

公司代码：603026

公司简称：石大胜华

山东石大胜华化工集团股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中可能面对的风险内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、石大胜华	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司
公司股东大会	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司董事会
公司监事会	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东石大胜华化工集团股份有限公司章程》
石大科技	指	山东石大科技集团有限公司
石大控股	指	青岛中石大控股有限公司
开投集团	指	青岛开发区投资建设集团有限公司
融发集团	指	青岛军民融合发展集团有限公司
经控集团	指	青岛经济技术开发区投资控股集团有限公司
胜华新能源科技（东营）	指	胜华新能源科技（东营）有限公司
胜华贸易	指	青岛石大胜华国际贸易有限公司
胜华新材料	指	东营石大胜华新材料有限公司
胜华包装	指	东营胜华包装制品有限公司
宏益化工	指	东营石大宏益化工有限公司
石大维博	指	东营石大维博化工有限公司
投资公司	指	青岛石大胜华投资有限公司
博川水务	指	东营博川环保水务有限责任公司
胜华新能源	指	东营石大胜华新能源有限公司
青岛胜华供应链	指	青岛胜华供应链有限公司
青岛海润	指	青岛石大海润石化科技有限公司
胜华创世	指	北京胜华创世科技有限公司
石大融创新材料	指	东营石大胜华融创新材料科技有限公司
石大胜华（香港）	指	石大胜华（香港）有限公司
石大富华新材料	指	山东石大富华新材料科技有限公司
石大胜华(泉州)、泉州公司	指	石大胜华（泉州）有限公司
创世新材料	指	东营石大胜华创世新材料科技有限公司
绿融新材料	指	东营石大胜华绿融新材料科技有限公司
国宏新材料	指	山东胜华国宏新材料有限公司
垦利分公司	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司垦利分公司
石大胜华（捷克）、捷克公司	指	石大胜华（捷克）有限公司
胜华新能源科技（武汉）	指	胜华新能源科技（武汉）有限公司
胜华新能源科技（眉山）	指	胜华新能源科技（眉山）有限公司
胜华新材料科技（眉山）	指	胜华新材料科技（眉山）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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	山东石大胜华化工集团股份有限公司
公司的中文简称	石大胜华
公司的外文名称	ShandongShidaShenghuaChemicalGroupCompanyLimited
公司的法定代表人	郭天明

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	石大胜华	603026	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,426,727,249.82	3,646,293,052.40	-6.02
归属于上市公司股东的净利润	650,976,297.33	590,974,799.15	10.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	637,945,725.17	588,714,604.80	8.36
经营活动产生的现金流量净额	1,108,432,188.45	434,720,478.14	154.98
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,705,519,535.30	3,104,376,480.54	19.36
总资产	5,513,949,273.85	4,689,609,218.61	17.58

(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)	3.21	2.92	9.93
稀释每股收益(元/股)	3.21	2.92	9.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	3.15	2.90	8.62
加权平均净资产收益率(%)	19.01	25.32	减少6.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.63	25.22	减少6.59个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	12,941,466.68	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	884,081.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资		

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,910,103.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	320,923.56	
减：所得税影响额	4,005,811.15	
少数股东权益影响额（税后）	20,192.12	
合计	13,030,572.16	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所处行业情况

1. 新能源行业：

2022 年上半年国家对新能源汽车的优惠政策持续加码，新能源产业快速发展，其国内碳酸酯溶剂产能扩张快速，上半年碳酸二甲酯产能由 2021 年 124 万吨/年涨至 168.5 万吨/年，预计 2022 年全年产能有望突破 200 万吨/年，工艺方面，随着羰基化及环氧乙烷法的增加，对碳酸二甲酯供需格局产生较大影响。

近年来，环氧丙烷酯交换法新增产能较少，我国是丙二醇的主要生产国，但国内丙二醇新增产量有限，上半年丙二醇市场供需维持紧平衡，2022 年随着全球疫情常态化以及海外产能的恢复，全球丙二醇供需矛盾得到缓解，价格重心回落，长期来看，预计市场逐渐回归理性。

