪酬**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

#### **2、 辞退福利**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪

酬负债，并计入当期损益；公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 3、 离职后福利

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (二十六) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

### 3、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑

授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

#### 4、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### (二十七) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

#### (二十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

#### (二十九) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律

形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
  - (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
  - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
  - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
  - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

## (三十) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按

照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、不同经营模式收入确认会计政策情况

### 建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立

即确认为合同费用,不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入,则形成合同预计损失,计入预计负债,并确认为当期成本。

#### 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务,由于工程设计服务的履约过程不满足一时段内履行的履约义务的条件,本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。根据历史经验,本公司提供的工程设计服务在完成设计服务,且客户已接受该服务时,客户就该服务负有现时付款义务,公司确认相关收入。

#### 销售商品

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时,根据历史经验,按照期望值法确定折扣金额,按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致,不存在重大融资成分。

### (三十一) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围的,在同时满足下列条件时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;
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司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。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司

转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (三十二) 政府补助

### 1、 政府补助的分类

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

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

### 2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借

款费用。

### 3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况进行会计处理:

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

### (三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可

能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

#### (三十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受

的租赁激励相关金额；

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

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

## （2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确

定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### (4) 租赁变更

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

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的,本公司不评估是否发生租赁变更,继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益,继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的,本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在达成减让协议等解除原租金支付义务时,按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用,同时相应调整租赁负债;延期支付租金的,本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合

同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

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

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（三十）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### (三十五) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

### (三十六) 终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

### (三十七) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 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。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

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。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 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。
- 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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### **(三十八) 安全生产费用**

本公司根据财政部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）的有关规定提取安全生产费用。

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### **(三十九) 政府和社会资本合作项目合同**

社会资本方与政府方依法依规就政府和社会资本合作项目（以下简称“PPP项目”）所订立的合同同时符合下列特征（以下简称“双特征”）：

- （1）社会资本方在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产

品和服务；

(2) 社会资本方在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿。

PPP 项目合同同时符合下列条件（以下简称“双控制”）：

(1) 政府方控制或管制社会资本方使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；

(2) PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

本公司作为社会资本方，与政府订立 PPP 项目合同，本公司提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定本公司身份是主要责任人还是代理人进行会计处理，确认合同资产。如合同约定本公司提供多项服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

如合同约定在项目运营期间，本公司有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，于资产负债表内列作无形资产类别中的特许经营权。

如合同约定在项目运营期间，本公司有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产），在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认应收款项。本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

对于本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在无形资产项下的特许使用权列报；对于其他在建造期间确认的合同资产，根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在合同资产或其他非流动资产项目中列报。

#### **(四十) 重要会计政策和会计估计的变更**

##### **1、 重要会计政策变更**

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕

31号，以下简称“解释第16号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自2023年1月1日起施行。

解释第16号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自2023年1月1日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	合并		母公司	
			2023.6.30 /2023年1-6月	2022.12.31 /2022年度	2023.6.30 /2023年1-6月	2022.12.31 /2022年度
《企业会计准则解释第16号》	董 事 会 审 批	递延所得税资产	95,611,553.31	187,764,147.44		
		递延所得税负债	105,425,671.57	198,781,423.95		
		所得税费用	9,814,118.26	11,017,276.51		

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

#### (四十一) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

### 四、 税项

#### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

本公司部分境外注册子公司, 执行注册地当地的税务政策。

#### (二) 税收优惠

##### 1、 增值税

2016年5月1日起根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号), 公司及所属子公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征增值税。

##### 2、 企业所得税

###### (1) 中国天辰工程有限公司

①中国天辰工程有限公司2020年取得编号GR202012000643的高新技术企业证书, 自2020年至2022年, 三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

②福建天辰耀隆新材料有限公司2020年取得号GR202035000805的高新技术企业证书, 自2020年至2022年, 三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

③天辰(天津)国际技术贸易有限公司, 根据天津市滨海新区中心商务区管理委员会与中国天辰工程有限公司签订的投资协议书, 2017年至2022年, 年纳税总额(企业所得税、增值税、个人所得税、印花税)达1000万以下, 按照区实际留成的80%按给予返还, 年纳税总额(企业所得税、增值税、个人所得税、印花税)达1000万以上, 按照区实际留成的90%按给予返还。

###### (2) 赛鼎工程有限公司

①赛鼎工程有限公司2021年取得编号GR202114001332的高新技术企业证书, 自2021年至2023年, 三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

②中国化学赛鼎宁波工程有限公司2020年取得编号GR20203100932的高新技术企

业证书，自 2020 年至 2022 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

③北京赛鼎科技有限公司为小微企业，享受所得税优惠。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%记入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

④中化学赛鼎科创产业发展有限公司为小微企业，享受所得税优惠。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%记入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

### (3) 化学工业第三设计院有限公司

①东华工程科技股份有限公司 2020 年取得编号 GR202034003649 的高新技术企业证书，自 2020 年至 2022 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②东华科技刚果(布)有限责任公司于 2015 年 8 月成立，是为实施刚果(布)蒙哥 1200 kt/a 钾肥工程项目而设立的公司，依据业主 MAGMINERALS POTASSES CONGO S.A.与当地政府签订的《刚果共和国和 MPC 公司、MAG 公司矿产开采协议》，该工程项目承包商的企业所得享受免税优惠。

③贵州东华工程股份有限公司 2022 年取得编号 GR202252000094 的高新技术企业证书，自 2022 年至 2024 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

### (4) 中国五环工程有限公司

①中国五环工程有限公司 2021 年取得编号 GR202142005116 的高新技术企业证书，自 2021 年至 2023 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②武汉化肥设计杂志社有限公司为小微企业。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

#### (5) 华陆工程科技有限责任公司

①华陆工程科技有限责任公司 2022 年取得编号 GR202261000684 的高新技术企业证书，自 2022 年至 2024 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②陕西诚信建设监理有限责任公司按照国家发展改革委关于修改《产业结构调整指导目录(2011 年本)》有关条款的决定，属于工程咨询服务行业，享受 15%的税收优惠政策。

③根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)第一条：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。中化学华陆新材料有限公司减按 15%的税率征收企业所得税。

④四川华盛科技有限责任公司为小微企业，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

⑤华陆实业有限公司为香港地区企业，适用香港地区税收政策，应纳税所得额不超过 200 万港币部分所得税税率为 8.25%，超过部分所得税税率为 16.5%。

#### (6) 中国成达工程有限公司

中国成达工程有限公司 2020 年取得编号 GR202051000752 的高新技术企业证书，自

2020年至2022年，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

(7) 中化学土木工程有限公司

中化学土木工程有限公司2021年取得编号GR202132000709的高新技术企业证书，自2021年至2023年，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

(8) 中化二建集团有限公司

①中化二建集团有限公司2020年取得编号GR202014000160的高新技术企业证书，自2020年至2022年，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

②山西华晋岩土工程勘察有限公司2020年取得编号GR202014000185的高新技术企业证书，自2020年至2022年，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

③山西科视检测有限公司2021年取得编号GR202114000213的高新技术企业证书，自2021年至2023年，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

④中化二建集团大型机械施工有限公司、中化二建集团山西机械工程有限公司为小微企业，享受所得税优惠。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元，从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业，自2023年1月1日至2024年12月31日，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022年第13号)，自2022年1月1日起至2024年12月31日，对其年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(9) 中国化学工程第三建设有限公司

①中国化学工程第三建设有限公司2022年取得编号GR202234003785的高新技术企业证书，自2022年至2024年，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

②安徽三兴检测有限公司2020年取得编号GR202034001549的高新技术企业证书，自2020年至2022年，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

(10) 中国化学工程第四建设有限公司

①中国化学工程第四建设有限公司2020年取得编号GR202043001917的高新技术企业证书，自2020年至2022年，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

②湖南港晨建设工程有限公司2022年取得编号GR202243001449的高新技术企业证

书，自 2022 年至 2024 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(11) 中国化学工程第六建设有限公司

①中国化学工程第六建设有限公司 2021 年取得编号 GR202142000880 的高新技术企业证书，自 2021 年至 2023 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②湖北天竞成工程检测科技有限公司为小微企业。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%记入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(12) 中国化学工程第七建设有限公司

中国化学工程第七建设有限公司 2022 年取得编号 GR202251001591 的高新技术企业证书，自 2022 年至 2024 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(13) 中国化学工程第十一建设有限公司

①中国化学工程第十一建设有限公司 2020 年取得编号 GR202041000420 的高新技术企业证书，自 2020 年至 2022 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②上海十一化学工程建设有限公司，开封中环工程检测科技有限公司为小微企业；根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%记入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(14) 中国化学工程第十三建设有限公司

①中国化学工程第十三建设有限公司 2021 年取得编号 GR202113000043 的高新技术企业证书，自 2021 年至 2023 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②化学工业第一勘察设计院有限公司 2021 年取得编号 GR202113002036 的高新技术企业证书，自 2021 年至 2023 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

③中化第十三建设莱基自贸区公司根据尼日利亚出口加工区管理局有关规定，公司无增值税、企业所得税负担。

④河北华建检测试验有限责任公司 2020 年取得编号 GR202013001582 的高新技术企业证书，自 2020 年至 2022 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

⑤河北华建检测试验有限责任公司，沧州中化桩基检测有限公司为小微企业，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%记入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(15) 中国化学工程第十四建设有限公司

①中国化学工程第十四建设有限公司 2022 年取得编号 GR202232001706 的高新技术企业证书，自 2022 年至 2024 年，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②南京金鑫检测工程有限责任公司，中化天康(科技)有限责任公司，江苏润聚环保科技有限公司，中化学十四化建建筑工程有限公司，中化学十四化建市政工程有限公司，上海中化工程有限责任公司为小微企业，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关

于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号),自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日,对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%记入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

(16) 中国化学工程第十六建设有限公司

中国化学工程第十六建设有限公司 2022 年取得编号 GR202242002632 的高新技术企业证书,自 2022 年至 2024 年,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(17) 中化工程集团财务有限公司

①根据财政部税务总局 2019 年第 86 号文件,中化工程集团财务有限公司就本年末准予提取贷款损失准备金的贷款资产余额的 1%扣减截至上年末已在税前扣除的贷款损失准备金的余额作为准予当年税前扣除的贷款损失准备金。

②根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十六条的规定,经国务院批准,对证券投资基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税;对投资者从证券投资基金分配中取得的收入,暂不征收企业所得税;对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

③根据《财税[2016]36 号附件 3.营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条(二十三)金融同业往来利息收入免征增值税,公司符合条件享受该优惠政策。

(18) 中化学装备科技集团有限公司

①中化工程沧州冷却技术有限公司 2022 年取得编号 GR202213004664 的高新技术企业证书,自 2022 年至 2024 年,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②中国化学工业桂林工程有限公司 2020 年取得编号 GR202045000784 的高新技术企业证书,自 2020 年至 2022 年,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

③桂林橡胶设计院有限公司 2020 年取得编号 GR202045000009 的高新技术企业证书,自 2020 年至 2022 年,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

④中化学华谊装备科技(上海)有限公司 2022 年取得编号 GR202231005525 的高新技术企业证书,自 2022 年至 2024 年,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(19) 中化学科学技术研究有限公司

中化学科学技术研究有限公司 2021 年取得编号 GR202111003631 的高新技术企业证书,自 2021 年至 2023 年,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,791,734.27	4,768,166.07
数字货币		
银行存款	39,625,970,538.62	39,970,468,667.71
其他货币资金	1,177,365,019.00	2,116,416,616.97
合计	40,805,127,291.89	42,091,653,450.75
其中：存放在境外的款项总额	2,530,270,441.07	2,827,089,085.50
存放财务公司款项		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函、信用证、汇票保证金	610,219,150.95	1,699,748,744.39
被质押、冻结金额	684,134,133.92	587,049,438.55
人民银行存款准备金	1,642,100,893.42	1,770,001,040.45
其他受限的货币资金	1,334,129,034.43	1,949,964,773.71
合计	4,270,583,212.72	6,006,763,997.10

### (二) 拆出资金

项目	期末余额	上年年末余额
拆放其他银行		
拆放境内银行		
拆放境外银行		
拆放非银行金融机构	991,677,400.00	1,000,000,000.00
拆放境内非银行金融机构	991,677,400.00	1,000,000,000.00
拆放境外非银行金融机构		
小计	991,677,400.00	1,000,000,000.00
减：损失准备		
拆出资金账面价值	991,677,400.00	1,000,000,000.00

### (三) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,078,849,568.43	1,095,462,958.17
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,078,849,568.43	1,095,462,958.17
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	1,078,849,568.43	1,095,462,958.17

#### (四) 应收票据

##### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	6,212,642,167.25	6,273,889,543.56
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票	2,174,910,516.01	2,101,514,208.34
合计	8,387,552,683.26	8,375,403,751.90

##### 2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	80,680,199.26
财务公司承兑汇票	
商业承兑汇票	
合计	80,680,199.26

##### 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		2,490,613,379.04

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		171,958,162.86
合计		2,662,571,541.90

(五) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	20,944,132,362.50	19,143,630,231.02
1 至 2 年	3,966,106,846.43	3,191,538,581.04
2 至 3 年	1,784,074,066.58	1,634,743,382.91
3 至 4 年	1,598,975,299.12	1,510,851,890.35
4 至 5 年	847,445,462.88	1,009,019,714.73
5 年以上	2,131,418,686.54	1,973,897,518.46
小计	31,272,152,724.05	28,463,681,318.51
减：坏账准备	3,521,658,069.89	3,420,838,560.23
合计	27,750,494,654.16	25,042,842,758.28

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	2,543,724,199.66	8.13	2,071,198,351.42	81.42	472,525,848.24	2,670,537,430.47	9.38	2,086,380,312.74	78.13	584,157,117.73
按组合计提坏账准备	28,728,428,524.39	91.87	1,450,459,718.47	5.05	27,277,968,805.92	25,793,143,888.04	90.62	1,334,458,247.49	5.17	24,458,685,640.55
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,728,428,524.39	91.87	1,450,459,718.47	5.05	27,277,968,805.92	25,793,143,888.04	90.62	1,334,458,247.49	5.17	24,458,685,640.55
合计	31,272,152,724.05	100.00	3,521,658,069.89		27,750,494,654.16	28,463,681,318.51	100.00	3,420,838,560.23		25,042,842,758.28

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款单位 1	713,197,764.00	615,767,978.75	86.34	预计无法全部收回
应收账款单位 2	386,058,719.69	347,452,847.72	90.00	预计无法全部收回
应收账款单位 3	96,519,908.91	96,519,908.91	100.00	预计无法收回
应收账款单位 4	94,291,818.89	47,145,228.93	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 5	89,454,964.56	61,828,123.30	69.12	预计无法全部收回
应收账款单位 6	70,502,279.18	70,502,279.18	100.00	预计无法收回
应收账款单位 7	66,912,785.85	66,912,785.85	100.00	预计无法收回
应收账款单位 8	55,753,426.00	27,876,713.00	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 9	52,782,287.58	52,782,287.58	100.00	预计无法收回
应收账款单位 10	49,009,359.96	34,306,551.97	70.00	预计无法全部收回
应收账款单位 11	45,203,280.14	38,269,218.85	84.66	预计无法全部收回
应收账款单位 12	43,406,708.31	34,725,366.65	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 13	33,611,392.08	31,616,391.15	94.06	预计无法全部收回
应收账款单位 14	26,832,041.15	26,832,041.15	100.00	预计无法收回
应收账款单位 15	26,097,820.96	20,878,256.77	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 16	24,013,597.69	19,210,878.15	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 17	23,448,013.36	11,723,887.54	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 18	20,229,393.43	19,217,923.76	95.00	预计无法全部收回
应收账款单位 19	20,021,630.29	16,017,304.23	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 20	606,377,007.63	431,612,377.98	71.18	预计无法全部收回
合计	2,543,724,199.66	2,071,198,351.42		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收中国化学合并范围内款项	191,064,179.53		
应收其他客户	28,537,364,344.86	1,450,459,718.47	5.08

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	28,728,428,524.39	1,450,459,718.47	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
应收账款	3,420,838,560.23	455,625,243.24	354,449,987.47	355,746.11		3,521,658,069.89
合计	3,420,838,560.23	455,625,243.24	354,449,987.47	355,746.11		3,521,658,069.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
应收账款单位 1	42,896,000.00	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
应收账款单位 2	23,653,768.02	按单项计提坏账准备的应收账款	正常收回	银行存款
应收账款单位 3	20,846,520.98	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
应收账款单位 4	15,600,439.36	按单项计提坏账准备的应收账款	正常收回	银行存款
应收账款单位 5	9,990,917.50	按单项计提坏账准备的应收账款	正常收回	银行存款
应收账款单位 6	8,472,000.00	按单项计提坏账准备的应收账款	正常收回	银行存款
应收账款单位 7	5,613,283.38	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
应收账款单位 8	4,396,448.64	按单项计提坏账准备的应收账款	正常收回	银行存款
应收账款单位 9	4,356,400.71	按单项计提坏账准备的应收账款	正常收回	银行存款
应收账款单位 10	3,296,400.72	按单项计提坏账准备的应收账款	正常收回	银行存款
应收账款单位 11	2,823,265.39	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
应收账款单位 12	2,800,000.00	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
合计	144,745,444.70			

#### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	355,746.11

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
应收账款单位 1	工程款	233,746.11	业主破产清算	董事会审议	否
应收账款单位 2	销售款	122,000.00	质量扣款	董事会审议	否
合计		355,746.11			

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款债务人 1	713,197,764.00	2.28	615,767,978.75
应收账款债务人 2	527,136,217.06	1.69	21,577,410.11
应收账款债务人 3	394,268,571.17	1.26	1,973,979.48
应收账款债务人 4	386,058,719.69	1.23	347,452,847.72
应收账款债务人 5	356,083,379.17	1.14	25,912,073.14
合计	2,362,369,729.73	7.60	1,012,684,289.20

### (六) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,501,097,768.59	3,450,554,112.60
应收账款		
合计	3,501,097,768.59	3,450,554,112.60

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	3,450,554,112.60	3,184,695,610.06	3,134,151,954.07		3,501,097,768.59	
合计	3,450,554,112.60	3,184,695,610.06	3,134,151,954.07		3,501,097,768.59	

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,285,850,666.27	88.97	15,017,108,430.19	88.12
1 至 2 年	1,420,766,917.42	7.31	1,476,710,247.35	8.66
2 至 3 年	387,675,045.10	2.00	222,259,309.02	1.30
3 年以上	333,729,925.80	1.72	328,019,801.07	1.92
合计	19,428,022,554.59	100.00	17,044,097,787.63	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付款项单位 1	164,536,451.05	0.85
预付款项单位 2	156,239,763.12	0.81
预付款项单位 3	153,841,462.40	0.79
预付款项单位 4	117,891,111.32	0.61
预付款项单位 5	114,304,662.49	0.59
合计	706,813,450.38	3.65