2. 精细化工行业

根据卓创资讯数据显示，2022 年上半年国内 MTBE 装置总产能为 2360 万吨。其中主营单位（包括中石化、中石油和中海油）MTBE 总产能在 583.6 万吨左右。独立炼厂 MTBE 装置总产能 667 万吨，深加工企业 MTBE 装置总产能 1110 万吨。甲基叔丁基醚除了作为调和成品汽油原料外，世界上很多国家和地区将甲基叔丁基醚作为重要的基础化工原料，制备高纯异丁烯原料，用于生产甲基丙烯酸甲酯、丁基橡胶等化工产品，产能主要集中于北美、欧洲、俄罗斯、日本等国家和地区。

2022 年上半年国内甲基叔丁基醚总需求量 635.2 万吨，同比下滑 5.1%，主要原因上半年国内疫情局部地区散发频繁，国内汽油包括 MTBE 等汽油原料的需求疲软，同时受俄乌冲突影响国际原油价格宽幅波动，主营及山东炼厂集中春季检修降量生产为主，甲基叔丁基醚市场需求同比出现下滑，但随着人民币快速贬值以及海外高辛烷值调油需求旺盛，4 月份以来甲基叔丁基醚出口套利窗口打开，短期内甲基叔丁基醚海外出口订单快速增加，考虑到出口受短期利好因素影响为主，预计下半年甲基叔丁基醚价格将冲高回落回归理性。

（二）报告期内公司从事的业务情况

1. 碳酸酯系列产品：

碳酸酯系列产品主要包括碳酸二甲酯、碳酸丙烯酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯和碳酸乙烯酯，与六氟磷酸锂、添加剂一起用于生产锂离子电池（以下统称“锂电池”）电解液。电解液作为锂电池四大关键材料之一，其需求量直接受到锂电池市场需求及市场规模的影响。而电解液添加剂能够在锂电池的能量密度、循环使用寿命、性能、温度使用范围方面起到重要的作用。

锂电池主要应用在新能源汽车、3C 数码及储能三大领域。ICC 数据显示：2022 年 1-6 月，国内新能源汽车产销分别完成 266.1 万辆和 260.0 万辆，市场渗透率为 21.6%；作为锂电池下游应用最主要的市场，终端需求的提升带动上游产业的迅速发展，其中碳酸酯溶剂等行业产能呈现翻倍增长。据 ICC 数据统计，国内 2022 年上半年动力电池装机量 102.1GWh，同比增长 115.7%；随着全球各国政府以及国际知名车企在新能源汽车领域的投入越来越大，2025 年全球动力电池需求量将达到 1268.4GWh，加上小型电池和储能电池，合计出货量将达到 1615GWh。预计未来锂电及电解液市场或将保持快速增长态势，进而带动溶剂市场需求增长。

2. 丙二醇

2022 年上半年国内丙二醇市场整体呈高位盘整偏弱走势，现货销售价格仍居于近五年高位。2022 年上半年春节过后，因下游复工复产以及出口回归，丙二醇需求量集中增加，市场价格冲击年内高位，受国内春季疫情散发影响价格下滑，到五月份中旬国内疫情逐步好转，物流运输逐渐恢复，同期国外陶氏不可抗力停车，带动出口新单接单陆续交付，价格再一次冲击高位，6 月中旬下旬因下游需求以及出口新单支撑不足，丙二醇价格开始震荡下行。

3. 精细化工行业：

因我公司环氧丙烷产品完全自用，本文按照重要性、市场性原则，对甲基叔丁基醚行业情况进行说明：

目前国内甲基叔丁基醚由于不同工艺路线质量差异较小，使市场竞争十分激烈，加之准入门槛相对较低，市场同质化程度较高，近两年产能增长速度有所放缓，但仍处于供应过剩的消化期，2022 年上半年甲基叔丁基醚产能利用率在 49.41%左右。近年来随着新能源车的推广、烷基化装置