(八) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	191,848,617.18	221,737,224.43
应收股利	10,230,457.83	80,564,382.23
其他应收款项	4,549,085,417.62	4,406,733,494.77
合计	4,751,164,492.63	4,709,035,101.43

## 1、 应收利息

### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	162,081,386.06	195,301,251.24
债券投资	29,767,231.12	26,435,973.19
小计	191,848,617.18	221,737,224.43
减：坏账准备		
合计	191,848,617.18	221,737,224.43

## 2、 应收股利

### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司		70,333,924.40
中地海外投资有限公司	156,000.00	156,000.00
合肥王小郢污水处理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
华旭国际融资租赁有限公司	74,457.83	74,457.83
小计	10,230,457.83	80,564,382.23
减：坏账准备		
合计	10,230,457.83	80,564,382.23

## 3、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,834,156,957.90	2,623,796,114.79

账龄	期末余额	上年年末余额
1 至 2 年	648,959,191.88	717,967,987.78
2 至 3 年	503,771,967.57	780,657,488.74
3 至 4 年	618,225,737.19	377,026,595.13
4 至 5 年	124,106,987.35	78,865,903.72
5 年以上	377,518,230.13	383,261,517.73
小计	5,106,739,072.02	4,961,575,607.89
减：坏账准备	557,653,654.40	554,842,113.12
合计	4,549,085,417.62	4,406,733,494.77

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	251,718,710.45	4.93	145,356,017.26	57.75	106,362,693.19	254,173,078.77	5.12	145,222,137.40	57.14	108,950,941.37
按组合计提坏账准备	4,855,020,361.57	95.07	412,297,637.14	8.49	4,442,722,724.43	4,707,402,529.12	94.88	409,619,975.72	8.70	4,297,782,553.40
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,855,020,361.57	95.07	412,297,637.14	8.49	4,442,722,724.43	4,707,402,529.12	94.88	409,619,975.72	8.70	4,297,782,553.40
合计	5,106,739,072.02	100.00	557,653,654.40		4,549,085,417.62	4,961,575,607.89	100.00	554,842,113.12		4,406,733,494.77

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
其他应收款单位 1	51,521,738.28	51,521,738.28	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 2	26,650,000.00	18,725,000.00	70.26	预计无法全部收回
其他应收款单位 3	17,831,284.64	5,349,385.39	30.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 4	14,993,080.44	11,994,464.35	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 5	10,180,000.00	10,162,000.00	99.82	预计无法全部收回
其他应收款单位 6	10,080,000.00	8,064,000.00	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 7	7,100,000.00	7,100,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 8	6,028,071.00	5,123,860.35	85.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 9	5,632,089.76	1,689,626.93	30.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 10	2,812,883.38	2,812,883.38	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 11	2,105,000.00	1,684,000.00	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 12	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 13	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 14	1,520,000.00	1,520,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 15	1,286,468.20	1,286,468.20	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 16	1,087,605.40	543,802.70	50.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 17	89,290,489.35	14,178,787.68	15.88	预计无法全部收回
合计	251,718,710.45	145,356,017.26		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金和保证金	974,554,797.16	79,323,099.07	8.14
应收代垫款	826,616,983.20	159,194,915.83	19.26
应收中国化学合并 范围内款项	17,090,607.19		

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收其他款项	3,036,757,974.02	173,779,622.24	5.72
合计	4,855,020,361.57	412,297,637.14	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	409,619,975.72		145,222,137.40	554,842,113.12
上年年末余额在本期	409,619,975.72		145,222,137.40	554,842,113.12
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	82,973,356.96		3,360,993.86	86,334,350.82
本期转回	80,284,895.54		3,227,114.00	83,512,009.54
本期转销				
本期核销	10,800.00			10,800.00
其他变动				
期末余额	412,297,637.14		145,356,017.26	557,653,654.40

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	4,707,402,529.12		254,173,078.77	4,961,575,607.89

账面余额	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)	
上年年末余额在本期	4,707,402,529.12		254,173,078.77	4,961,575,607.89
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	513,316,276.81		1,372,745.68	514,689,022.49
本期终止确认	365,698,444.36		3,827,114.00	369,525,558.36
其他变动				
期末余额	4,855,020,361.57		251,718,710.45	5,106,739,072.02

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
其他应收款	554,842,113.12	86,334,350.82	83,512,009.54	10,800.00	557,653,654.40
合计	554,842,113.12	86,334,350.82	83,512,009.54	10,800.00	557,653,654.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
其他应收款单位 1	3,924,706.88	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
其他应收款单位 2	3,208,836.12	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
其他应收款单位 3	3,200,000.00	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
其他应收款单位 4	2,777,495.90	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
其他应收款单位 5	2,400,000.00	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
其他应收款单位 6	2,314,148.56	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
其他应收款单位 7	2,097,500.00	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
其他应收款单位 8	1,920,000.00	按单项计提坏账准备的应收账款	正常收回	银行存款
其他应收款单位 9	1,851,768.88	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
其他应收款单位 10	1,180,000.00	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	正常收回	银行存款
合计	24,874,456.34			

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	10,800.00

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
其他应收款单位 1	质保金	3,000.00	确认无法收回	董事会决议	否
其他应收款单位 2	押金	7,800.00	确认无法收回	董事会决议	否
合计		10,800.00			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	42,062,768.33	9,075,573.27
保证金	847,993,019.33	848,871,029.19
质保金	286,119,601.17	338,313,817.33
代垫单位款	736,004,622.96	513,750,847.06
代垫职工个人款	28,463,014.49	26,974,429.47
项目周转金	62,149,345.75	58,231,158.47
其他	3,103,946,699.99	3,166,358,753.10
合计	5,106,739,072.02	4,961,575,607.89

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款单位 1	拆迁款	390,847,188.45	1-3 年	7.65	33,404,235.94
其他应收款单位 2	保证金、项目周转金	258,740,135.51	1-4 年	5.07	23,879,514.60
其他应收款单位 3	代垫单位款	137,200,000.00	5 年以上	2.69	109,680,500.00
其他应收款单位 4	其他	120,659,978.65	1 年以内	2.36	603,299.89
其他应收款单位 5	代垫单位款	86,020,494.99	1 年以内	1.68	430,102.47
合计		993,467,797.60		19.45	167,997,652.90

(九) 买入返售金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
证券	500,000,000.00	1,400,000,000.00
票据		
贷款		
减：损失准备		
买入返售金融资产账面价值	500,000,000.00	1,400,000,000.00

(十) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
		/合同履约成 本减值准备			/合同履约成 本减值准备	
原材料	1,997,268,336.18	1,301,252.39	1,995,967,083.79	1,562,716,011.71	1,301,252.39	1,561,414,759.32
周转材料	100,874,276.77		100,874,276.77	88,280,562.10		88,280,562.10
在产品	1,112,152,623.61	6,258,159.66	1,105,894,463.95	725,855,421.20	6,258,159.66	719,597,261.54
库存商品	3,619,970,483.03	704,919,698.27	2,915,050,784.76	4,043,529,284.49	729,642,841.52	3,313,886,442.97
合同履约成本	30,840,524.90	24,121,731.12	6,718,793.78	33,644,103.14	24,121,731.12	9,522,372.02
其他	391,740,701.88		391,740,701.88	498,152,196.03		498,152,196.03
合计	7,252,846,946.37	736,600,841.44	6,516,246,104.93	6,952,177,578.67	761,323,984.69	6,190,853,593.98

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,301,252.39					1,301,252.39
在产品	6,258,159.66					6,258,159.66
库存商品	729,642,841.52	1,517,075.53		26,240,218.78		704,919,698.27
合同履约成本	24,121,731.12					24,121,731.12
合计	761,323,984.69	1,517,075.53		26,240,218.78		736,600,841.44

(十一) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包						
项目合同	43,151,889,500.60	394,974,601.50	42,756,914,899.10	31,207,005,354.78	396,186,397.89	30,810,818,956.89
资产						
未到期质						
保金	4,270,255,112.26	51,104,994.44	4,219,150,117.82	4,414,180,843.53	48,394,449.71	4,365,786,393.82
合计	47,422,144,612.86	446,079,595.94	46,976,065,016.92	35,621,186,198.31	444,580,847.60	35,176,605,350.71

## 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	392,711,476.76	0.83	210,439,189.79	53.59	182,272,286.97	618,574,911.33	1.73	270,238,729.08	43.69	348,336,182.25
按组合计提减值准备	47,029,433,136.10	99.17	235,640,406.16	0.50	46,793,792,729.95	35,002,611,286.98	98.27	174,342,118.52	0.50	34,828,269,168.46
其中：										
工程承包项目合同资产	42,759,178,023.84	90.17	214,289,130.59	0.50	42,544,888,893.24	30,686,534,763.94	86.15	153,692,770.31	0.50	30,532,841,993.63
未到期质保金	4,270,255,112.26	9.00	21,351,275.56	0.50	4,248,903,836.70	4,316,076,523.04	12.12	20,649,348.21	0.48	4,295,427,174.83
合计	47,422,144,612.86	100.00	446,079,595.94		46,976,065,016.92	35,621,186,198.31	100.00	444,580,847.60		35,176,605,350.71

按单项计提减值准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	
合同资产单位 1	125,815,987.92	25,163,197.58	20.00	预计无法全部收回
合同资产单位 2	68,379,034.21	68,379,034.21	100.00	预计无法收回
合同资产单位 3	46,670,466.66	39,669,896.66	85.00	预计无法全部收回
合同资产单位 4	34,251,000.00	30,825,900.00	90.00	预计无法全部收回
合同资产单位 5	23,150,499.62	9,260,199.85	40.00	预计无法全部收回
合同资产单位 6	22,189,016.97	4,437,803.39	20.00	预计无法全部收回
合同资产单位 7	19,272,090.23	7,708,836.09	40.00	预计无法全部收回
合同资产单位 8	14,186,735.33	2,837,347.07	20.00	预计无法全部收回
合同资产单位 9	10,785,590.73	4,314,236.29	40.00	预计无法全部收回
合同资产单位 10	28,011,055.09	17,842,738.65	63.70	预计无法全部收回
合计	392,711,476.76	210,439,189.79		

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
工程承包项目合同资产	42,759,178,023.84	214,289,130.59	0.50
未到期质保金	4,270,255,112.26	21,351,275.56	0.50
合计	47,029,433,136.10	235,640,406.16	

### 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
工程承包项目合同资产	396,186,397.89	93,089,937.63	94,301,734.02		394,974,601.50	
未到期质保金	48,394,449.71	4,252,401.28	1,541,856.55		51,104,994.44	

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
保金						
合计	444,580,847.60	97,342,338.91	95,843,590.57		446,079,595.94	

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	1,576,229,387.51	1,374,216,446.53
一年内到期的其他债权投资	348,430,229.60	338,667,159.60
合计	1,924,659,617.11	1,712,883,606.13

### (十三) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
同业存单	1,780,033,806.07	1,975,115,831.89
待抵扣进项税额/预缴增值税/预缴企业所得税	2,037,294,641.15	1,356,911,682.49
合计	3,817,328,447.22	3,332,027,514.38

### (十四) 发放贷款和垫款

#### 1、 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
(1) 以摊余成本计量		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款	3,083,219,722.94	5,994,819,750.63
-贷款	2,987,826,856.96	5,129,391,144.29
-贴现	30,360,665.98	799,264,906.34
-应收保理款	65,032,200.00	66,163,700.00
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	3,083,219,722.94	5,994,819,750.63
减：贷款损失准备	77,080,493.08	197,376,473.79
其中：单项计提数		
组合计提数	77,080,493.08	197,376,473.79
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	3,006,139,229.86	5,797,443,276.84
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款总额		
减：贷款损失准备		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款账面价值		
(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的贷款和垫款账面价值		
贷款和垫款账面价值	3,006,139,229.86	5,797,443,276.84

## 2、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
建筑业	3,083,219,722.94	100.00	5,994,819,750.63	100.00
贷款和垫款总额	3,083,219,722.94	100.00	5,994,819,750.63	100.00
减：贷款损失准备	77,080,493.08		197,376,473.79	
其中：单项计提数				
组合计提数	77,080,493.08		197,376,473.79	
贷款和垫款账面价值	3,006,139,229.86		5,797,443,276.84	

## 3、 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款	3,083,219,722.94	5,994,819,750.63
保证贷款		
附担保物贷款		
其中：抵押贷款		
质押贷款		
贷款和垫款总额	3,083,219,722.94	5,994,819,750.63
减：贷款损失准备	77,080,493.08	197,376,473.79
其中：单项计提数		
组合计提数	77,080,493.08	197,376,473.79
贷款和垫款账面价值	3,006,139,229.86	5,797,443,276.84

## 4、 贷款损失准备

贷款和垫款信用风险与预期信用损失情况

项目	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)	
账面余额	3,083,219,722.94			3,083,219,722.94

项目	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)	
损失准备	77,080,493.08			77,080,493.08
账面价值	3,006,139,229.86			3,006,139,229.86

## (十五) 债权投资

### 1、 债权投资情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	52,083,048.52	38,366,438.82	13,716,609.70	85,916,672.30	58,833,337.84	27,083,334.46
合计	52,083,048.52	38,366,438.82	13,716,609.70	85,916,672.30	58,833,337.84	27,083,334.46

(十六) 其他债权投资

1、 其他债权投资情况

项目	上年年末余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
债券	1,119,729,433.74	10,016,459.57	6,912,069.30	1,152,108,576.61	1,136,129,000.00	8,841,820.04	2,878,703.00	
合计	1,119,729,433.74	10,016,459.57	6,912,069.30	1,152,108,576.61	1,136,129,000.00	8,841,820.04	2,878,703.00	

## (十七) 长期应收款

### 1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款 提供劳务	5,039,827,045.10	72,390,042.77	4,967,437,002.33	5,158,389,226.06	72,977,871.26	5,085,411,354.80	
合计	5,039,827,045.10	72,390,042.77	4,967,437,002.33	5,158,389,226.06	72,977,871.26	5,085,411,354.80	

### 2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款	72,977,871.26	982,277.87	1,570,106.36		72,390,042.77
合计	72,977,871.26	982,277.87	1,570,106.36		72,390,042.77

(十八) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
山西弘慈化建医院有限公司	13,161,982.21			-116,009.71						13,045,972.50	
开封市古天顺诚建设工程有限公司	3,843,727.04			130,350.35						3,974,077.39	
河南新惠化建工程建设有限公司	747,820.94			-138,535.45						609,285.49	
中化（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	399,304,589.17									399,304,589.17	
江苏洋井化工服务有限公司	4,327,344.61			710,935.26					-5,038,279.87		
浙江药都曙光建设有限公司	12,400,000.00									12,400,000.00	
鹿邑曙光医疗产业投资建设有限公司	35,392,170.23									35,392,170.23	7,999,953.78
芜湖市三峡四期水环境综合治理有限责任公司		10,761,852.60								10,761,852.60	
小计	469,177,634.20	10,761,852.60		586,740.45					-5,038,279.87	475,487,947.38	7,999,953.78