的日益崛起等因素影响，MTBE 在汽油消费中的占比份额逐步下降至 5-10%左右，2022 年上半年国内甲基叔丁基醚总需求量 635.2 万吨，同比下滑 5.1%，国内 MTBE 产能已经处于供大于求局面，未来新投产 MTBE 装置较少，基本为炼油装置配套下游产能，随着炼化一体化装置的投产及炼厂产业链的延伸，上下游装置配套或大型联合装置的抗风险能力明显较强，竞争力明显优于单套装置，随着市场竞争的加剧，成本的竞争是甲基叔丁基醚厂家能否维持生存的关键因素。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司坚持“引领绿色化工潮流，提升健康生活品质”的使命，致力于成为全球最优秀的碳酸酯类产品和锂离子电池材料供应商及具有持续盈利能力和行业影响力的上市公司。报告期内公司继续保持并不断加强自身核心竞争力，在激烈的市场竞争环境中，保持领先行业地位。

1. 多基地布局产业协同优势

公司不断向碳酸二甲酯系列产品产业链纵向延伸，形成了以碳酸二甲酯系列产品为主导的一体化生产体系，实现了上下游生产环节互为原料，减少了对于外部原料依赖的同时，对生产过程、成本控制、质量优化等拥有更强的自主性，实现产业链配套后，公司相关产品竞争力一直处于行业较高水平。

公司是目前国内多基地碳酸二甲酯生产供应商（东营、济宁、泉州），设立胜华新材料科技（眉山）有限公司规划新项目，形成多基地协同生产，进一步增强公司的稳定供应能力，巩固 DMC 以及整个碳酸酯溶剂的行业领先地位。

2. 多产品组合一站式供应服务优势

电解液作为锂离子电池产业链的重要组成部分，一般由溶剂、锂盐、添加剂组成，公司同时拥有 5 种电解液溶剂、锂盐六氟磷酸锂以及二氟草酸硼酸锂、氟苯等产品，形成为客户提供溶剂、锂盐、添加剂的全面一站式配套服务供应平台，2022 年上半年公司陆续公告 2 万吨正极补锂、1 万吨氟代溶剂、1 万吨新型导电剂，3 万吨硅基负极等项目，6 月份公司公告在武汉与眉山基地分别拟投资建设 20 万吨/年电解液项目，电解液项目规划总产能达到 70 万吨/年，相关项目顺利投产后公司行业竞争优势将进一步提升。

3. 多高端客户结构优势

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

4. 多技术路线研发优势

公司在产与规划新建 DMC 项目同时拥有环氧丙烷酯交换法、环氧乙烷酯交换法等多工艺技术路线，同时与厦门大学开展产研结合的技术开发合作，依托中国石油大学（华东）和厦门大学科研优势，公司拥有小试、中试、量产平台，技术研发优势明显。

5. 品牌优势

公司作为国内第一批 DMC 生产企业，在 2003 年建设了 5000 吨/年 DMC 装置，随后紧跟市场需求不断扩大市场规模，在行业中认可度也不断提升，随着近几年在电解液溶剂市场的深耕，目前已成为国内规模较大、国际知名度较高的锂电池电解液溶剂供应商，品牌优势进一步彰显。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，受俄乌危机及制裁措施、新一轮疫情及防控政策等超预期因素冲击，中国经济“三重压力”再次增大，经济增速显著放缓。公司按照既定的战略规划，持续向新能源新材料领域转型，在项目布局、基地建设、科技创新、项目推进、人才强企及基础管理方面取得了明显效果。