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
2. 联营企业											
中国化学工程刚果（金）股份有限公司	5,613,815.77			2,500.00		380,000.00				5,996,315.77	
南充柏华污水处理有限公司	80,604,485.20			6,487,305.64						87,091,790.84	
合肥王小郢污水处理有限公司	60,013,060.20			5,856,056.61						65,869,116.81	
宿州碧华环境工程有限公司	45,749,202.41			1,077,431.84						46,826,634.25	
浙江天泽大有环保能源有限公司	26,795,040.10			4,684,422.96						31,479,463.06	
科领环保股份有限公司	31,051,183.41			334,662.76						31,385,846.17	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	64,397,060.26									64,397,060.26	
上海睿碳能源科技有限公司	14,675,767.15			-682,684.97						13,993,082.18	
上海岚泽能源科技有限公司	16,510,939.91		17,887,200.00	1,376,260.09							
永续环保科技（广州）有限公司	20,719,089.64			3,648.44						20,722,738.08	
赣州市南康区众拓家具产业	340,011,894.94			-38,004,739.20						302,007,155.74	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
运营有限公司											
三峡日新南河生态建设（神农架）有限公司	27,310,600.31									27,310,600.31	
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	26,742,602.35			-2,108.85						26,740,493.50	
陕煤集团榆林化学榆东科技有限责任公司	70,076,908.00	80,000,000.00		-19,971.99						150,056,936.01	
新疆曙光绿华生物科技有限公司	30,031,555.64			101.00						30,031,656.64	
武汉恒创能源技术有限公司	1,990,166.68			1,244.82						1,991,411.50	
武汉恒创技术服务有限公司	165,451.83	270,000.00		-1,977.42						433,474.41	
华旭国际融资租赁有限公司	12,479,241.07									12,479,241.07	
湖北长投生态当阳建设投资有限公司	5,190,914.96									5,190,914.96	
神农架日清生态治理有限公司	43,412,020.24									43,412,020.24	
天门日清生态治理有限公司	12,000,000.00									12,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆天业祥泰新材料有限公司	4,900,000.00									4,900,000.00	
合肥叁源工程技术服务有限公司	362,468.96			-85,089.61			15,000.00			262,379.35	
阿中化肥公司 (AC Fertilizer Company)	24,349,780.00			-431,229.55		650,558.84				24,569,109.29	
襄阳浚飞安装工程有限公司	326,832.11									326,832.11	
襄阳平瑞达建筑安装工程有限公司	326,090.52									326,090.52	
湖北乡投 (枣阳) 农业发展有限公司	4,202,276.36	4,200,000.00								8,402,276.36	
无锡吉昌建设有限公司	163,080.71									163,080.71	
山西诚鼎建筑劳务有限公司	213,882.38									213,882.38	
山西盛源建安工程有限公司	205,843.53									205,843.53	
山西晋聚俊强劳务有限公司	192,339.80									192,339.80	
山西和合作业机电设备安装工程有限公司	215,995.69									215,995.69	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
山西屹建筑安装工程有限责任公司	217,275.37									217,275.37	
宁波中赛智能数字技术有限公司	1,117,397.54									1,117,397.54	
天脊集团工程有限公司	2,854,199.65			249,255.76			125,000.00			2,978,455.41	
成都蜀远煤基能源科技有限公司	4,924,853.48			-3,081.95						4,921,771.53	
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	1,183,745.95			-890,217.86						293,528.09	
四川万陆实业有限公司	37,506,106.03			-1,283,445.44						36,222,660.59	
烟台万陆实业有限公司	19,996,883.28			-38,231.88						19,958,651.40	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	112,516,918.68			-6,618,664.70						105,898,253.98	
广东实诚劳务有限公司	200,000.00									200,000.00	
江西汝宏劳务有限公司	513,685.98									513,685.98	
湖南顺筑建设工程有限公司	432,322.41									432,322.41	
崇左市中泰环保水务有限责	8,168,230.40	16,336,460.80								24,504,691.20	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
任公司											
岳阳自茂产业投资有限公司	179,000,000.00			-1,013,817.52						177,986,182.48	
岳阳鼎建建设投资开发有限公司	50,001,591.53	50,000,000.00								100,001,591.53	
重庆沁霄工程建设有限责任公司	22,905.52	90,000.00								112,905.52	
成都晟瑞众创建设工程有限公司	121,766.04	90,000.00								211,766.04	
泸州美杰建筑工程有限公司	93,150.41									93,150.41	
重庆博之恒建设工程有限公司	47,228.59									47,228.59	
四川欧曼鑫建筑劳务有限公司	93,814.85									93,814.85	
河南美牧建筑工程有限公司	79,361.73			30,802.68						110,164.41	
河南朔江建筑劳务有限公司	135,115.48			28,226.70						163,342.18	
河南昱脉建筑工程有限公司	74,012.57			-74,012.57							
中广（天津）建设工程有限公司	300,000.00									300,000.00	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
公司											
沧州讯达建设工程有限责任公司	120,000.00									120,000.00	
沧州杜诚建筑工程有限公司	120,000.00									120,000.00	
天津长鸿建筑安装工程有限责任公司	120,000.00									120,000.00	
中庆（沧州）建设工程有限公司	120,000.00									120,000.00	
沧州旭翔建筑工程有限公司	120,000.00									120,000.00	
沧州坦途建设工程有限公司	120,000.00									120,000.00	
沧州安悦建筑工程有限公司	120,000.00									120,000.00	
天津凌翔工程有限公司	150,000.00									150,000.00	
沧州安旭建设工程有限公司	120,000.00									120,000.00	
中辰（沧州）建设工程有限公司	120,000.00									120,000.00	
兴辰工程技术服务有限公司	510,677.09									510,677.09	
安庆产业新城投资建设有限	300,287,301.82			337,975.09						300,625,276.91	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
公司											
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00								14,000,000.00	
湖北华远机电安装工程有限 公司	165,471.00									165,471.00	
湖北华林建筑安装工程有限 公司	176,549.63									176,549.63	
湖北华锦建筑安装工程有限 公司	176,549.63									176,549.63	
孝义中化工程集团环保有限 公司	7,790,256.29			113,786.23						7,904,042.52	
宁波天阶建设工程有限公司	120,000.00									120,000.00	
西安同陆工程技术服务有限 公司		180,000.00		426,258.67						606,258.67	
河北景正建筑安装工程有限 公司		300,000.00								300,000.00	
河南魁邦建筑安装工程有限 公司		100,000.00		47,412.53						147,412.53	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
公司											
小计	1,708,056,961.08	158,566,460.80	17,887,200.00	-28,091,921.69		1,030,558.84	140,000.00			1,821,534,859.03	
合计	2,177,234,595.28	169,328,313.40	17,887,200.00	-27,505,181.24		1,030,558.84	140,000.00		-5,038,279.87	2,297,022,806.41	7,999,953.78

(十九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
非上市公司权益工具	987,139,890.77	804,459,191.77
合计	987,139,890.77	804,459,191.77

(二十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	92,586,666.67	92,586,666.67
其中：债务工具投资		
权益工具投资	92,586,666.67	92,586,666.67
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	92,586,666.67	92,586,666.67

(二十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	1,673,277,798.00	154,153,561.50		1,827,431,359.50
(2) 本期增加金额	15,970,494.77			15,970,494.77
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入	15,970,494.77			15,970,494.77
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额	29,343,298.25			29,343,298.25

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
—处置	6,804,554.06			6,804,554.06
—转入固定资产	22,538,744.19			22,538,744.19
(4) 期末余额	1,659,904,994.52	154,153,561.50		1,814,058,556.02
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	296,153,715.84	34,249,415.76		330,403,131.60
(2) 本期增加金额	26,070,468.59	2,194,588.66		28,265,057.25
—计提或摊销	26,070,468.59	2,194,588.66		28,265,057.25
—.....				
(3) 本期减少金额	12,688,733.93			12,688,733.93
—处置	83,354.63			83,354.63
—转入固定资产	12,605,379.30			12,605,379.30
(4) 期末余额	309,535,450.50	36,444,004.42		345,979,454.92
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—.....				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—.....				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,350,369,544.02	117,709,557.08		1,468,079,101.10
(2) 上年年末账面价值	1,377,124,082.16	119,904,145.74		1,497,028,227.90

## (二十二) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	13,832,460,409.05	12,572,407,135.40
固定资产清理	3,664,909.35	4,727,013.97
合计	13,836,125,318.40	12,577,134,149.37

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	9,877,745,880.71	10,229,877,632.47	485,533,772.74	511,113,650.84	890,527,842.44	21,994,798,779.20
(2) 本期增加金额	512,812,937.81	1,274,125,903.38	36,348,061.41	25,387,233.62	33,181,038.81	1,881,855,175.03
—购置	1,252,230.31	57,781,906.33	35,268,676.67	20,387,167.73	31,898,506.81	146,588,487.85
—在建工程转入	445,826,712.45	1,148,730,385.10		4,822,253.72	681,415.94	1,600,060,767.21
—其他资产转入	26,226,471.90	6,010,734.23	765,690.49	52,966.25	168,849.00	33,224,711.87
—企业合并增加				1,930.45		1,930.45
—其他	39,507,523.15	61,602,877.72	313,694.25	122,915.47	432,267.06	101,979,277.65
(3) 本期减少金额	9,684,374.86	59,906,247.25	15,366,557.03	13,712,207.56	9,546,358.24	108,215,744.94
—处置或报废	4,970,360.69	58,467,925.31	14,697,908.28	13,708,033.22	8,943,275.30	100,787,502.80
—债务重组转出			184,529.00			184,529.00
—投资转出						
—固定资产转入其他资产	4,714,014.17					4,714,014.17
—其他		1,438,321.94	484,119.75	4,174.34	603,082.94	2,529,698.97
(4) 期末余额	10,380,874,443.66	11,444,097,288.60	506,515,277.12	522,788,676.90	914,162,523.01	23,768,438,209.29
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	2,919,744,396.96	4,227,704,369.08	322,655,980.39	314,030,960.44	388,329,694.78	8,172,465,401.65

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额	199,516,205.60	324,451,210.46	17,574,730.30	23,876,763.99	39,857,885.75	605,276,796.10
—计提	174,204,644.81	321,241,717.25	17,374,115.83	23,862,161.07	39,794,881.48	576,477,520.44
—其他资产转入	113,438.80	2,308,134.21	63,065.07	8,332.83	41,843.96	2,534,814.87
—企业合并增加				89.80		89.80
—其他	25,198,121.99	901,359.00	137,549.40	6,180.29	21,160.31	26,264,370.99
(3) 本期减少金额	3,219,608.10	55,215,787.78	11,006,686.46	12,706,464.59	9,542,092.73	91,690,639.66
—处置或报废	2,308,517.69	51,525,716.84	11,004,223.68	12,631,403.16	9,097,342.61	86,567,203.98
—固定资产转入其他资产	847,764.83					847,764.83
—其他	63,325.58	3,690,070.94	2,462.78	75,061.43	444,750.12	4,275,670.85
(4) 期末余额	3,116,040,994.46	4,496,939,791.76	329,224,024.23	325,201,259.84	418,645,487.80	8,686,051,558.09
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	7,137,063,437.26	5,826,103,014.55	177,222,424.56	196,615,590.21	495,455,942.47	13,832,460,409.05

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(2) 上年年末账面价值	6,830,231,471.81	4,881,118,781.10	162,808,964.02	196,110,863.55	502,137,054.92	12,572,407,135.40

### 3、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,468,009.46	1,721,487.32		746,522.14	
运输设备	920,306.77	24,868.08		895,438.69	
电子设备	94,601.77	10,822.24		83,779.53	
其他设备	1,218,683.60	1,011,674.52		207,009.08	
合计	4,701,601.60	2,768,852.16		1,932,749.44	

### 4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
己内酰胺厂区及配套设施	148,031,880.64	正在办理中
淮南固废处置中心	173,690,957.42	正在办理中
食堂及活动中心	17,980,926.23	正在办理中
研发楼	13,117,518.65	正在办理中
常浏路经济适用房西苑小区	11,378,326.21	正在办理中
南京设计院办公楼	10,469,656.70	正在办理中

### 5、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
其他设备	3,664,909.35	4,727,013.97
合计	3,664,909.35	4,727,013.97

## (二十三) 在建工程

### 1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	4,407,371,394.80	4,717,193,661.81
工程物资	1,203,203.24	973,184.74
合计	4,408,574,598.04	4,718,166,846.55

### 2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天辰齐翔尼龙 新材料项目	2,222,785,464.83		2,222,785,464.83	2,942,255,862.69		2,942,255,862.69
5万 m <sup>3</sup> /a 硅基 气凝胶复合材 料项目	57,135,400.16		57,135,400.16	14,796,849.72		14,796,849.72
Complex Office Building				40,440,166.50		40,440,166.50
年产 50 万吨 PBAT 及配套项 目一期年产 10 万吨 PBAT 工程	599,269,608.21		599,269,608.21	555,481,712.14		555,481,712.14
己内酰胺工程 技术改造项目	578,124.68		578,124.68	408,195,957.88		408,195,957.88
棚改项目 C 区 (总部办公大 楼)	155,330,331.60		155,330,331.60	113,819,351.31		113,819,351.31
环氧丙烷项目	868,107,994.30		868,107,994.30	219,736,123.91		219,736,123.91
其他	504,164,471.02		504,164,471.02	422,467,637.66		422,467,637.66
合计	4,407,371,394.80		4,407,371,394.80	4,717,193,661.81		4,717,193,661.81

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
天辰齐翔尼 龙新材料项 目	7,249,000,000.00	2,942,255,862.69	417,900,883.62	948,626,808.71	188,744,472.77	2,222,785,464.83	99.76	99.99	106,564,817.43	31,991,069.84		自筹、贷款
5万m <sup>3</sup> /a硅基 气凝胶复合 材料项目	900,000,000.00	14,375,151.62	59,638,922.35	16,878,673.81		57,135,400.16	96.00	96.00	25,490,209.11			自筹、贷款
Complex Office Building	40,440,166.50	40,440,166.50	27,290.70	40,467,457.20								自筹
年产 50 万吨 PBAT 及配套 项目一期年 产 10 万吨 PBAT 工程	649,605,200.00	555,481,712.14	43,787,896.07			599,269,608.21	92.25	100.00	30,890,045.81	10,365,079.72	4.03	自筹、贷款
己内酰胺工 程技术改造	691,680,000.00	408,195,957.88	12,280,565.53	419,898,398.73		578,124.68	74.01	100.00				自筹

项目名称	预算数	上年年末余额	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
项目												
棚改项目 C 区（总部办公 大楼）	227,700,000.00	113,819,351.31	41,510,980.29			155,330,331.60	68.22	68.22				自筹
环氧丙烷项 目	3,736,582,900.00	219,736,123.91	694,610,444.39	46,238,574.00		868,107,994.30	76.06	76.06	20,740,838.93	16,945,545.91	2.77	自筹、贷款
合计		4,294,304,326.05	1,269,756,982.95	1,472,109,912.45	188,744,472.77	3,903,206,923.78			183,685,911.28	59,301,695.47		

#### 4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	1,203,203.24		1,203,203.24	973,184.74		973,184.74
合计	1,203,203.24		1,203,203.24	973,184.74		973,184.74

#### (二十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	189,421,867.82	1,184,306,461.28	363,850.54	6,531,379.42	1,380,623,559.06
(2) 本期增加金额	55,206,860.81	708,673,476.49		663,716.80	764,544,054.10
—新增租赁	55,206,860.81	708,673,476.49		663,716.80	764,544,054.10
(3) 本期减少金额	7,981,002.08			2,346,799.30	10,327,801.38
—处置	7,981,002.08			2,346,799.30	10,327,801.38
(4) 期末余额	236,647,726.55	1,892,979,937.77	363,850.54	4,848,296.92	2,134,839,811.78
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	60,454,052.37	36,387,319.37	99,806.23	2,135,731.55	99,076,909.52
(2) 本期增加金额	25,677,338.11	26,552,778.40	90,962.64	1,087,615.06	53,408,694.21
—计提	25,677,338.11	26,552,778.40	90,962.64	1,087,615.06	53,408,694.21
(3) 本期减少金额	5,516,280.98				5,516,280.98
—处置	5,516,280.98				5,516,280.98
(4) 期末余额	80,615,109.50	62,940,097.77	190,768.87	3,223,346.61	146,969,322.75
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—转出至固定资产					
—处置					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	156,032,617.05	1,830,039,840.00	173,081.67	1,624,950.31	1,987,870,489.03
(2) 上年年末账面价值	128,967,815.45	1,147,919,141.91	264,044.31	4,395,647.87	1,281,546,649.54

## (二十五) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权及专有技术	计算机软件	特许经营权	非专利技术	房屋使用权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	3,279,251,025.64	236,018,587.35	567,136,919.18	1,065,046,314.40	129,169,017.04	2,235,427.83	5,278,857,291.44
(2) 本期增加金额	18,691,309.84		31,658,900.08	37,461,946.07			87,812,155.99
—购置	15,320,967.00		28,912,156.76				44,233,123.76
—在建工程转入							
—企业合并增加							
—其他	3,370,342.84		2,746,743.32	37,461,946.07			43,579,032.23
(3) 本期减少金额		10,000.20	9,139,536.44	9,946,367.70			19,095,904.34
—处置		10,000.20	9,139,536.44				9,149,536.64
—失效且终止确认的部分							
—其他				9,946,367.70			9,946,367.70
(4) 期末余额	3,297,942,335.48	236,008,587.15	589,656,282.82	1,092,561,892.77	129,169,017.04	2,235,427.83	5,347,573,543.09
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	612,275,767.83	130,993,634.98	375,291,973.00	217,915,800.33	102,537,539.35	1,972,032.89	1,440,986,748.38

项目	土地使用权	专利权及专有技术	计算机软件	特许经营权	非专利技术	房屋使用权	合计
(2) 本期增加金额	35,404,004.30	3,323,225.97	35,133,031.11	45,716,964.82	5,103,904.26	33,472.38	124,714,602.84
—计提	35,327,807.96	3,323,225.97	34,658,225.29	45,716,964.82	5,103,904.26	33,472.38	124,163,600.68
—其他	76,196.34		474,805.82				551,002.16
(3) 本期减少金额		3,458.61	9,139,536.44				9,142,995.05
—处置		3,458.61	9,139,536.44				9,142,995.05
—失效且终止确认的部分							
(4) 期末余额	647,679,772.13	134,313,402.34	401,285,467.67	263,632,765.15	107,641,443.61	2,005,505.27	1,556,558,356.17
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额		40,362,960.66	981,051.40				41,344,012.06
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置							
—失效且终止确认的部分							
(4) 期末余额		40,362,960.66	981,051.40				41,344,012.06
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	2,650,262,563.35	61,332,224.15	187,389,763.75	828,929,127.62	21,527,573.43	229,922.56	3,749,671,174.86
(2) 上年年末账面价值	2,666,975,257.81	64,661,991.71	190,863,894.78	847,130,514.07	26,631,477.69	263,394.94	3,796,526,531.00

(二十六) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支 出	...	确认为无形 资产	计入当期损 益	...				
财务共享系统	3,263,521.11						3,263,521.11			
YG-19-08 废轮胎 裂解炭高值化应用 研究（研发中心）		2,860,872.78					2,860,872.78			
2021121A014 超高 分子量聚乙烯工业 应用试验	5,031,160.58	1,932,520.27					6,963,680.85			
合计	8,294,681.69	4,793,393.05					13,088,074.74			

(二十七) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	.....	处置	.....	
账面原值						
中化学华谊装备科技(上海)有限公司	19,541,389.96					19,541,389.96
小计	19,541,389.96					19,541,389.96
减值准备						
小计						
账面价值	19,541,389.96					19,541,389.96

(二十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
贵金属催化剂	121,895,845.40	28,592,689.00			150,488,534.40
防腐保温材料计入长期待摊费用	10,568,769.61	6,193,053.10	8,891,871.05		7,869,951.66
办公楼装修费等	120,121,718.77	227,652,494.52	28,459,037.58		319,315,175.71
合计	252,586,333.78	262,438,236.62	37,350,908.63		477,673,661.77

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	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	5,622,229,866.51	828,667,224.35	4,703,698,175.38	836,712,241.27
租赁负债	1,860,915,839.89	283,375,700.75		
预计负债及预提费用	43,961,107.94	8,672,936.19	29,793,693.33	4,469,054.00
可抵扣亏损	584,494,584.11	145,810,332.74	705,733,004.21	141,757,143.53
三类人员精算福利费用	429,330,465.47	66,582,069.82	435,499,999.93	67,724,999.99
应付职工薪酬	26,811,034.77	4,947,479.19	11,024,402.25	2,756,100.57
固定资产折旧	95,415,680.27	14,312,352.04	8,147.27	1,222.09
其他权益工具投资公允价值变动	59,257,244.67	8,888,586.70	59,257,244.67	8,888,586.70
交易性金融资产公允价值变动	6,885,116.41	1,062,542.75	6,167,424.78	925,113.72
其他	814,246,416.02	125,988,761.52	551,179,809.88	81,968,638.49
合计	9,543,547,356.06	1,488,307,986.05	6,502,361,901.70	1,145,203,100.36

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
交易性金融资产公允价值变动	639,628,496.93	95,944,274.54	773,913,719.02	116,201,707.58
使用权资产	1,987,870,489.03	304,207,095.52		
其他	341,781,150.19	52,092,491.15	387,879,999.03	63,716,344.35
合计	2,969,280,136.15	452,243,861.21	1,161,793,718.05	179,918,051.93

## (三十) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	4,004,864,478.55	19,924,698.90	3,984,939,779.65	3,395,621,193.05	7,461,054.16	3,388,160,138.89
非施工生产类临时设施	4,669,368.70		4,669,368.70	4,644,008.64		4,644,008.64
施工生产类临时设施	170,818,109.66		170,818,109.66	151,446,270.42		151,446,270.42
合计	4,180,351,956.91	19,924,698.90	4,160,427,258.01	3,551,711,472.11	7,461,054.16	3,544,250,417.95