（一）大力推进新基地落地和项目布局工作

根据公司战略发展所需，布局西南眉山基地，成立胜华新材料科技（眉山）有限公司；石大胜华（泉州）有限公司 44 万吨/年新能源材料项目（一期）产品合格、达产，顺利投放市场；武汉基地、东营基地在建项目按计划顺利推进。

（二）调整战略定位，优化产业布局

2022 年，公司坚持聚焦电解液、新材料业务的发展战略。依托公司碳酸酯溶剂的优势，拓展布局武汉基地 20 万吨/年电解液项目，眉山基地 20 万吨/年电解液及配套项目；延伸发展锂电材料项目，眉山基地布局 3 万吨/年硅基负极、2 万吨/年补锂剂、1 万吨/年新型导电剂等项目。通过项目的不断实施，促进公司可持续发展。

（三）加大科研投入，实施技术创新

公司依托胜华研究院，利用自己的实验室及工业中试装置实施技术创新。同时，对接中国科学院相关科研院所、中石化上海研究院、浙江大学、中南大学、中国石油大学（华东）、南京工业大学、沈阳化工大学等高等院校和科研机构，聚焦于新型锂电材料、溶剂工艺、半导体辅材、电解液材料、硅基负极材料五大技术研发方向，展开科研攻关。硅基负极预锂化技术取得突破，为大规模工业化生产提供了支持，通过坚持不懈的技改提升了公司核心竞争力。2022 年上半年，公司新获授权专利 66 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 65 项。

（四）夯实基础管理

1. 人力资源继续坚持人才强企战略，围绕“人才配置、人才开发、员工激励”三大核心任务，通过制定、落实中长期人力资源规划，为公司的快速发展提供人才保障和智力支撑。上半年完成了各业务单元阶段性的人才配置和战略人才引进，制定完善了内部人才培养、员工多元化激励、异地子公司薪酬等体系，加强引进人才融合，激发员工活力，促进了公司人才战略的落实。

2. 财务资金管理方面，加强全面预算管理，资金计划由月度管控调整为每周管控，有效提高了资金计划的准确性和可操作性，同时也有效防止了资金安全风险的发生；财务风险管理上，加大了税务风险、资金收付款风险等流程管控，有效防范了财务资金及内控风险发生，确保了财务安全稳定规范的运行。

3. 信息化建设方面，在运营管理上通过信息化管理手段，持续推进公司业务流程化、信息化。2022 年依据集团公司信息化战略（2021-2025），开展了涵盖供应链、实验室管理、设备管理等业务领域的信息化项目。LIMS 系统、设备管理系统、安全管理信息化平台、办公自动化系统升级等信息化项目实施完成，SRM、CRM 等项目稳步推进中。集团公司各业务领域相关流程信息化的实施，提高了工作效率和管理水平。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,426,727,249.82	3,646,293,052.40	-6.02
营业成本	2,412,437,345.35	2,560,086,859.67	-5.77
销售费用	22,800,229.44	25,425,026.37	-10.32
管理费用	52,478,511.35	144,198,111.01	-63.61
财务费用	-32,027,399.68	5,186,691.97	-717.49
研发费用	151,389,896.07	164,161,743.90	-7.78
经营活动产生的现金流量净额	1,108,432,188.45	434,720,478.14	154.98
投资活动产生的现金流量净额	-233,090,057.87	-88,886,287.87	162.23
筹资活动产生的现金流量净额	45,746,175.46	-400,132,649.99	

营业收入变动原因说明：无

营业成本变动原因说明：无

销售费用变动原因说明：无

管理费用变动原因说明：主要是管理人员工资、辞退福利减少所致

财务费用变动原因说明：主要是汇兑收益增加所致

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是票据到期收回增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是新建项目投资支出增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,768,835,645.25	32.08	866,283,069.92	18.47	104.19	主要系经营活动产生的现金净流量增加所致
交易性金融资产	171,732,778.26	3.11	164,995,253.50	3.52	4.08	
应收账款	500,757,099.84	9.08	794,036,082.40	16.93	-36.94	主要系产品价格下降所致
应收款项融资	138,934,166.54	2.52	606,759,540.41	12.94	-77.10	主要系票据贴现所致
预付款项	67,825,897.68	1.23	55,556,409.80	1.18	22.08	
其他应收款	19,805,970.38	0.36	8,401,050.17	0.18	135.76	主要系本期增加富华新材料公司其他应收款项
存货	466,489,329.83	8.46	250,288,021.50	5.34	86.38	主要系库存量增加所致
其他流动资产	61,913,440.37	1.12	72,509,595.73	1.55	-14.61	
长期股权投资	-	-	92,614,170.40	1.97	-100.00	主要系合并富华新材料公司所致
投资性房地产	22,856,970.78	0.41	16,085,138.69	0.34	42.10	主要系自用房屋转外租所致
固定资产	1,336,787,181.35	24.24	909,965,635.97	19.40	46.91	主要系装置在建转固所致
在建工程	531,766,093.03	9.64	603,392,283.40	12.87	-11.87	
使用权资产	8,970,219.42	0.16	9,519,416.52	0.20	-5.77	
无形资产	146,779,455.13	2.66	96,714,020.32	2.06	51.77	主要系增加富华新材料土地和特许使用权所致

长期待摊费用	7,585,208.48	0.14	512,793.79	0.01	1,379.19	主要系装置催化剂一次性投料所致
递延所得税资产	10,242,896.45	0.19	12,095,378.64	0.26	-15.32	
其他非流动资产	252,666,921.06	4.58	129,881,357.45	2.77	94.54	主要系长期预付款增加所致
短期借款	48,500,000.00	0.88	2,000,000.00	0.04	2,325.00	主要系短期借款增加所致
应付票据	18,714,198.01	0.34	39,319,952.14	0.84	-52.41	主要系票据到期所致
应付账款	536,381,358.58	9.73	447,916,079.84	9.55	19.75	
合同负债	98,862,004.57	1.79	66,335,625.35	1.41	49.03	主要系预收款项增加所致
应付职工薪酬	169,070,801.73	3.07	208,200,444.22	4.44	-18.79	
应交税费	59,626,372.46	1.08	115,073,140.99	2.45	-48.18	主要系增值税留底退回和所得税减少所致
其他应付款	69,498,631.15	1.26	78,955,238.59	1.68	-11.98	
一年内到期的非流动负债	31,622,332.64	0.57	1,543,892.84	0.03	1,948.22	主要系一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	12,852,060.58	0.23	8,562,651.99	0.18	50.09	主要系预收款项增加所致
长期借款	215,949,995.00	3.92	103,099,995.00	2.20	109.46	主要系长期信用借款增加所致
租赁负债	8,500,825.12	0.15	9,732,622.72	0.21	-12.66	
预计负债	1,081,980.20	0.02	1,081,980.20	0.02	-	
递延收益	3,028,215.99	0.05	3,561,539.55	0.08	-14.97	
递延所得税负债	33,237,360.49	0.60	26,555,304.99	0.57	25.16	

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 18,693,176.27（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.34%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,773,559.96	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,190,287.73	信用证保证金
应收款项融资	10,000,000.00	银行承兑汇票抵押票据
合计	17,963,847.69	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目	期末余额
交易性金融资产	171,732,778.26
其中：债务工具投资	
权益工具投资	

衍生金融资产	
理财产品	171,732,778.26
应收利息	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	138,934,166.54
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
应收款项融资	138,934,166.54
其他非流动金融资产	
其他	
合计	310,666,944.80