### (三十一) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款	237,710,165.25	268,300,000.00
保证借款		
信用借款	478,056,834.75	272,443,886.21
合计	715,767,000.00	540,743,886.21

### (三十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,316,809,454.98	9,193,239,795.44
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票	138,076,179.09	87,858,877.57
合计	10,454,885,634.07	9,281,098,673.01

### (三十三) 拆入资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行拆入款项	800,000,000.00	
非银行金融机构拆入款项		
合计	800,000,000.00	

#### (三十四) 向中央银行借款

项目	期末余额	上年年末余额
中央银行款项	339,983,019.02	73,351,851.85
合计	339,983,019.02	73,351,851.85

#### (三十五) 应付账款

##### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	34,157,860,800.13	28,633,574,973.34
应付设备款	14,914,054,069.24	11,318,762,498.39
应付材料款	17,603,535,533.80	13,388,573,299.87
应付劳务款	2,308,377,856.53	2,481,814,442.60
应付设计款	562,822,479.18	388,017,454.69
其他	4,579,917,366.54	4,296,790,998.49
合计	74,126,568,105.42	60,507,533,667.38

##### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款单位 1	261,783,141.01	未到合同约定的付款期
应付账款单位 2	267,800,916.36	未到合同约定的付款期
应付账款单位 3	290,699,651.11	未到合同约定的付款期
应付账款单位 4	1,664,966,828.26	未到合同约定的付款期
应付账款单位 5	121,463,257.96	未到合同约定的付款期
应付账款单位 6	173,496,663.47	未到合同约定的付款期
应付账款单位 7	118,276,662.03	未到合同约定的付款期
合计	2,898,487,120.20	

### (三十六) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
租赁款	18,551,684.29	14,531,382.68
其他	24,939,652.19	3,712,791.13
合计	43,491,336.48	18,244,173.81

### (三十七) 合同负债

#### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收工程款项	27,269,827,276.15	31,428,090,053.65
预收材料款项	736,642,912.80	731,894,563.01
预收设计款项	144,310,376.39	191,318,842.90
预收售楼款	85,448,211.00	85,329,471.21
预收产品销售款	883,772,081.53	749,451,096.00
其他	413,246,941.58	2,383,839,408.40
合计	29,533,247,799.45	35,569,923,435.17

### (三十八) 卖出回购金融资产款

项目	期末余额	上年年末余额
证券	350,000,000.00	
票据	228,082,742.74	
合计	578,082,742.74	

### (三十九) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	上年年末余额
活期存款		
公司	135,769.61	173,931,935.04
定期存款(含通知存款)		
公司	205,000,000.00	290,500,000.00
其他存款(含汇出汇款、应解汇款)	4,444,800,182.67	5,008,295,038.44
合计	4,649,935,952.28	5,472,726,973.48

#### (四十) 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	199,596,510.60	4,025,204,276.96	3,994,047,690.32	230,753,097.24
离职后福利-设定提存计划	1,923,492.99	550,453,740.58	537,344,726.94	15,032,506.63
辞退福利		1,233,811.92	1,233,811.92	
一年内到期的其他福利		1,198,176.74	1,198,176.74	
合计	201,520,003.59	4,578,090,006.20	4,533,824,405.92	245,785,603.87

##### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	66,028,806.87	3,133,513,280.25	3,096,681,493.25	102,860,593.87
(2) 职工福利费		184,469,783.90	184,462,293.90	7,490.00
(3) 社会保险费	310,531.34	223,230,727.06	225,815,833.09	-2,274,574.69
其中：医疗保险费	255,850.95	197,685,450.12	201,262,506.21	-3,321,205.14
工伤保险费	47,868.32	21,416,981.88	20,425,360.82	1,039,489.38
生育保险费	6,812.07	4,128,295.06	4,127,966.06	7,141.07
(4) 住房公积金	3,409,729.81	251,819,096.85	253,387,865.54	1,840,961.12
(5) 工会经费和职工教育经费	129,847,442.58	83,660,632.54	86,205,044.03	127,303,031.09
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		148,510,756.36	147,495,160.51	1,015,595.85
合计	199,596,510.60	4,025,204,276.96	3,994,047,690.32	230,753,097.24

##### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,625,738.72	384,248,799.17	382,378,144.70	3,496,393.19
失业保险费	24,787.72	15,709,119.82	14,879,123.59	854,783.95
企业年金缴费	272,966.55	150,495,821.59	140,087,458.65	10,681,329.49
合计	1,923,492.99	550,453,740.58	537,344,726.94	15,032,506.63

#### (四十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	517,322,425.06	564,210,950.02
企业所得税	390,136,224.72	468,858,089.13
个人所得税	25,734,545.75	101,415,702.78
城市维护建设税	11,831,127.11	15,447,340.69
房产税	5,926,397.24	9,921,477.64
土地使用税	4,535,239.19	5,106,074.78
教育费附加	8,519,387.53	8,537,804.60
其他	29,273,502.04	36,121,843.12
合计	993,278,848.64	1,209,619,282.76

#### (四十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	32,431,415.31	26,941,331.75
应付股利	3,543,866.38	3,543,866.38
其他应付款项	9,030,272,773.26	8,497,035,098.90
合计	9,066,248,054.95	8,527,520,297.03

##### 1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	15,169,720.90	24,434,008.68
资金归集利息	13,152,328.77	2,485,100.85
其他应付款应付利息	4,109,365.64	22,222.22

项目	期末余额	上年年末余额
合计	32,431,415.31	26,941,331.75

## 2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	3,543,866.38	3,543,866.38
合计	3,543,866.38	3,543,866.38

## 3、 其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来	258,254,070.54	748,491,002.63
保证金	1,351,082,309.10	1,344,921,886.49
质保金	60,405,623.87	53,431,705.39
租赁费	111,731,747.54	44,497,155.56
修理费	16,101,843.95	16,079,833.95
代垫款	10,767,187.03	13,368,963.78
押金	1,484,661,614.35	1,097,815,991.07
其他	5,737,268,376.88	5,178,428,560.03
合计	9,030,272,773.26	8,497,035,098.90

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款单位 1	57,282,905.59	未达到付款条件
其他应付款单位 2	42,486,466.91	未达到付款条件
其他应付款单位 3	32,454,895.69	未达到付款条件
其他应付款单位 4	59,000,000.00	未达到付款条件
其他应付款单位 5	55,021,129.97	未达到付款条件
其他应付款单位 6	52,634,826.81	未达到付款条件
其他应付款单位 7	34,223,830.09	未达到付款条件

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款单位 8	28,050,972.00	未达到付款条件
合计	361,155,027.06	

#### (四十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	139,500,000.00	5,480,558.89
一年内到期的租赁负债	162,883,805.74	94,361,245.75
合计	302,383,805.74	99,841,804.64

#### (四十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	2,610,858,951.11	2,543,332,692.45
未终止确认票据对应的应付账款	2,662,571,541.90	2,975,142,207.02
合计	5,273,430,493.01	5,518,474,899.47

#### (四十五) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	1,255,445,218.91	1,489,149,274.70
抵押借款	5,472,291,197.92	2,386,393,514.00
保证借款	576,000,000.00	733,905,000.00
信用借款	1,036,608,251.42	984,095,000.00
合计	8,340,344,668.25	5,593,542,788.70

#### (四十六) 应付债券

##### 1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
2022 年度第一期中期票据（科创票据）	699,963,018.87	699,963,018.87
合计	699,963,018.87	699,963,018.87

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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	.....	期末余额
2022 年度 第一期中期 票据（科创 票据）	100.00	2022/10/18	2 年	700,000,000.00	699,963,018.87						699,963,018.87
合计				700,000,000.00	699,963,018.87						699,963,018.87

(四十七) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	2,348,469,667.88	1,555,946,961.59
减：未确认的融资费用	324,670,022.38	241,108,556.13
重分类至一年内到期的非流动负债	162,883,805.74	94,361,245.75
合计	1,860,915,839.76	1,220,477,159.71

(四十八) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	49,561,079.96	28,771,079.96
专项应付款	65,615,019.52	66,558,615.72
合计	115,176,099.48	95,329,695.68

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
上海化肥中心	9,771,079.96	9,771,079.96
三一汽车起重机技术有限公司	20,790,000.00	
开封市文化旅游投资集团有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
合计	49,561,079.96	28,771,079.96

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业中央财政补助资金	3,654,181.21		1,187,083.08	2,467,098.13	
国家科技支撑计划项目(课题)经费	1,954,042.78		346,689.85	1,607,352.93	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
西山地块（一期） 拆迁补偿	60,950,391.73			60,950,391.73	
2022年度市级重 大科技计划项目		500,000.00	42,648.50	457,351.50	
湖北省博士后创 新实践岗位项目		160,222.40	27,397.17	132,825.23	
合计	66,558,615.72	660,222.40	1,603,818.60	65,615,019.52	

#### (四十九) 长期应付职工薪酬

##### 1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	630,072,605.11	658,180,779.02
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	630,072,605.11	658,180,779.02

##### 2、 设定受益计划变动情况

###### (1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	658,180,779.02	714,983,904.01
2. 计入当期损益的设定受益成本	8,702,947.47	21,346,875.01
(1) 当期服务成本	340,000.00	136,875.01
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）	1,100,000.00	1,100,000.00
(4) 利息净额	7,262,947.47	20,110,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	525,000.00	2,450,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	525,000.00	2,450,000.00
4. 其他变动	-37,336,121.38	-80,600,000.00

项目	本期金额	上期金额
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-37,336,121.38	-80,600,000.00
5. 期末余额	630,072,605.11	658,180,779.02

#### (五十) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
待执行的亏损合同	111,267,059.29	1,621,208.77	9,754,312.74	103,133,955.32	
资产弃置义务	77,411,600.00			77,411,600.00	
合计	188,678,659.29	1,621,208.77	9,754,312.74	180,545,555.32	

#### (五十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	513,255,777.06	939,200.00	43,816,656.65	470,378,320.41	
与收益相关	70,434,148.81	5,023,900.00	491,679.51	74,966,369.30	
合计	583,689,925.87	5,963,100.00	44,308,336.16	545,344,689.71	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
张店区项目建设补助资金	111,337,241.93		4,201,405.38		107,135,836.55	与资产相关
2020年增强制造业核心国家补助	100,000,000.00				100,000,000.00	与资产相关
临淄区项目建设补助资金	78,064,982.00		827,544.00		77,237,438.00	与资产相关
5万m <sup>3</sup> /a硅基气凝胶复合材料项目	45,540,286.87		23,806,892.61		21,733,394.26	与资产相关
土地补偿款	54,077,866.71		645,983.70		53,431,883.01	与资产相关
2020年增强制造业核心国家补助	50,790,000.00				50,790,000.00	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
投资奖励资金	40,696,907.16				40,696,907.16	与资产相关
2019年增强制造业核心竞争力专项资金-五复合橡胶挤出机组研制	29,956,005.43		116,184.24		29,839,821.19	与资产相关
棚改项目政府补助	20,550,000.00			-9,380,000.00	11,170,000.00	与资产相关
科研补贴	7,420,464.32		495,000.00		6,925,464.32	与资产相关
110kv回线补助款	5,417,570.00		1,354,392.50		4,063,177.50	与资产相关
棚改项目补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
一期技改专项资金	4,423,555.56		89,666.67		4,333,888.89	与收益相关
合肥市技术创新中心	4,269,156.44				4,269,156.44	与收益相关
城陵矶高端制造基地公共服务配套设施项目	2,000,000.00			-2,000,000.00		与资产相关
余家湖基地建设	1,866,666.80		19,999.98		1,846,666.82	与资产相关
RD201422高浓度酚氨废水综合治理技术开发(专项经费)	1,781,686.50				1,781,686.50	与收益相关
焦炉烟道气脱硫脱硝技术研发与工程示范项目(专项经费)	1,583,530.42				1,583,530.42	与收益相关
乙二醇关键技术研发项目补助	1,408,670.49				1,408,670.49	与收益相关
福清市经信局福州市级企业技改补助款	1,100,000.00		150,000.00		950,000.00	与资产相关
高端石化产业集群项目扶持资金	1,135,714.26		42,857.16		1,092,857.10	与资产相关
战略新兴产业发展专项资金	4,200,000.00				4,200,000.00	与资产相关
φ5m,6.0MPa碎煤加压气化技术开发及其工业示范(专项经费)	1,159,837.07				1,159,837.07	与收益相关
援企稳岗补贴	874,093.31		53,206.18		820,887.13	与收益相关
大规模碎煤加压气化技术与示范(专项经费)	839,126.93				839,126.93	与收益相关
中共合肥市委组织部(特支计划)	300,000.00				300,000.00	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
RD201609 气化焦加压 固定床分级 供氧化技术(专项经费)	222,443.51				222,443.51	与收益相关
生活垃圾气 化过程集成 与工程化(专 项经费)	48,592.16				48,592.16	与收益相关
土壤及废水 环境治理安 徽省重点实 验室	192,888.08				192,888.08	与收益相关
煤改燃气	99,079.00		37,140.00		61,939.00	与收益相关
省级研发中 心科研补贴	48,142.84				48,142.84	与收益相关
博士后工作 经费项目	133,346.50				133,346.50	与收益相关
中央企业棚 户区改造配 套设施建设 专项补助资 金						与资产相关
财政奖励博 士入晋工作 科研经费	50,000.00				50,000.00	与收益相关
科研补贴	2,162,071.58	540,000.00		-245,197.08	2,456,874.50	与资产相关
第二批省级 制造业高质 量发展专项 资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
科技研发中 心和高端制 造基地项目	3,870,000.00				3,870,000.00	与资产相关
国家重点研 发计划“循环 经济关键技 术与装备”重 点专项中央 财政资金拨 付专项资金	1,360,000.00	399,200.00		-531,200.00	1,228,000.00	与资产相关
巢湖流域城 镇污水处理 厂提标升级 关键技术及 工程示范	400,000.00				400,000.00	与收益相关
生物降解材 料PBAT全产 业链关键技 术研究与产 业化示范	960,000.00	3,550,000.00	311,666.66		4,198,333.34	与收益相关
低成本高效 CO2还原催 化剂的关键 制备技术研 发	200,000.00				200,000.00	与收益相关
2万吨/年副 产氨水净化 技术工业示 范项目	650,000.00				650,000.00	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助	本期计入当期	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
		金额	损益金额			
氢气液化关键技术开发项目		80,000.00			80,000.00	与收益相关
替代氯气原料的混合醇制高纯环氧丁烷关键技术项目收到中国科学院过程工程研究所“循环经济关键技术装备”重点专项拨款		53,900.00			53,900.00	与收益相关
CO2 间接合成碳酸酯/环氧丁烷关键技术及万吨级示范项目收到中国科学院过程工程研究所专项拨款		55,000.00			55,000.00	与收益相关
典型工业过程燃烧中碳捕集共性关键技术与示范项目收到中国科学院工程热物理研究所“战略性科技创新合作”重点专项资金拨付		245,000.00			245,000.00	与收益相关
重庆超力科技局项目资金		140,000.00			140,000.00	与收益相关
巴基斯坦轮胎项目		900,000.00			900,000.00	与收益相关
合计	583,689,925.87	5,963,100.00	32,151,939.08	-12,156,397.08	545,344,689.71	

## (五十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	6,109,470,588.00						6,109,470,588.00

(五十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	15,148,853,947.37	180,063.93		15,149,034,011.30
其他资本公积	174,491,428.14	42,473,119.93		216,964,548.07
合计	15,323,345,375.51	42,653,183.86		15,365,998,559.37

(五十四) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	510,035,214.57			510,035,214.57
合计	510,035,214.57			510,035,214.57

(五十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-340,762,866.54	-190,224.90			-28,533.74	194,029.34	-355,720.50	-340,568,837.20
其中：重新计量设定受益计划变动额	-412,255,460.08	-1,402,647.06			-210,397.06	-836,529.50	-355,720.50	-413,091,989.58
权益法下不能转损益的其他综合收益	18,957,126.93	1,212,422.16			181,863.32	1,030,558.84		19,987,685.77
其他权益工具投资公允价值变动	52,535,466.61							52,535,466.61
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	-153,285,869.21	68,388,502.62			2,322,124.33	42,161,075.71	23,905,302.58	-111,124,793.50
其中：权益法下可转损益的其								

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	18,384,777.68	9,288,497.31			2,322,124.33	6,255,663.90	710,709.08	24,640,441.58
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-171,670,646.89	59,100,005.31				35,905,411.81	23,194,593.50	-135,765,235.08
.....								
其他综合收益合计	-494,048,735.75	68,198,277.72			2,293,590.59	42,355,105.05	23,549,582.08	-451,693,630.70

(五十六) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	258,553,891.40	749,415,806.92	650,845,364.33	357,124,333.99
合计	258,553,891.40	749,415,806.92	650,845,364.33	357,124,333.99

(五十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公 积	2,425,760,847.75	2,425,760,847.75			2,425,760,847.75
任意盈余公 积					
储备基金					
企业发展基 金					
其他					
合计	2,425,760,847.75	2,425,760,847.75			2,425,760,847.75

(五十八) 一般风险准备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	274,036,392.60			274,036,392.60
合计	274,036,392.60			274,036,392.60

(五十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	29,502,516,038.97	25,673,438,627.48
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-11,017,276.51	
调整后年初未分配利润	29,491,498,762.46	25,673,438,627.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,945,923,659.44	5,415,214,018.50

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积		509,026,996.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,081,376,293.78	891,982,705.85
转作股本的普通股股利		
其他	-1,167,187.87	185,126,905.03
期末未分配利润	31,357,213,315.99	29,502,516,038.97

## (六十) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,749,813,664.96	83,160,878,248.95	74,572,110,381.71	68,459,094,877.72
其他业务	179,388,327.07	188,372,515.68	226,155,150.60	191,291,710.17
合计	90,929,201,992.03	83,349,250,764.63	74,798,265,532.31	68,650,386,587.89

#### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
化学工程	70,856,943,976.24	57,357,205,876.49
基础设施	12,691,078,329.07	9,079,762,995.90
环境治理	1,448,588,939.93	1,338,491,097.27
实业及新材料	4,165,758,817.00	3,769,643,964.83
现代服务业	1,587,443,602.72	3,027,006,447.22
其他业务	179,388,327.07	226,155,150.60
合计	90,929,201,992.03	74,798,265,532.31

## 2、 合同产生的收入情况

合同分类	化学工程	基础设施	环境治理	实业	现代服务业	其他	合计
按商品转让的时间分类:							
在某一时点确认				4,165,758,817.00	1,587,443,602.72	129,329,424.85	5,882,531,844.57
在某一时段内确认	70,856,943,976.24	12,691,078,329.07	1,448,588,939.93			50,058,902.22	85,046,670,147.46
合计	70,856,943,976.24	12,691,078,329.07	1,448,588,939.93	4,165,758,817.00	1,587,443,602.72	179,388,327.07	90,929,201,992.03

### (六十一) 利息收入和利息支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入	419,083,665.30	359,178,655.94
存放同业	248,906,423.97	232,868,023.13
存放中央银行	11,748,546.19	20,632,404.13
拆出资金	13,249,133.75	
发放贷款及垫款	96,237,695.04	105,588,484.84
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	87,511,677.95	74,094,050.05
票据贴现	8,726,017.09	31,494,434.79
买入返售金融资产	2,798,657.53	
其他债权投资利息收入	46,143,208.82	
质押式债券回购		89,743.84
利息支出	51,044,740.25	67,268,628.98
同业存放		
向中央银行借款	6,951,245.80	
拆入资金	6,219,980.51	
吸收存款	25,402,906.74	59,157,965.52
发行债券		
卖出回购金融资产	11,525,315.86	8,110,663.46
其他	945,291.34	
利息净收入	368,038,925.05	291,910,026.96

### (六十二) 手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入：	2,144,496.50	2,390,915.62
结算与清算手续费	348,867.92	59,779.02

项目	本期金额	上期金额
代理业务手续费	1,782,137.21	2,331,136.60
信用承诺手续费及佣金	7,100.77	
其他	6,390.60	
手续费及佣金支出	111,065.12	382,206.64
手续费支出	111,065.12	382,206.64
手续费及佣金净收入	2,033,431.38	2,008,708.98

### (六十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	61,347,545.54	60,378,533.63
教育费附加	47,804,825.78	47,008,122.91
房产税	35,707,946.00	34,006,431.18
土地使用税	17,684,353.65	17,924,261.35
印花税	55,581,184.71	50,371,403.71
水利建设基金	6,766,613.51	8,761,876.64
其他	18,224,080.15	24,994,458.13
合计	243,116,549.34	243,445,087.55

### (六十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	101,756,320.43	102,357,372.81
办公水电及差旅会议费	38,563,075.05	24,564,978.70
广告营销费	14,142,469.34	13,206,890.59
技术咨询费及中介费	2,969,115.44	5,006,890.92
交通运输费	2,340,316.00	2,234,522.40
折旧及摊销费	1,335,620.43	1,078,409.06
其他	36,638,205.02	29,317,051.59
合计	197,745,121.71	177,766,116.07

### (六十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	814,927,600.28	786,689,060.64
折旧费及摊销费	114,720,146.31	111,754,908.84
办公水电及差旅会议费	96,051,548.87	65,603,546.86
技术咨询及中介费	58,358,990.71	50,508,194.40
其他	266,036,372.90	226,900,221.05
合计	1,350,094,659.07	1,241,455,931.79

#### (六十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	868,467,633.66	726,612,835.91
折旧费	42,840,321.45	30,629,862.02
摊销费	15,150,727.86	7,239,462.52
直接材料	1,328,014,560.64	917,150,851.40
其他	180,306,345.69	138,441,112.01
合计	2,434,779,589.30	1,820,074,123.86

#### (六十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	173,581,811.73	104,424,544.16
其中：租赁负债利息费用	30,859,537.85	2,511,166.04
减：利息收入	246,553,962.50	121,885,462.83
汇兑损益	-223,873,301.24	-219,426,112.39
金融机构手续费	78,215,970.88	53,641,812.33
其他	33,932,463.54	11,127,196.92
合计	-184,697,017.59	-172,118,021.81

#### (六十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	65,178,497.20	60,393,345.38
进项税加计抵减	1,327,328.29	1,080,096.13
代扣个人所得税手续费	4,207,604.41	3,897,255.03

项目	本期金额	上期金额
债务重组收益	3,867,440.03	966,788.76
合计	74,580,869.93	66,337,485.30

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
5 万 m <sup>3</sup> /a 硅基气凝胶复合材料项目	23,806,892.61		与资产相关
人才补贴	2,630,000.00		与收益相关
研发投入后补助	2,573,174.00		与收益相关
岳阳经济技术开发区财政局 2021 年研发费用奖补金	2,284,100.00		与收益相关
南京江北新区管委会投资促进和商务局款	1,480,000.00		与收益相关
桂林市市场监督管理局汇来桂林市知识产权奖励款	1,150,000.00		与收益相关
政府发放就业计划补助款	1,111,502.21		与收益相关
支持企业工业设计中心建设	1,000,000.00		与收益相关
2023 年第六批科技项目经费	932,850.00		与收益相关
高新技术企业补助	797,583.00		与收益相关
科技企业研发费用加计扣除后补助	631,147.00		与收益相关
太原市市场监督管理局支付中国专利奖专项奖励资金	600,000.00		与收益相关
增产增收奖励	530,000.00		与收益相关
武汉东湖新技术开发区财政和国资监督局财政零余额账户转来款（3551 光谷人才计划）	500,000.00		与收益相关
武汉东湖新技术开发区财政和国资监督局财政零余额账户转来款（2022 年磷石膏综合治理专项资金）	500,000.00		与收益相关
南京市六合区人民政府大厂街道办事处高质量发展有功企业奖励	500,000.00		与收益相关
东城区发改委 2021 年度重点企业奖励	500,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2023 年度科技发展专项资金(企业研发投入补贴)	470,100.00		与收益相关
增值税即征即退退税款	400,909.86		与收益相关
税收优惠	341,375.42		与收益相关
陕西省科学技术厅 2023 年度陕西省技术创新引导计划(二批)拨款	300,000.00		与收益相关
武汉工程大学国家机关拨付科研经费	291,900.00		与收益相关
10 万吨级二氧化碳加氢制甲醇工艺包及反应器开发项目中煤鄂尔多斯能源化工有限公司内蒙古自治区“揭榜挂帅”项目专项经费	270,000.00		与收益相关
中共合肥工作委员会党建工作部购房补贴	268,000.00		与收益相关
扩岗补贴	258,500.00		与收益相关
山西转型综合改革示范区管理委员会 2022 年度促发展突出贡献奖	250,000.00		与收益相关
山西转型综合改革示范区管理委员会拨付太原市 2021 年高新技术企业研发投入奖励	200,000.00		与收益相关
湖北省人力资源和社会保障厅转 2022-2023 年度湖北省博士后创新实践岗位资助经费	200,000.00		与收益相关
合肥市商务局拨 2022 年高质量发展政策资金	200,000.00		与收益相关
广西壮族自治区科学技术厅汇来 2022 年科学技术一等奖奖金(文件:桂政发(2020)27 号))	200,000.00		与收益相关
成都市武侯区人民政府簇桥街道办事处武侯区 2022 年第四批企业产业发展纾困解难资金	200,000.00		与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务	188,235.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中心“加大硬科技创新人才支持奖励--支持方向二”项目经费补助			
太原市市场监督管理局拨付知识产权运营服务体系第三批项目奖励	160,000.00		与收益相关
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心款	160,000.00		与收益相关
中国出口信用保险公司四川分公司汇保费支持项目资金	152,796.01		与收益相关
武汉长海电力推进和化学电源有限公司转来款（基于氨分解的高效氢气储运体系构建及技术研究）	150,000.00		与收益相关
聚鑫科达劳务派遣公司交回一次性留工补助	140,816.00		与收益相关
宁波市高新区 2023 年第一批纾困助企稳经济政策专项资金奖励	120,000.00		与收益相关
陕西省技术创新引导专项（基金）拨款函（二批）	100,000.00		与收益相关
桂林市七星区工业和信息化局汇来 2022 年企业做大做强奖励款	100,000.00		与收益相关
2022 年经开区优秀企业奖励	100,000.00		与收益相关
2021 年度专利奖励	100,000.00		与收益相关
一期技改专项资金摊销	89,666.67		与收益相关
武汉市商务局转来款（2022 年中央外经贸发展专项资金（中小企业开拓国际市场））	50,000.00		与收益相关
开封市市场监督管理局发放 2021 年度市级知识产权优势企业财政资金补助	50,000.00		与收益相关
徐圩财政-党群 2022 年苏北人才补贴	24,000.00		与收益相关
武汉市失业保险管理办公室失业保险基金转来款	20,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
武侯区商务局 2022 年中央外经贸发展专项资金（第二批次）	15,700.00		与收益相关
国知局“负碳专利分析”研究项目拨款	14,100.00		与收益相关
盐城市亭湖区住房和城乡建设局专项资金防疫补助款	12,335.07		与收益相关
2021 年度建筑业人才培育经费补贴	12,000.00		与收益相关
江苏中能硅业科技发展有限公司硅烷法多晶硅产能替代项目（二阶段一、二期）	9,468.14		与收益相关
政府农村劳动力就业补贴	6,000.00		与收益相关
成都市武侯区新经济和科技局 2021-2022 年度省级工业发展专项切块资金	5,500.00		与收益相关
杭州湾开发区扶持款	401		与收益相关
棚改配套基础设施建设项目收益		6,200,000.00	与资产相关
收到成都市武侯区科学技术协会扶持款		5,513,000.00	与收益相关
2021 年天津市研发投入后补助		5,000,000.00	与收益相关
企业扶持资金	4,221,360.65	3,895,445.16	与收益相关
收武侯区商务局 2021 年第二批省级外经贸发展专项资金		2,350,000.00	与收益相关
张店区项目建设补助资金	4,201,405.38	2,100,702.69	与资产相关
推动经济高质量发展专项资金		2,090,000.00	与收益相关
收襄阳经济技术开发区财政局款		2,000,000.00	与收益相关
收到福清市发展和改革委员会 2019 年度企业研发投入补助		1,917,840.00	与收益相关
收开封市社保局拨付 2022 年失业应急稳岗补贴款		1,557,237.47	与收益相关
22 年外经贸发展专项资金		1,520,000.00	与收益相关
收到成都市武侯区商务局专项资金补助	1,141,800.00	1,479,600.00	与收益相关
110kv 回线补助款	1,354,392.50	1,354,392.50	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收到福清市发展和改革局 2020 年度企业研发投入补助		1,278,000.00	与收益相关
收天津市社会保险基金管理中心稳岗补贴		1,243,605.31	与收益相关
收到福清市发展和改革局高新技术奖励		1,187,306.00	与收益相关
优质企业人才奖励	100,000.00	1,184,965.00	与收益相关
收合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心款		976,000.00	与收益相关
成都市龙泉驿区商务局 2021 年龙泉驿区促进外贸转型升级高质量发展资金		870,000.00	与收益相关
收襄阳市劳动就业管理局失业保险基金款		829,825.00	与收益相关
临淄区项目建设补助资金	827,544.00	827,544.00	与资产相关
稳岗补贴	1,358,391.60	784,879.00	与收益相关
收襄阳东津新区财政金融局款		772,500.00	与收益相关
土地补偿款	645,983.70	645,983.70	与资产相关
沧州市失业保险管理中心稳岗返还资金	657,362.89	511,706.91	与收益相关
2021 年度天津市科技领军企业奖励		500,000.00	与收益相关
西安市科学技术局转来 2021 年技术输出方奖励款		500,000.00	与收益相关
科研补贴	495,000.00	495,000.00	与资产相关
劳动就业稳岗补贴		487,999.35	与收益相关
南京市江北新区管理委员会经济发展局 2021 年国家对外投资和经济合作资金		479,500.00	与收益相关
收到 2021 年 9-12 月增值税即征即退退税款		415,216.18	与收益相关
收襄阳市市场监督管理局款	1,170,000.00	300,000.00	与收益相关
收福清市劳动就业管理服务中心		263,749.53	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2021年第二批稳岗补贴			
收桂林市商务局规模以上其他营利性服务业企业奖励		250,000.00	与收益相关
失业保险在岗培训补贴		205,467.00	与收益相关
收到福清市发展和改革委员会福清市2020年度国家高新技术企业认定奖励		200,000.00	与收益相关
收桂林市商务局2021年工业企业奖励金		200,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会经济发展局2021年服务贸易专项资金		170,000.00	与收益相关
技改补助款	150,000.00	150,000.00	与资产相关
岳阳市开发区财政库款		113,207.55	与收益相关
转竞争力专项资金资产2022年应分摊收益	116,184.24	100,771.26	与资产相关
高端石化产业集群项目扶持资金	42,857.16	21,428.58	与资产相关
分配余家湖建设基地地价返还款递延收益	19,999.98	19,999.98	与资产相关
其他	1,517,163.11	7,430,473.21	与收益相关
合计	65,178,497.20	60,393,345.38	

#### (六十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,505,181.24	-18,188,394.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-27,167.48	204,146.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	64,000.00	14,436,184.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	835,862.61	328,115.68
其他债权投资持有期间取得的利息收入	560,572.15	1,999,111.76
处置其他债权投资取得的投资收益	-43,350.89	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		1,211,726.19
购买银行理财产品投资收益		2,181,561.97
对印尼摊销		-3,145,000.00

项目	本期金额	上期金额
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-46,356,234.21	-31,700,439.19
合计	-72,471,499.06	-32,672,987.17

(七十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-131,147,257.88	-22,163,722.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
合计	-131,147,257.88	-22,163,722.85

(七十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-3,491,290.56	-42,252,044.10
应收账款坏账损失	102,472,859.95	-102,203,292.30
其他应收款坏账损失	2,823,287.79	22,998,380.69
债权投资减值损失	-20,466,899.02	3,830,930.08
长期应收款坏账损失	-587,828.49	3,373,767.74
其他减值损失	-171,740.46	-18,360,658.95
合计	80,578,389.21	-132,612,916.84

(七十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,567,166.51	-3,847,409.33
合同资产减值损失	23,113,209.14	-38,510,244.21
其他减值准备	-571,488.71	24,695,873.12
合计	14,974,553.92	-17,661,780.42

(七十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	2,864,218.16	3,634,571.56	2,864,218.16

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无形资产处置利得		377,358.49	
其他	223,832.98		223,832.98
合计	3,088,051.14	4,011,930.05	3,088,051.14

#### (七十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损、报废利得	1,290,322.89	803,863.70	1,290,322.89
罚没利得	6,603,022.04	4,420,376.97	6,603,022.04
保险赔偿收入	160,778.50	200,304.53	160,778.50
违约金收入	6,491,566.04	4,112,260.55	6,491,566.04
经批准无法支付的应付款项	3,926,413.71	2,922,785.14	3,926,413.71
非同一控制下企业合并合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值的差额	30,809.96	53,688,732.04	30,809.96
其他	11,732,125.94	6,146,619.08	11,732,125.94
政府补助	169,922.11	155,577.00	169,922.11
合计	30,404,961.19	72,450,519.01	30,404,961.19

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴收入		155,577.00	与收益相关
疫情补贴	6,540.00		与收益相关
南京市社会保险管理中心扩岗补贴款	21,000.00		与收益相关
政府鼓励外建项目税收奖励款	46,082.73		与收益相关
横滨实验室建设补助金	96,299.38		与收益相关
合计	169,922.11	155,577.00	

#### (七十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	12,316,625.00	12,341,876.83	12,316,625.00
非流动资产毁损报废损失	4,667,448.90	372,229.07	4,667,448.90
罚没及滞纳金支出	7,202,393.45	8,942,607.11	7,202,393.45
违约金支出	541,485.39	161,237.86	541,485.39
其他	11,142,940.84	2,294,549.09	11,142,940.84
合计	35,870,893.58	24,112,499.96	35,870,893.58

## (七十六) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	560,390,524.60	481,183,705.62
递延所得税费用	-67,918,430.59	17,214,423.84
合计	492,472,094.01	498,398,129.46

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	3,685,569,810.42
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	921,392,452.61
子公司适用不同税率的影响	-388,071,979.78
调整以前期间所得税的影响	-3,567,432.00
非应税收入的影响	-32,138,933.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,991,453.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,678,432.00
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	1,715,270.02
研发费用加计扣除	-71,170,304.16
所得税费用	492,472,094.01

## (七十七) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,945,923,659.44	2,648,572,478.19
本公司发行在外普通股的加权平均数	6,109,470,588.00	6,109,470,588.00
基本每股收益	0.48	0.43
其中：持续经营基本每股收益	0.48	0.43
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,945,923,659.44	2,648,572,478.19
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	6,109,470,588.00	6,109,470,588.00
稀释每股收益	0.48	0.43
其中：持续经营稀释每股收益	0.48	0.43
终止经营稀释每股收益		

## (七十八) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	233,088,855.07	96,259,239.12
备用金还款	43,875,717.43	48,806,119.61
财政补助及拨款	102,870,264.73	441,288,963.17
收回的各类保证金	668,673,595.33	657,760,944.10
收到的代收代付款	5,212,324,969.82	2,218,650,021.89
收到的关联方资金	156,220,036.11	166,059,930.63
其他	264,194,653.74	49,097,725.29
合计	6,681,248,092.23	3,677,922,943.81

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	315,122,550.36	238,036,024.87
保险费	27,948,083.80	26,112,230.47
办公水电费	180,502,698.34	124,959,011.23
修理费	55,795,869.44	24,874,668.96
租赁费	198,677,400.46	166,364,474.71
咨询服务费	84,080,732.75	63,033,238.06
金融机构手续费支出	73,065,158.13	73,796,771.99
备用金借款	152,236,652.93	131,709,412.54
交通运输费	68,044,915.96	57,301,198.93
保证金	711,457,028.95	758,216,779.28
代垫款项	3,906,846,661.91	1,876,250,734.85
其他	109,312,270.09	103,108,524.19
合计	5,883,090,023.12	3,643,763,070.08

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买子公司-中化学曙光建设有限公司		6,455,287.31
购买子公司-中化学十四化建江苏洋井化工服务有限公司	6,771,382.96	
合计	6,771,382.96	6,455,287.31

## 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
募集资金利息收入	913,321.22	666,970.03
合计	913,321.22	666,970.03

## 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费	673,758.62	34,296.69
支付优先股本金		767,357,800.00
租赁费	44,555,603.42	
合计	45,229,362.04	767,392,096.69