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（元）	占被投资公司权益比例（%）	净资产（元）	净利润（元）	总资产（元）
东营石大维博化工有限公司	化工系列产品生产	液化石油气、甲基叔丁基醚的生产、销售。	150,000,000.00	100	50,740,747.98	991.66	50,740,747.98
青岛石大胜华国际贸易有限公司	国际国内贸易	国内、国际贸易、贸易项下加工整理及相关业务咨询、代理；自营和代理各类商品和技术的出口。	20,000,000.00	100	48,762,079.62	2,200,985.60	62,316,085.96
青岛石大胜华投资有限公司	投资	企业自有资金对外投资	300,000,000.00	100	319,817,656.30	-4,413,791.83	320,069,316.50
青岛石大海润石化科技有限公司	国内石化贸易产品销售	不带有存储设施的经营、易制毒化学品：甲醇、环氧丙烷、液化气、异丁烷、丙烷、丙烯等产品销售	20,000,000.00	100	34,329,413.18	3,175,766.74	181,280,420.27
青岛胜华供应链有限公司	供应链管理服务及技术研发及服务	供应链管理服务；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	20,000,000.00	100	93,102,007.14	4,355,672.64	141,647,885.98
北京胜华创世科技有限公司	其他科技推广和应用服务业	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；工程和技术研究与试验发展；经济贸易咨询；市场调查；自然科学研究与试验发展；企业管理咨询。	97,200,000.00	100	138,444,623.26	18,858,210.80	138,619,710.33

东营石大宏益 化工有限公司	化工系列产 品生产	乙腈、氨水、2-甲基吡啶、2-乙 烯基吡啶、2-氰基吡啶的生产、 销售。	22,000,000.00	40	-29,816,614.10	3,029,813.16	23,281,010.43
石大胜华（香 港）有限公司	投资贸易及 服务	投资管理，资产管理，进出口 贸易，市场信息咨询与调查（不 得从事社会调查、社会调研、 民意测验），电子商务（不得从 事增值电信、金融业务）	20,000,000.00	100	16,575,530.30	753,167.64	17,369,453.29
东营石大胜华 融创新材料科 技有限公司	技术开发及 服务	新材料技术开发、技术转让、 技术咨询、技术服务；自营或 代理一般经营项目商品及技术 的进出口业务。（依法须经批 准的项目，经相关部门批准后 方可开展经营活动）	20,000,000.00	100	7,577,854.71	3,459.93	8,006,245.69
石大胜华（泉 州）有限公司	化工系列产 品生产	销售、生产、研发化工原料及 化工产品（不含危险化学品、 监控化学品及易制毒化学品）。 货物或技术进出口（国家禁止 或涉及行政审批的货物和技术 进出口除外）。（依法须经批 准的项目，经相关部门批准后 方可开展经营活动）	330,500,000.00	55	303,397,592.66	-31,305,635.76	685,683,517.14
山东胜华国宏 新材料有限公 司	化工系列产 品生产	二氧化碳、环氧乙烷、环氧丙 烷、甲醇、碳酸二乙酯、碳酸二 甲酯的不带有储存设施的经营； 化工原料及化工产品（不 含危险化学品）的销售；化工 专业领域内的技术开发、技术 服务、技术咨询。	287,349,375.00	30	462,693,514.26	62,937,972.39	503,045,928.61

山东石大富华新材料科技有限公司	化工系列产品生产	化工产品(不含危险品及易制毒腐品);以自有资产投资;新材料技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;自营或代理各类商品及技术的进出口业务(国家限制或禁止的除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	400,000,000.00	90	215,382,104.80	2,128,703.54	340,992,881.65
胜华新能源科技(东营)有限公司	化工系列产品生产	太阳能发电技术服务;新材料技术研发;新材料技术推广服务;电子专用材料销售;高纯元素及化合物销售;高性能有色金属及合金材料销售;电池销售;机械电气设备销售;专用化学产品销售(不含危险化学品);化工产品销售(不含许可类化工产品);化工产品生产(不含许可类化工产品)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:危险化学品经营;危险化学品生产。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,250,000,000.00	100	2,831,700,883.38	650,553,974.24	3,620,220,998.10
石大胜华(捷克)有限公司	化工系列产品仓储和贸易	锂离子电池原材料(含化学品和危险化学品)的销售;化学品贸易;技术进出口	26,000,000.00	100	7,374,621.25	-562,028.25	7,374,621.25
胜华新能源科技(武汉)有限公司	化工系列产品生产	新材料技术研发;新材料技术推广服务;基础化学原料制造;	700,000,000.00	100	8,116,065.29	-101,912.31	9,940,629.48