## (七十九) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,193,097,716.41	2,849,564,920.67
加：信用减值损失	80,578,389.21	-132,612,916.84
资产减值准备	14,974,553.92	-17,661,780.42
固定资产折旧	576,477,520.44	528,091,899.87
油气资产折耗		
使用权资产折旧	53,408,694.21	35,119,699.12
无形资产摊销	124,163,600.68	116,632,602.95
长期待摊费用摊销	37,350,908.63	14,977,908.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-3,088,051.14	-4,011,930.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,377,126.01	-431,634.63
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	131,147,257.88	22,163,722.85
财务费用(收益以“-”号填列)	173,581,811.73	-154,657,103.14
投资损失(收益以“-”号填列)	72,471,499.06	-2,378,814.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-308,272,709.75	-38,713,399.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	576,532,904.80	19,259,907.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	-325,392,510.95	-1,616,883,990.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,295,101,870.90	-10,892,115,198.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,120,603,847.91	4,794,418,808.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	225,910,688.15	-4,479,237,297.62

补充资料	本期金额	上期金额
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	36,534,544,079.17	32,925,203,263.97
减：现金的期初余额	36,084,889,453.65	40,851,596,202.40
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	449,654,625.52	-7,926,392,938.43

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,100,000.00
其中：中化学十四化建江苏洋井化工服务有限公司	15,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	21,871,382.96
其中：中化学十四化建江苏洋井化工服务有限公司	21,871,382.96
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：中化学十四化建江苏洋井化工服务有限公司	
取得子公司支付的现金净额	-6,771,382.96

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	36,534,544,079.17	36,084,889,453.65
其中：库存现金	1,791,734.27	4,768,166.07
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	36,072,399,957.66	35,291,167,250.04
可随时用于支付的其他货币资金	460,352,387.24	788,954,037.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	上年年末余额
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	36,534,544,079.17	36,084,889,453.65
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		

#### (八十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,270,583,212.72	保证金、冻结、质押、其他
应收票据	2,782,499,740.25	应付票据保证金、已背书未到期票据、质押
应收款项融资	216,428,355.82	质押
应收账款	112,817,785.93	质押
固定资产	2,270,915,042.54	抵押贷款
无形资产	906,327,203.05	抵押贷款
长期应收款	2,507,347,680.87	质押贷款
合计	13,066,919,021.18	

#### (八十一) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,018,989,873.51
其中：美元	750,879,510.07	7.2258	5,425,705,163.84
欧元	1,217,870,118.40	7.8771	9,593,284,709.67
应收账款			1,390,557,253.80
其中：美元	78,565,721.24	7.2258	567,700,188.51
欧元	104,461,929.55	7.8771	822,857,065.29
应收利息			31,584,022.74
其中：美元	4,371,007.05	7.2258	31,584,022.74
其他应收款项			77,892,870.09

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	8,992,881.93	7.2258	64,980,766.25
欧元	1,639,195.11	7.8771	12,912,103.84
长期应收款			1,205,433,188.35
其中：美元	166,823,491.98	7.2258	1,205,433,188.35
应付账款			1,341,161,542.09
其中：美元	115,258,039.46	7.2258	832,831,541.54
欧元	64,532,632.64	7.8771	508,330,000.55
其他应付款			46,910,659.38
其中：美元	5,609,070.35	7.2258	40,530,020.57
欧元	810,023.84	7.8771	6,380,638.81
长期借款			2,881,972,798.91
其中：美元	398,844,805.96	7.2258	2,881,972,798.91

## (八十二) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
土地补偿款	645,983.70	递延收益	645,983.70	645,983.70	其他收益
技改补助款	150,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
110kv 回线补助款	1,354,392.50	递延收益	1,354,392.50	1,354,392.50	其他收益
余家湖建设基地地价款	19,999.98	递延收益	19,999.98	19,999.98	其他收益
临淄区项目建设补助资金	827,544.00	递延收益	827,544.00	827,544.00	其他收益
科研补贴	495,000.00	递延收益	495,000.00	495,000.00	其他收益
棚改配套基础设施建设项目收益		递延收益		6,200,000.00	其他收益
张家店项目	4,201,405.38	递延收益	4,201,405.38	2,100,702.69	其他收益
2019 年增强制造业	116,184.24	递延收益	116,184.24	100,771.26	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
核心竞争力专项资 金-五复合橡胶挤出 机组研制					
高端石化产业集群 项目	42,857.16	递延收益	42,857.16	21,428.58	其他收益
5万 m <sup>3</sup> /a 硅基气凝 胶复合材料项目	23,806,892.61	递延收益	23,806,892.61		在建工程、其 他收益

## 2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
专项资金	19,970,969.72	19,970,969.72	29,405,741.00	其他收益
稳岗补贴	2,527,460.67	2,527,460.67	7,637,464.82	其他收益
政府奖励资金	6,025,602.21	6,025,602.21	3,354,531.00	其他收益
专利资金	714,100.00	714,100.00	30,000.00	其他收益
税收返还	742,285.28	742,285.28	2,213,390.90	其他收益
其他补助款	3,707,741.86	3,707,741.86	5,991,971.95	其他收益/营业外收入

## (八十三) 租赁

### 1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	30,859,537.85	29,965,982.11
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	204,316,755.32	110,176,591.53
与租赁相关的总现金流出	257,847,982.76	183,919,370.95

## 2、 作为出租人

### (1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	118,861,056.13	5,361,283.43
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	115,205,456.52	161,493,906.51
1 至 2 年	132,116,897.10	114,883,378.67
2 至 3 年	33,938,620.30	25,845,823.89
3 至 4 年	25,357,662.62	2,587,315.14
4 至 5 年	16,331,071.60	
5 年以上	6,302,704.10	
合计	329,252,412.24	304,810,424.21

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中化学十四化建江苏洋井化工服务有限公司	2023.4.30	20,111,112.39	50.00	非同一控制下企业合并	2023.4.30	取得控制权	15,943,590.50	560,478.58

## 2、 合并成本及商誉

	中化学十四化建江苏洋井化工服务有限公司
合并成本	
—现金	15,100,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	5,011,112.39
—其他	
合并成本合计	20,111,112.39
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,141,922.35
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-30,809.96

## 3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	中化学十四化建江苏洋井化工服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	59,133,187.72	59,131,546.84
货币资金	22,259,982.96	22,259,982.96
应收款项	21,037,178.54	21,037,178.54
存货	62,893.73	62,893.73
固定资产	731,827.62	730,186.74
无形资产	15,041,304.87	15,041,304.87
负债：	28,548,090.85	28,548,090.85
借款	6,000,000.00	6,000,000.00
应付款项	22,548,090.85	22,548,090.85
净资产	30,585,096.87	30,583,455.99
减：少数股东权益		
取得的净资产	30,585,096.87	30,583,455.99

#### 4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益/留存收益的金额
中化学十四化建江苏洋井化工服务有限公司	5,038,279.87	5,011,112.39	27,167.48	按照评估报告确认原持有股权在购买日的公允价值，资产评估方法为资产基础法	

#### (二) 其他原因的合并范围变动

序号	单位名称	变动原因
1	中化学数智科技有限公司	新设成立
2	中化学华谊工程科技集团有限公司	新设成立
3	中化学五环祥云磷氟新材料（湖北）有限公司	新设成立
4	中国化学工程第三建设安哥拉有限公司	新设成立
5	中化学十三化建投资建设有限公司	新设成立
6	湖北国化储源环保科技有限公司	新设成立
7	中化学（天津）新材料科技有限公司	新设成立
8	中化学环保催化剂有限公司	新设成立
9	中化学环保催化剂（玉林）有限公司	新设成立

### 七、 在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

##### 1、 企业集团的构成

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	
中国天辰工程有限公司	天津	天津	设计承包	100.00		股权投资投入

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	
赛鼎工程有限公司	太原	太原	设计承包	100.00		股权投资投入
化学工业第三设计院有限公司	合肥	合肥	设计承包	100.00		股权投资投入
中国五环工程有限公司	武汉	武汉	设计承包	100.00		股权投资投入
华陆工程科技有限责任公司	西安	西安	设计承包	51.00		股权投资投入
中国成达工程有限公司	成都	成都	设计承包	100.00		股权投资投入
中国化学土木工程有限公司	南京	南京	建筑安装	76.00		股权投资投入
中化二建集团有限公司	太原	太原	建筑安装	100.00		股权投资投入
中国化学工程第三建设有限公司	合肥	合肥	建筑安装	100.00		股权投资投入
中国化学工程第四建设有限公司	岳阳	岳阳	建筑安装	100.00		同一控制下的企业合并
中国化学工程第六建设有限公司	襄阳	襄阳	建筑安装	100.00		股权投资投入
中国化学工程第七建设有限公司	成都	成都	建筑安装	100.00		股权投资投入
中国化学工程第十一建设有限公司	开封	开封	建筑安装	79.58		股权投资投入
中国化学工程第十三建设有限公司	沧州	沧州	建筑安装	78.40		股权投资投入
中国化学工程第十四建设有限公司	南京	南京	建筑安装	100.00		股权投资投入
中国化学工程第十六建设有限	宜昌	宜昌	建筑安装	100.00		同一控

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	
公司						制下的企业合并
四川晟达化学新材料有限责任公司	南充	南充	制造业	45.00	35.00	投资设立
中化工程集团财务有限公司	北京	北京	财务公司	90.00		投资设立
中国化学工程迪拜有限公司	迪拜	迪拜	建筑安装	75.00	25.00	投资设立
中国化学国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		投资设立
株式会社中化学日本総合研究所	东京	东京	科技推广服务	100.00		投资设立
中国化学工程阿布扎比有限公司	阿布扎比	阿布扎比	建筑安装	100.00		投资设立
中化学资产管理有限公司	成都	成都	资产管理	100.00		投资设立
中化学装备科技集团有限公司	上海	上海	科技推广服务	100.00		投资设立
中化学华谊工程科技集团有限公司	上海	上海	建筑安装	66.00		投资设立
中化学科学技术研究有限公司	北京	北京	技术研究	100.00		投资设立
中化学数智科技有限公司	北京	北京	科技推广服务	100.00		投资设立
中化学国际工程有限公司	北京	北京	建筑安装	100.00		投资设立

## 2、重要的非全资子公司

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
四川晟达化学新材料有限责任公司	20.00	-1,138.28		-26,788.33
中化工程集团财务有限公司	10.00	1,456.24		23,237.58
福建天辰耀隆新材料有限公司	40.00	-3,281.89		61,286.36
东华工程科技股份有限公司	47.07	10,925.17		208,535.48

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
四川晟达化学新材料有限责任公司	34,566.56	154,552.51	189,119.07	318,991.00	4,069.69	323,060.69	32,996.95	161,904.60	194,901.55	319,082.11	4,069.69	323,151.80
中化工程集团财务有限公司	3,099,309.87	1,012,406.04	4,111,715.91	3,877,949.41	1,390.74	3,879,340.15	3,200,330.09	1,275,063.29	4,475,393.38	4,255,339.98	2,950.72	4,258,290.70
福建天辰耀隆新材料有限公司	181,834.96	228,130.47	409,965.43	235,811.71	20,844.51	256,656.22	146,881.75	238,160.65	385,042.40	202,562.25	21,059.54	223,621.79
东华工程科技股份有限公司	966,314.24	364,727.28	1,331,041.51	777,448.20	131,263.78	908,711.98	827,392.14	347,404.62	1,174,796.76	650,584.94	130,116.12	780,701.06

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
四川晟达化学新材料有限责任公司	2,003.44	-5,691.38	-5,691.38	82.51	2,003.40	-5,589.00	-5,589.00	-14.60
中化工程集团财务有限公司	50,042.09	14,562.38	15,273.09	29,182.10	44,735.12	14,725.01	14,787.82	-659,205.00

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
福建天辰耀隆新材料有限公司	230,594.89	-8,204.73	-8,204.73	8,207.85	229,569.78	2,698.60	2,698.60	28,164.47
东华工程科技股份有限公司	349,803.44	19,886.97	19,894.97	22,204.01	201,451.76	17,414.18	17,414.18	69,623.36

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
南充柏华污水处理有限公司	南充	南充	污水处理	30.00		权益法	
合肥王小郢污水处理有限公司	合肥	合肥	污水处理	20.00		权益法	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	阜阳	阜阳	水污染治理	42.75		权益法	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	赣州	赣州	项目运营管理	29.40		权益法	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州	赣州	项目运营管理	29.40		权益法	
岳阳自茂产业投资有限公司	岳阳	岳阳	工程管理	40.80		权益法	

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
流动资产	67,582,585.66	328,432,258.12	55,037,504.05	292,763,334.55
非流动资产	250,918,356.75	242,152,668.39	255,839,619.26	259,985,576.12
资产合计	318,500,942.41	570,584,926.51	310,877,123.31	552,748,910.67
流动负债	28,194,972.96	147,226,842.45	42,195,505.96	145,071,109.68
非流动负债		94,012,500.00		107,612,500.00
负债合计	28,194,972.96	241,239,342.45	42,195,505.96	252,683,609.68
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	290,305,969.45	329,345,584.06	268,681,617.35	300,065,300.99
按持股比例计算的净资产份额	87,091,790.84	65,869,116.81	80,604,485.20	60,013,060.20
调整事项				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	87,091,790.84	65,869,116.81	80,604,485.20	60,013,060.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	39,196,342.05	81,169,231.85	87,417,486.89	187,311,086.42
净利润	22,163,857.18	25,877,636.43	47,725,686.48	60,874,597.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	22,163,857.18	25,877,636.43	47,725,686.48	60,874,597.82
本期收到的来自联营企业的股利				

附表 1

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司
流动资产	140,673,635.80	3,479,835,511.65	140,673,635.80	3,463,075,243.09
非流动资产	13,095,547.83	2,478,223,599.95	13,095,547.83	2,560,451,428.62
资产合计	153,769,183.63	5,958,059,111.60	153,769,183.63	6,023,526,671.71
流动负债	2,877,194.83	781,235,383.01	2,877,194.83	486,510,093.02
非流动负债	255,590.54	4,149,588,504.99	255,590.54	4,380,513,534.67
负债合计	3,132,785.37	4,930,823,888.00	3,132,785.37	4,867,023,627.69
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	150,636,398.26	1,027,235,223.60	150,636,398.26	1,156,503,044.02
按持股比例计算的净资产份额	64,397,060.26	302,007,155.74	64,397,060.26	340,011,894.94
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	64,397,060.26	302,007,155.74	64,397,060.26	340,011,894.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		75,562,128.74		143,771,285.96
净利润		-129,267,820.42	-93,254.27	-200,826,044.78
终止经营的净利润				
其他综合收益				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司
综合收益总额		-129,267,820.42	-93,254.27	-200,826,044.78
本期收到的来自联营企业的股利				

附表 2

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	岳阳自茂产业投资有限公司	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	岳阳自茂产业投资有限公司
流动资产	1,318,737,636.86	794,528,368.46	1,359,785,840.15	1,734,275,547.59
非流动资产	296,784,081.14	836,168,389.89	258,004,531.75	751,715,800.63
资产合计	1,615,521,718.00	1,630,696,758.35	1,617,790,371.90	2,485,991,348.22
流动负债	235,053,804.70	-35,071,987.70	163,278,202.97	1,283,737,755.30
非流动负债	1,020,269,770.51	1,216,000,000.00	1,071,801,561.17	750,000,000.00
负债合计	1,255,323,575.21	1,180,928,012.30	1,235,079,764.14	2,033,737,755.30
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	360,198,142.79	449,768,746.05	382,710,607.76	452,253,592.92
按持股比例计算的净资产份额	105,898,253.98	183,505,648.39	112,516,918.68	184,519,465.91
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	105,898,253.98	177,986,182.48	112,516,918.68	179,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,491,913.75		8,158,268.89	
净利润	-22,512,464.97	-2,484,846.87	-40,435,766.73	-217,700.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-22,512,464.97	-2,484,846.87	-40,435,766.73	-217,700.60
本期收到的来自联营企业的股利				

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

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

## **(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## **(二) 流动性风险**

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

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

备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借 款		715,767,000.00				715,767,000.00
应付票 据		10,454,885,634.07				10,454,885,634.07
应付账 款		74,126,568,105.42				74,126,568,105.42
应付利 息		32,431,415.31				32,431,415.31
其他应 付款项		9,030,272,773.26				9,030,272,773.26
其他流 动负债		5,273,430,493.01				5,273,430,493.01
一年内 到期的 非流动 负债		302,383,805.74				302,383,805.74
长期借 款			898,715,226.45	6,433,939,594.96	1,007,689,846.84	8,340,344,668.25
合计		99,935,739,226.81	898,715,226.45	6,433,939,594.96	1,007,689,846.84	108,276,083,895.06

项目	上年年末余额					
	即时偿 还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借 款		540,743,886.21				540,743,886.21
应付票 据		9,281,098,673.01				9,281,098,673.01

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
应付账款		60,507,533,667.38				60,507,533,667.38
应付利息		26,941,331.75				26,941,331.75
其他应付款项		8,497,035,098.90				8,497,035,098.90
其他流动负债		5,518,474,899.47				5,518,474,899.47
一年内到期的非流动负债		99,841,804.64				99,841,804.64
长期借款			898,715,226.45	3,687,137,715.41	1,007,689,846.84	5,593,542,788.70
合计		84,471,669,361.36	898,715,226.45	3,687,137,715.41	1,007,689,846.84	90,065,212,150.06

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、 利率风险

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

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

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,523.05 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 2、 汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债详见附注“五（八十一）”。

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 690.71 万元。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 3、 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 23,428.72 万元、其他综合收益 42,784.97 万元。管理层认为 20% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### （一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	1,078,849,568.43			1,078,849,568.43
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,078,849,568.43			1,078,849,568.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,078,849,568.43			1,078,849,568.43
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			3,501,097,768.59	3,501,097,768.59
◆其他债权投资	1,152,108,576.61			1,152,108,576.61
◆其他权益工具投资			987,139,890.77	987,139,890.77
◆其他非流动金融资产			92,586,666.67	92,586,666.67
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			92,586,666.67	92,586,666.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			92,586,666.67	92,586,666.67
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,230,958,145.04		4,580,824,326.03	6,811,782,471.07

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国化学工程集团有限公司	北京	工程施工、设计	715,860.80	40.24	40.24

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
河南新惠化建工程建设有限公司	合营企业
开封市古天顺诚建设工程有限公司	合营企业
新疆曙光绿华生物科技有限公司	合营企业
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	合营企业
浙江药都曙光建设有限公司	合营企业
襄阳浚飞安装工程有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
襄阳平瑞达建筑安装工程有限公司	联营企业
兴辰工程技术服务有限公司	联营企业
山西诚鼎建筑劳务有限公司	联营企业
山西盛源建安工程有限公司	联营企业
山西星屹建筑安装工程有限责任公司	联营企业
广东实诚劳务有限公司	联营企业
江西汝宏劳务有限公司	联营企业
湖南顺筑建设工程有限公司	联营企业
合肥叁源工程技术服务有限公司	联营企业
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营企业
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营企业
安庆产业新城投资建设有限公司	联营企业
中化学城投绿景生态工程（西安）有限公司	联营企业
浙江天泽大有环保能源有限公司	联营企业
宿州碧华环境工程有限公司	联营企业
南充柏华污水处理有限公司	联营企业
科领环保股份有限公司	联营企业
上海睿碳能源科技有限公司	联营企业
四川万陆实业有限公司	联营企业
永续环保科技（广州）有限公司	联营企业
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	联营企业
连云港中星能源有限公司	联营企业
三峡日新南河生态建设（神农架）有限公司	联营企业
湖北长投生态当阳建设投资有限公司	联营企业
神农架日清生态治理有限公司	联营企业
天门日清生态治理有限公司	联营企业
合肥王小郢污水处理有限公司	联营企业
成都晟瑞众创建设工程有限责任公司	联营企业
无锡吉昌建设有限公司	联营企业
宁夏神耀科技有限责任公司	联营企业
重庆博之恒建设工程有限公司	联营企业
四川欧曼鑫建筑劳务有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
宁波天阶建设工程有限公司	联营企业
南京泰然工程建设有限公司	联营企业
南京邦鑫汇工程科技有限公司	联营企业
太原中联泽农化工有限公司	联营企业
中化学十六化建投资建设（瑞丽）有限公司	联营企业
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营企业
天津凌翔工程有限公司	联营企业

#### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司
诚东资产管理有限公司	同一母公司
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司
中化学城市投资有限公司	同一母公司
国化投资控股有限公司	同一母公司
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司
中化工程集团环保有限公司	同一母公司
中化学生态环境有限公司	同一母公司
华旭国际融资租赁有限公司	同一母公司
中国化学工程集团中东公司	同一母公司
中化学西南工程科技有限公司	同一母公司

#### (五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
中国化学工程第九建设	工程施工	28,664,032.10			14,781,575.23

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
有限公司					
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	83,980,444.59			203,478,182.63
中国化学工程集团有限公司	工程施工	50,762,519.72			39,020,150.34
中化学南方建设投资有限公司	工程施工	400,863,514.32			851,272,842.96
中化学建设投资集团有限公司	工程施工	324,319,450.21			456,221,551.08
中化学生态环境有限公司	工程施工	9,387,767.03			7,860,710.44
中化学西南工程科技有限公司	工程施工	79,756,525.99			126,168,062.82
河南新惠化建工程建设有限公司	工程施工	-833,708.51			26,017,532.45
开封市古天顺诚建设工程有限公司	工程施工	8,041,885.48			6,771,326.56
泸州美杰建筑工程有限公司	工程施工	13,213,221.85			
重庆沁霄工程建设有限	工程施工	3,831,189.77			

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
责任公司					
兴辰工程技术服务有限公司	工程施工	51,603,585.66			73,543,872.27
山西诚鼎建筑劳务有限公司	工程施工	47,956,313.89			42,999,961.64
山西盛源建安工程有限公司	工程施工	97,503,440.14			45,296,787.39
山西星屹建筑安装工程有限责任公司	工程施工	89,682,954.59			44,155,183.59
广东实诚劳务有限公司	工程施工	49,897,549.44			207,092,519.86
江西汝宏劳务有限公司	工程施工	181,830,486.18			165,483,160.41
湖南顺筑建设工程有限公司	工程施工	102,316,438.24			116,744,452.07
成都晟瑞众创建设工程有限公司	工程施工	25,580,035.08			
四川欧曼鑫建筑劳务有限公司	工程施工	-58,795.06			
重庆博之恒建设工程有限公司	工程施工	608,069.00			

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
限公司					
中国化学工程集团有限公司	利息支出	7,040,388.03			69,034,736.92
诚东资产管理有限公司	利息支出	152,242.80			234,666.00
中国化学工程第九建设有限公司	利息支出	159,047.35			859,943.46
中国化学工程重型机械化有限公司	利息支出	2,075,200.49			1,762,629.66
中化学南方建设投资有限公司	利息支出	2,953,153.79			6,662,446.93
中化学建设投资集团有限公司	利息支出	3,991,642.28			5,966,144.07
中化学城市投资有限公司	利息支出	1,527,091.70			2,031,140.25
国化投资控股有限公司	利息支出	2,135,391.35			1,918,907.51
中化学交通建设集团有限公司	利息支出	2,661,026.82			4,830,211.98
中化工程集团环保有限公司	利息支出	417,633.81			698,201.91
中化学生态	利息支出	915,970.90			1,807,277.08

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
环境有限公司					
华旭国际融资租赁有限公司	利息支出	982,385.74			789,578.05
中化学西南工程科技有限公司	利息支出	94,483.99			271,977.88

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国化学工程集团有限公司	工程施工	407,061,557.27	578,682,138.68
中化学交通建设集团有限公司	工程施工	7,965,224.14	13,836,365.72
中国化学工程第九建设有限公司	工程施工	722,804.97	4,470,323.92
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	311,580.77	898,028.06
中化学城市投资有限公司	工程施工	69,453.53	284,942.05
诚东资产管理有限公司	工程施工	3,622.64	19,906,514.14
中化学南方建设投资有限公司	销售商品	2,760,235.44	4,351,536.28
华旭国际融资租赁有限公司	销售商品	847,422,859.62	680,409,272.36
中化学建设投资集团有限公司	工程施工	17,390,663.39	64,910,106.90
中化学西南工程科技有限公司	工程施工	201,185.84	381,826.36
浙江天泽大有环保能源有限公司	工程施工、设计咨询	15,626.59	35,450.40
新疆曙光绿华生物科技有限公司	工程施工、设计咨询	177,497,526.58	57,908,140.68
上海睿碳能源科技有限公司	工程施工	2,441.01	5,016,541.09
无锡吉昌建设有限公司	工程施工	9,293,650.36	
襄阳浚飞安装工程有限公司	工程施工	76,525,710.92	
襄阳平瑞达建筑安装工程有限公司	工程施工	21,780,029.06	
三峡日新南河生态建设（神农架）有限公司	工程施工	3,104,983.48	21,246,490.28
湖北长投生态当阳建设投资有限公司	工程施工	7,987,699.08	38,322,903.87

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
神农架日清生态治理有限公司	工程施工	13,219,367.60	28,599,717.62
天门日清生态治理有限公司	工程施工	21,117,696.33	39,517,674.98
中国化学工程第九建设有限公司	利息收入	2,723,956.84	3,456,244.77
中国化学工程重型机械化有限公司	利息收入	725,366.89	4,035,324.91
中化学交通建设集团有限公司	利息收入	36,584,963.30	52,293,388.38
无锡吉昌建设有限公司	利息收入	1,666.57	
中化学南方建设投资有限公司	利息收入	1,270,500.27	7,074,176.61
中化学建设投资集团有限公司	利息收入	6,289.31	12,098,949.14
中化学生态环境有限公司	利息收入	57,389.94	
国化投资控股有限公司	利息收入	119,518.88	459,615.83
中化学西南工程科技有限公司	利息收入	247,379.48	

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中化学生态环境有限公司	房屋	5,648,380.94	

## 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	3,489.32	2018/12/29	2028/12/18	否

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	浙江天泽大有环保能源有限公司	18,229,400.00	12,760,580.00	18,229,400.00	12,760,580.00
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	123,744,130.82	618,720.65	123,744,130.82	618,720.65
	中化工程集团环保有限公司	41,494.01		170,129.80	
	中化学建设投资集团有限公司	24,097,019.53		42,324,595.52	
	中化学交通建设集团有限公司	6,381,074.36		7,046,819.29	
	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	19,028,376.52	308,926.53	19,028,376.52	308,926.53
	中国化学工程第九建设有限公司	4,082,557.77		3,830,681.92	
	中国化学工程重型机械化有限公司	6,883,972.41		7,703,899.94	
	中化学南方建设投资有限公司	25,477,165.29		13,629,207.97	
	中化学城市投资有限公司	19,829,352.34		19,843,967.79	
	上海睿碳能源科技有限公司	130,811.62	3,924.35	130,811.62	13,081.16
	中化学西南工	5,450,000.00		107,207.91	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	程科技有限公司				
	诚东资产管理有限公司	74,785,716.61		101,159,541.09	
	中国化学工程集团有限公司	9,674,147.05		119,255,489.16	
	华旭国际融资租赁有限公司	2,548,882.93		5,730,899.51	
	湖北长投生态当阳建设投资有限公司	7,516,802.85	37,584.01		
	三峡日新南河生态建设(神农架)有限公司	30,981,907.40	154,909.54		
	永续环保科技(广州)有限公司	11,812,797.23			
	襄阳浚飞安装工程	34,094,451.06	170,472.26		
	襄阳平瑞达建筑安装工程	2,818,574.48	14,092.87		
	有限公司				
应收利息					
	中国化学工程第九建设	117,992.55		175,236.12	
	有限公司				
	中国化学工程重型机械化	27,000.00		95,944.44	
	有限公司				
	中化学交通建设集团	2,012,500.00		2,300,405.57	
	有限公司				

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司				
	中化学南方建设投资有限公司	94,122.50		86,032.23	
	中化学建设投资集团有限公司	214,716.67		336,722.21	
	国化投资控股有限公司	6,334.50		7,742.16	
	中化学生态环境有限公司	22,500.00			
	中国化学工程集团有限公司			1,925,000.00	
应收股利					
	合肥王小郢污水处理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
预付账款					
	中国化学工程重型机械化有限公司	140,000.00		140,000.00	
	中国化学工程第九建设有限公司	1,721,324.71		302,335.39	
	中化学南方建设投资有限公司	7,613,139.83			
	中化学建设投资集团有限公司	833,839.40		3,000,000.00	
	合肥叁源工程	63,200.00		257,669.47	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	技术服务有限责任公司				
	襄阳浚飞安装工程 有限公司	125,087.00		13,808,112.40	
	四川欧曼鑫建 筑劳务有限公 司	7,634,546.31		2,189,578.71	
	重庆沁霄工程 建设有限责任 公司	21,671,005.51			
	兴辰工程技术 服务有限公司	12,603,152.06			
	浙江药都曙光 建设有限公司	76,671,307.60			
	广东实诚劳务 有限公司	278.00			
	湖南顺筑建设 工程有限公司	1,253,967.25			
其他应收 款					
	中化学西南工 程科技有限公 司	2,181,995.01			
	中化工程集团 环保有限公司	44,752.02		44,752.02	
	中化学建设投 资集团有限公 司	2,275,910.75		2,270,766.99	
	中化学南方建 设投资有限公 司	603,412.48		762,311.01	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	诚东资产管理有限公司	7,693,727.50		3,693,727.50	
	中化学交通建设集团有限公司	190,000.00		4,116,500.00	
	中化学城市投资有限公司	29,592.10		29,592.10	
	中化学生态环境有限公司	3,930,800.00		3,930,800.00	
	中国化学工程刚果(金)股份有限公司	60,417.33			
	中国化学工程第九建设有限公司	80,000.00		80,000.00	
	浙江药都曙光建设有限公司	47,063,176.93	235,315.88		
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	2,304,936.30	11,524.68		
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	666,981.40	3,334.91		
	襄阳浚飞安装工程	114,698.59	573.49		
	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	2,700,000.00	540,000.00		
	中化学十六化建投资建设(瑞丽)有限公司	36,161.20	548.70	186,459.75	3,760.01

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	湖北长投生态 当阳建设投资 有限公司	13,817,800.00	414,534.00	13,817,800.00	221,976.50
发放贷款					
	中国化学工程 第九建设有限 公司	128,408,394.20	3,210,209.86	155,000,000.00	3,875,000.00
	中国化学工程 重型机械化有 限公司	30,000,000.00	750,000.00	80,000,000.00	2,000,000.00
	中化学交通建 设集团有限公 司	2,350,000,000.00	58,750,000.00	2,150,000,000.00	53,750,000.00
	中化学南方建 设投资有限公 司	111,100,000.00	2,777,500.00	80,000,000.00	2,000,000.00
	中化学建设投 资集团有限公 司	259,000,000.00	6,475,000.00	290,000,000.00	7,250,000.00
	国化投资控股 有限公司	6,180,000.00	154,500.00	6,180,000.00	154,500.00
	中化学生态环 境有限公司	30,000,000.00	750,000.00		

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
短期借款			
	中国化学工程集团有限 公司	200,000,000.00	200,000,000.00
应付账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中国化学工程重型机械 化有限公司	240,809,171.95	117,797,992.87
	中国化学工程第九建设 有限公司	63,156,747.74	26,175,044.64
	中化学南方建设投资有 限公司	727,688,833.00	478,684,030.74
	成都蜀远煤基能源科技 有限公司	36,570,000.00	36,570,000.00
	中化学城市投资有限公 司	433,188,856.39	386,143,740.61
	中化学交通建设集团有 限公司	15,630,883.08	15,630,883.08
	中化学建设投资集团有 限公司	297,523,475.14	233,845,143.08
	中化学西南工程科技有 限公司	113,528,830.75	
	河南新惠化建工程建设 有限公司	123,714,257.14	184,397,048.17
	诚东资产管理有限公司	61,500,000.00	61,500,000.00
	中化学生态环境有限公 司	2,007,297.57	3,421,538.89
	湖南顺筑建设工程有限 公司	121,157,347.95	84,325,365.09
	浙江药都曙光建设有限 公司	1,427,512.05	
	山西诚鼎建筑劳务有限 公司	15,510,916.72	
	山西盛源建安工程有限 公司	38,575,953.21	
	山西星屹建筑安装工程 有限责任公司	41,235,962.00	
	广东实诚劳务有限公司	80,939,386.71	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	江西汝宏劳务有限公司	77,557,778.81	
	襄阳平瑞达建筑安装工程 有限公司	262,408.97	
	成都晟瑞众创建设工程 有限责任公司	16,457,937.25	
	重庆博之恒建设工程有 限公司	102,884,452.94	
	开封市古天顺诚建设工 程有限公司	51,777,412.12	
	泸州美杰建筑工程有限 公司	13,261,619.00	
	重庆沁霄工程建设有限 责任公司	4,930,761.87	
	中国化学工程集团有限 公司	2,511,437.08	
应付利息			
	中国化学工程第九建设 有限公司	3,357.39	22,486.38
	中国化学工程重型机械 化有限公司	57,987.98	35,381.56
	中化学交通建设集团有 限公司	77,535.84	64,196.69
	中化学南方建设投资有 限公司	130,911.58	233,247.40
	中化学建设投资集团有 限公司	718,215.34	313,151.17
	中化学生态环境有限公 司	4,602.05	457,073.00
	中化工程集团环保有限 公司	263,018.41	260,285.23
	中化学西南工程科技有 限公司	3,766.92	12,226.51

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	国化投资控股有限公司	203,932.62	18,027.65
	华旭国际融资租赁有限公司	49,252.33	77,411.64
	中国化学工程集团有限公司	1,375,412.55	918,645.55
	中化学城市投资有限公司	141,253.03	91,346.83
其他应付款			
	中国化学工程集团有限公司	15,318,701.92	11,818,265.01
	诚东资产管理有限公司	70,974,345.33	172,687,763.51
	中化学西南工程科技有限公司	8,020,311.00	
	中国化学工程重型机械化有限公司	40,485,723.52	34,948,891.48
	浙江天泽大有环保能源有限公司	400,000.00	400,000.00
	中化学南方建设投资有限公司	112,847,051.20	323,449,989.30
	中化学城市投资有限公司	3,827,588.52	826,015.29
	中化学交通建设集团有限公司	850,723.00	
	中化学建设投资集团有限公司	70,000.00	100,000.00
	合肥叁源工程技术服务有限公司	59,040.82	36,859.02
	无锡吉昌建设有限公司	1,723,314.55	
	襄阳浚飞安装工程有限责任公司	1,478,235.84	
	襄阳平瑞达建筑安装工程有限责任公司	366,063.44	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	成都晟瑞众创建设工程 有限责任公司	699,000.00	
	泸州美杰建筑工程有限 公司	220,000.00	
	重庆沁霄工程建设有限 责任公司	600,000.00	
	浙江药都曙光建设有限 公司	313,971.40	108,328,305.59
吸收存款			
	中国化学工程集团有限 公司	2,962,742,740.23	1,017,818,036.42
	中化学建设投资集团有 限公司	472,853,037.70	1,035,692,504.60
	中化学南方建设投资有 限公司	432,697,479.57	865,032,678.21
	中化学交通建设集团有 限公司	47,408,318.65	990,261,089.90
	中化学城市投资有限公 司	197,391,455.76	419,287,368.17
	中国化学工程第九建设 有限公司		81,165,182.29
	诚东资产管理有限公司		3,634,627.34
	中国化学工程重型机械 化有限公司	23,838,951.25	382,838,361.96
	国化投资控股有限公司	507,395,234.65	97,002,773.99
	中化学生态环境有限公 司		260,025,398.80
	中化工程集团环保有限 公司	323,683.81	39,217,251.54
	中化学西南工程科技有 限公司		41,303,064.40
	华旭国际融资租赁有限		220,562,771.56

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	公司		
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	91,469.46	154,377.31
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	4,750,157.99	1,563,497.47
	安庆产业新城投资建设有限公司	217,000.96	
	中化学城投绿景生态工程（西安）有限公司	2,558.80	2,551.71

### (七) 关联方承诺

2020年6月10日，鉴于本公司拟公开发行股份，为了从根本上避免与上市公司的同业竞争、消除侵占上市公司商业机会的可能性，维护上市公司及其他股东的利益，本公司之控股股东中国化学工程集团有限公司向本公司做出不可撤销之《关于避免同业竞争的承诺函》。

### (八) 资金集中管理

#### 1、 集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
发放贷款和垫款	2,914,688,394.20	72,867,209.86	4,901,180,000.00	122,529,500.00
合计	2,914,688,394.20	72,867,209.86	4,901,180,000.00	122,529,500.00

#### 2、 集团母公司或成员单位归集至本公司的资金

项目名称	期末余额	上年年末余额
吸收存款及同业存放	4,644,650,901.62	5,453,841,109.18
合计	4,644,650,901.62	5,453,841,109.18

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：5,996.00 万股

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：无

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：公司以授予日收盘价作为限制性股票的公允价值。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：公司根据激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人绩效考核情况进行最佳估计。

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：6,024.20 万元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：3,945.43 万元。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

无。

### (二) 或有事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1) 中国化学工程第七建设有限公司（以下简称“七公司”）

2019年4月，胡荣记以未收到汉中市兴元新区道路桥梁工程项目工程款为由，在汉中市中级人民法院立案起诉了中国化学工程第七建设有限公司、泸州市纳溪欣达建筑安装有限公司，诉讼标的为2,031.40万元。2019年8月，胡荣记向法院申请诉讼保全，冻结本公司资金2,031.40万元。涉案项目系汉中市兴元新区道路桥梁工程项目，项目分包方是泸州市纳溪欣达建筑安装有限公司，原告胡荣记是分包方下属施工队。2021年1月28日，本案在汉中市中级人民法院进行一审开庭。2021年5月19日，汉中中院作出一审裁定，以胡荣记不是实际施工人为由驳回胡荣记起诉。

2022年2月21日，收到二审裁定，由汉中中院对本案进行实体审理，目前尚无审理结果。

## 2) 赛鼎工程有限公司（以下简称“赛鼎公司”）

①2013年1月，赛鼎工程有限公司（以下简称“赛鼎公司”）与中冶京诚工程技术有限公司签订《设备成套供货合同书》，赛鼎公司依约履行了合同义务，但中冶京诚公司未积极履行付款义务。2019年11月22日，赛鼎公司与山西弘韬律师事务所签订委托代理协议，2020年3月17日，赛鼎公司就印尼喀钢焦化项目欠款向上海仲裁委申请仲裁，请求仲裁委依法裁决中冶京诚公司支付赛鼎公司工程款、损失费、利息合计1.1亿元。仲裁委于3月25日裁定受理。仲裁申请受理后，赛鼎公司委托律师向北京市第二中级人民法院申请财产保全，但因疫情的原因法院不予保全。2020年4月17日，中冶京诚向仲裁委提出反请求申请书，请求赛鼎公司支付工期延误及代垫费共计1689万元。2022年11月1日，上海仲裁委出具裁决书，裁定中冶京诚应向赛鼎公司支付工程款6,699.99万元，支付赔偿损失款199.05万元。针对项目质保金部分，仲裁委裁定，中冶京诚在本案裁决作出一年内，依据合同约定条件向赛鼎公司结算为宜，本案暂不作处理。目前，中冶京诚已支付6940万元。

②中国化学赛鼎宁波工程有限公司（以下简称“赛鼎宁波”）收到南京市中级人民法院送达的《应诉通知书》，获悉赛鼎宁波涉及浙江中泰创赢资产管理有限公司（以下简称“中泰创赢”）起诉康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“康得新”）证券虚假陈述责任纠纷诉讼。

经初步核实，赛鼎宁波不存在明知康得新实施财务造假而依然配合的情形，同时本案被告多达十一名，赛鼎宁波仅为第七被告，公司初步评估，本案对本期利润或期后利润不会产生实质影响。截至目前，上述案件尚未开庭审理。

## （2）担保事项

1) 关联方担保情况详见附注“十（五）”。

2) 截至2023年6月30日，本公司为其他单位提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否提供 反担保	担保是否已 经履行完毕
东华工程科技股份有限公司	内蒙古伊泰集团有限公司	625.65	2020/11/10	2028/8/11	是	否

东华科技于2020年8月27日召开六届二十九次董事会，以特别决议审议通过了《关于向内蒙古伊泰集团有限公司提供反担保的议案》。鉴于伊泰集团作为其参股公司科领环保股份有限公司（以下简称“科领环保”）的控股股东，就科领环保贷款融资13,000.00万元事项提供了全额连带责任担保，东华科技等其他股东按出资比例对伊泰集团提供股权质押反担保，东华科技持股比为

24.00%，提供担保额度不超过 3,120.00 万元，同时科领环保为东华科技提供了连带责任的反担保。截至 2023 年 6 月 30 日，东华科技为内蒙古伊泰集团有限公司提供的担保金额为 625.65 万元。

## 2、未结清保函及信用证

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未结清保函金额人民币 5,560,537.38 万元；

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未结清信用证金额人民币 98,623.51 万元。

## 十三、资产负债表日后事项

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十四、资本管理

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本，于资产负债表日经调整的负债/资本比率如下：

	期末余额	上年年末余额
总负债	149,947,694,733.38	136,240,379,027.47
减：现金及现金等价物	36,534,544,079.17	36,084,889,453.65
经调整的净负债	113,413,150,654.21	100,155,489,573.82
所有者权益	60,606,100,700.66	58,325,267,140.15
经调整的资本	60,606,100,700.66	58,325,267,140.15
经调整的负债/资本比率	1.87	1.72

## 十五、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (二) 分部信息

#### 1、报告分部的确定依据与会计政策

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。本公司的经营分部是指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) 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) 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。  
本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配

## 2、 报告分部的财务信息

项目	化学工程	环境治理	基础设施	现代服务业	实业及其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	74,847,017,549.11	1,448,588,939.93	12,691,078,329.07	1,644,623,602.72	4,345,147,144.07	-4,047,253,572.87	90,929,201,992.03
分部间交易收入							
对联营和合营企业的投资收益							
信用减值损失	70,026,258.91	1,321,762.20	15,436,507.65	1,123,833.76	-7,329,973.31		80,578,389.21
资产减值损失	6,566,395.39	-7,871,160.47	20,959,846.25	7,490.34	-4,688,017.59		14,974,553.92
折旧费和摊销费							
利润总额（亏损总额）	3,398,383,346.95	69,165,917.80	473,918,848.82	-38,771,731.25	-57,948,522.43	-159,178,049.47	3,685,569,810.42
所得税费用	439,003,365.37	2,652,707.98	38,402,194.39	52,264,590.06	-49,664,882.05	9,814,118.26	492,472,094.01
净利润（净亏损）	2,959,379,981.58	66,513,209.82	435,516,654.43	-91,036,321.31	-8,283,640.38	-168,992,167.73	3,193,097,716.41
资产总额	192,548,512,135.97	3,527,411,885.45	31,359,327,267.57	48,878,850,502.60	13,551,000,370.01	-79,311,306,727.56	210,553,795,434.04
负债总额	107,354,354,841.97	2,991,731,796.02	29,707,124,493.29	47,424,521,626.81	9,973,226,751.68	-47,503,264,776.39	149,947,694,733.38
其他重要的非现金项目							
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用							
对联营和合营企业的长期股权投资							
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额							

### (三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

#### 1、刚果共和国蒙哥 120 万吨钾肥项目的履行情况

2013年7月9日,东华科技与 MagIndustries Corp 和/或 Mag Minderals Potasses Congo S.A. (下称 MAG 公司) 签订《刚果(布)蒙哥 1200kt/a 钾肥项目工程建设总承包合同》, 东华科技为该项目工程 EPC 总承包商, 该钾肥项目总承包合同固定部分价格为 49,739.10 万美元, 非固定部分价格为 2,446.20 万美元, 项目于 2013 年 7 月现场正式开工。截止 2022 年 12 月 31 日, 东华科技已收到 803.00 万美元和 8,464.80 万元人民币的工程进度款, 其中: 8,464.80 万元人民币为春和集团支付(春和集团为该项目业主的原控股股东)。项目已累计确认收入 20,813.83 万元人民币, 累计确认成本 20,813.83 万元人民币。

2018 年 9 月, 刚果(布)钾肥项目的项目公司 Mag Minderals Potasses Congo S.A 召开股东大会, 其股东 MagMinerals Inc 公司(注: 该公司系刚果(布)钾肥项目公司的母公司, 代表 90%股权、刚果(布)矿业部, 代表 10%股权) 均派出代表出席会议。股东大会决定对业主 Mag Minderals Potasses Congo S.A. 的行政人员进行调整, 并同意在《矿产开采协议》发展框架内开展相关经营活动, 2019 年, 公司与 MPC 公司等相关方一直保持密切沟通, 切实关注项目进展情况, 以期在《矿产开采协议》发展框架内早日推动项目重启。目前, 在刚果(布)政府的支持下, MPC 公司与相关投资方正在推进项目的战略合作, 有望引进战略合作方并继续推进项目建设。但是考虑到该项目仍处于停工状态, 战略合作事宜尚需时日, 预计在短期内项目难以重启。2020 年度刚果(布)钾肥总承包项目未能按原计划重启, 已签订未执行完毕的采购合同亦不能按原计划继续执行。为防范出现更大的损失, 公司决定对相关采购合同开展处置工作。由于系公司方面的原因导致以上采购合同未能按照约定执行, 公司结合采购合同的实际情况, 认为相应预付款项收回的可能性极小, 预付款项预计将形成损失。东华科技根据已签署的采购合同处置协议核销预付账款 11,454.98 万元, 转至其他项目使用资产 1,108.29 万元。截至 2023 年 6 月末, 刚果项目资产账面余额 28,800.66 万元, 已计提减值准备 28,800.66 万元。

#### 2、四川晟达化学新材料有限责任公司 PTA 项目减值事项

四川晟达化学新材料有限责任公司(以下简称“晟达公司”)投资建设 100 万吨/年精对苯二甲酸(PTA)项目, 于 2012 年开工建设。2016 年以来的 PTA 产品市场延续低迷状况, 价格处于低位波动, 2016 年平均价格较 2015 年呈下降趋势, 且受化工产业园开发区配套公用工程完工滞后等因素影响, PTA 项目建设进度较计划延迟, 建成投产后经济效益预计可能低于预期。基于谨慎考虑, 2016 年底公司委托银信资产评估有限公司进行减值测试, 根据减值测试结果, 于 2016 年财务报

表日计提在建工程减值准备 4.92 亿元。

2017 年，PTA 产品和主原料 PX 市场价格总体呈现一定程度上升，但在 2017 年 10 月，晟达公司收到主材 PX 供应商中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司函件，函件提出给予晟达公司的原运费差优惠将不再执行，只执行行业相关优惠。由于主要原材料成本出现了较大的不确定因素，基于原材料优惠政策变化对晟达公司 PTA 项目未来现金流的重大影响，结合产品市场状况以及公司对未来的判断，基于谨慎考虑，2017 年底公司委托北京中企华资产评估有限责任公司进行减值测试，根据减值测试结果，于 2017 年财务报表日，晟达公司按照可回收金额确认减值准备 4.02 亿元，其中：在建工程减值准备 1.76 亿元，固定资产减值准备 2.26 亿元。

2018 年，经与四川省能源投资集团有限责任公司多次沟通合作框架协议、租赁协议等后，晟达公司将 PTA 项目整体资产以租赁方式交由四川能源投资公司经营，并与其签订了《PTA 资产租赁合同》。考虑 PTA 项目整体资产以租赁方式经营，同时结合 PTA 产品未来市场走势及未来现金流量的变化情况，晟达公司委托银信资产评估有限公司进行减值测试，根据减值测试结果，于 2018 年财务报表日，晟达公司按照可回收金额确认减值准备 3.96 亿元。经晟达公司对 2023 年 6 月 30 日可回收金额减值测试的结果，PTA 项目未存在继续减值迹象，故 2023 年无需补充计提减值准备。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	179,999.97	
小计	179,999.97	
减：坏账准备	900.00	
合计	179,099.97	

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	179,999.97	100.00	900.00	0.50	179,099.97					
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	179,999.97	100.00	900.00	0.50	179,099.97					
合计	179,999.97	100.00	900.00		179,099.97					

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收其他客户	179,999.97	900.00	0.50
合计	179,999.97	900.00	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
应收账款		900.00				900.00
合计		900.00				900.00

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款单位 1	179,999.97	100.00	900.00
合计	179,999.97	100.00	900.00

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	142,961,292.90	157,541,408.21
应收股利		27,301,232.00
其他应收款项	1,390,642,779.87	1,379,818,776.15
合计	1,533,604,072.77	1,564,661,416.36

### 1、 应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款	142,961,292.90	143,496,049.88
定期存款		14,045,358.33
小计	142,961,292.90	157,541,408.21
减：坏账准备		
合计	142,961,292.90	157,541,408.21

## 2、 应收股利

### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司		27,301,232.00
小计		27,301,232.00
减：坏账准备		
合计		27,301,232.00

## 3、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	130,042,230.32	214,806,159.46
1 至 2 年	97,151,919.24	1,363,670.02
2 至 3 年	1,103,171.59	373,447.80
3 至 4 年	373,447.80	1,536,355.86
4 至 5 年	718,783.43	1,535,423,479.67
5 年以上	1,932,869,977.07	397,446,497.40
小计	2,162,259,529.45	2,150,949,610.21
减：坏账准备	771,616,749.58	771,130,834.06
合计	1,390,642,779.87	1,379,818,776.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	1,932,833,154.58	89.39	770,864,582.98	39.88	1,161,968,571.60	1,932,649,452.19	89.85	770,717,621.07	39.88	1,161,931,831.12
按组合计提坏账准备	229,426,374.87	10.61	752,166.60	0.33	228,674,208.27	218,300,158.02	10.15	413,212.99	0.19	217,886,945.03
合计	2,162,259,529.45	100.00	771,616,749.58		1,390,642,779.87	2,150,949,610.21	100.00	771,130,834.06		1,379,818,776.15

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收款单位 1	1,928,390,800.00	767,306,699.32	39.79	预计无法全部收回
其他应收款单位 2	4,422,354.58	3,537,883.66	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 3	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,932,833,154.58	770,864,582.98		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收代垫款	2,376,246.89	679,073.70	28.58
应收中国化学合并范围内款项	221,229,449.86		
应收其他款项	5,820,678.12	73,092.90	1.26
合计	229,426,374.87	752,166.60	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	413,212.99		770,717,621.07	771,130,834.06
上年年末余额在本期	413,212.99		770,717,621.07	771,130,834.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	485,810.37		146,961.91	632,772.28
本期转回	146,856.76			146,856.76

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	752,166.60		770,864,582.98	771,616,749.58

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	218,300,158.02		1,932,649,452.19	2,150,949,610.21
上年年末余额在本期	218,300,158.02		1,932,649,452.19	2,150,949,610.21
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	11,145,978.60		183,702.39	11,329,680.99
本期终止确认	19,761.75			19,761.75
其他变动				
期末余额	229,426,374.87		1,932,833,154.58	2,162,259,529.45

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
其他应	771,130,834.06	632,772.28	146,856.76			771,616,749.58

类别	上年年末余额	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	
收款						
合计	771,130,834.06	632,772.28	146,856.76			771,616,749.58

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款单位 1	关联方往来	1,928,390,800.00	1-5 年	89.18	767,306,699.32
其他应收款单位 2	关联方往来	102,404,336.54	2-3 年	4.74	
其他应收款单位 3	关联方往来	98,282,730.96	1 年以内	4.55	
其他应收款单位 4	关联方往来	9,838,939.47	3-4 年	0.46	
其他应收款单位 5	关联方往来	5,930,800.00	1 年以内	0.27	
合计		2,144,847,606.97		99.20	767,306,699.32

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	33,176,550,917.45	519,750,000.00	32,656,800,917.45	32,081,822,194.36	519,750,000.00	31,562,072,194.36
对联营、合营企业投资	250,696,320.75		250,696,320.75	250,358,345.66		250,358,345.66
合计	33,427,247,238.20	519,750,000.00	32,907,497,238.20	32,332,180,540.02	519,750,000.00	31,812,430,540.02

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
中国天辰工程有限公司	1,967,748,500.00			1,967,748,500.00		
赛鼎工程有限公司	1,652,170,800.00		13,845,205.09	1,638,325,594.91		
化学工业第三设计院有限公司	1,721,999,283.47			1,721,999,283.47		
中国五环工程有限公司	2,064,949,302.84			2,064,949,302.84		
华陆工程科技有限责任公司	412,356,627.88			412,356,627.88		
中国成达工程有限公司	2,232,183,800.00			2,232,183,800.00		
化学工业岩土工程有限公司	149,105,607.32			149,105,607.32		
中化二建集团有限公司	2,946,994,832.16			2,946,994,832.16		
中国化学工程第三建设有限公司	3,000,870,131.07			3,000,870,131.07		
中国化学工程第六建设有限公司	2,439,492,107.10			2,439,492,107.10		
中国化学工程第七建设有限公司	3,500,719,807.18			3,500,719,807.18		

被投资单位	上年年末余额	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
中国化学工程第十一建设有限公司	969,992,500.00			969,992,500.00		
中国化学工程第十三建设有限公司	932,029,329.18			932,029,329.18		
中国化学工程第十四建设有限公司	2,000,327,703.72			2,000,327,703.72		
四川晟达化学新材料有限责任公司	519,750,000.00			519,750,000.00		519,750,000.00
中化工程集团财务有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
中国化学国际投资有限公司	206,541,900.00			206,541,900.00		
中国化学工程第四建设有限公司	1,684,892,012.80			1,684,892,012.80		
中国化学工程第十六建设有限公司	1,603,064,341.87			1,603,064,341.87		
中国化学工程迪拜有限公司	60,784,200.00			60,784,200.00		
中化学科学技术研究有限公司	339,750,000.00	160,250,000.00		500,000,000.00		
株式会社中化学日本総合研究所	32,477,200.00			32,477,200.00		
中国化学工程阿布扎比有限公司	35,886,950.00			35,886,950.00		
中化学华陆工程管理有限公司	18,526,339.95		18,526,339.95			
中化学资产管理有限公司	168,119,918.89	54,005,063.04		222,124,981.93		
中化学装备科技集团有限公司	521,088,998.93	400,000,000.00		921,088,998.93		
中化学国际工程有限公司		300,000,000.00		300,000,000.00		
中化学华谊工程科技集团有限公司		99,000,000.00		99,000,000.00		
中化学数智科技有限公司		113,845,205.09		113,845,205.09		
合计	32,081,822,194.36	1,127,100,268.13	32,371,545.04	33,176,550,917.45		519,750,000.00

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
2. 联营企业	250,358,345.66			337,975.09						250,696,320.75	
安庆产业新城投资建 设有限公司	250,358,345.66			337,975.09						250,696,320.75	
合计	250,358,345.66			337,975.09						250,696,320.75	

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	519,859,633.95	494,589,816.75	756,876,149.92	716,349,157.80
其他业务	6,026,800.56	1,033,289.04	18,417,701.76	3,354,110.76
合计	525,886,434.51	495,623,105.79	775,293,851.68	719,703,268.56

#### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	115,464,000.00	3,232,274,622.53
权益法核算的长期股权投资收益	337,975.09	331,779.78
处置长期股权投资产生的投资收益		204,146.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,415,494.77	3,996,796.54
合计	118,217,469.86	3,236,807,345.79

#### 十七、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-289,074.87	
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）	65,348,419.31	
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	30,809.96	
债务重组损益	3,907,615.34	
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	-130,281,254.50	

项目	金额	说明
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	116,534,977.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,329,713.76	
小计	52,921,779.12	
所得税影响额	-7,763,629.18	
少数股东权益影响额（税后）	-47,529,797.51	
合计	-2,371,647.57	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	5.46	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.47	0.48	0.48