公司		化工产品生产、专用化学品制造					
胜华新材料科技(眉山)有限公司	新材料技术研发及推广	新材料技术研发；新材料技术推广服务；电子专用材料销售	500,000,000.00	90	-196,118.81	-229,791.03	450,493.96

胜华新能源科技(东营)有限公司 2022 年上半年主营业务收入 3,040,861,239.44 元；2022 年上半年主营业务成本 2,139,583,359.59 元，主营业务利润 901,277,879.85 元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 系统性风险

宏观经济波动会对公司产品需求产生重要影响。国内疫情虽整体得到有效管控，但不排除局部区域爆发扩散；加之俄乌冲突等系列因素均影响世界宏观经济发展，这些因素都将给企业发展带来不确定性风险。

2. 投资风险

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

3. 生产运营风险和自然灾害风险

生产过程中存在少许易燃、易爆、易污染环境的辅料，可能会造成易燃易爆等突发事件，这些突发事件有可能会对社会造成重大影响、对本公司带来重大经济损失、对人身安全造成重大伤害。本公司一直非常注重安全生产，已经实施了严格的HSE管理体系，尽最大努力避免各类事故的发生，但仍不能完全避免此类突发事件给本公司所带来的经济损失和不利影响。

4. 国家政策风险

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

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站	2022 年 1 月 13 日	详见《石大胜华 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-004）
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站	2022 年 3 月 4 日	详见《石大胜华 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-015）
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站	2022 年 5 月 20 日	详见《石大胜华 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-049）
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站	2022 年 5 月 27 日	详见《石大胜华 2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-050）

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

2022 年 4 月 30 日，公司董事会收到魏紫女士通知，魏紫女士因个人原因，不再做为公司独立董事候选人。公司 2021 年年度股东大会通知中《关于补选公司第七届董事会独立董事的议案》已不再适用，2021 年年度股东大会不再就该议案进行审议、表决。详情见《石大胜华关于 2021 年年度股东大会取消议案的公告》（公告编号：2022-036）。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
彭正昌	独立董事	离任
张胜	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2022 年 5 月 3 日分别召开了第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过了《关于石大胜华 2022 年股票期权激励计划（草案）及摘要的议案》、《关于石大胜华 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于石大胜华 2022 年股票期权激励计划激励对象名单的议案》，公司独立董事发表了同意意见。</p> <p>公司于 2022 年 5 月 26 日召开公司 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于石大胜华 2022 年股票期权激励计划（草案）及摘要的议案》等本激励计划相关事项的议案。</p> <p>公司于 2022 年 6 月 6 日召开公司第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第九次会议，审议通过了《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，公司独立董事发表了同意意见。</p>	<p>详情见 2022 年 5 月 5 日、2022 年 6 月 7 日、2022 年 7 月 19 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022 年股票期权激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：临 2022-045）、《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的公告》（公告编号：临 2022-056）、《关于 2022 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：临 2022-075）。</p>

2022 年 7 月 15 日股权期权登记完成。	

(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

公司所属的胜华新能源科技(东营)有限公司主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物和烟尘;公司所属的东营博川环保水务环保有限责任公司水污染物主要为化学需氧量和氨氮。公司有污水排放口一处,位于厂区南侧厂界,排放方式为连续排放,报告期内排放废水 1902799 吨,化学需氧量和氨氮平均浓度分别是 24.9mg/L 和 0.54mg/L 满足《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分:半岛流域》(DB 37/3416.5-2018)要求,排放总量分别为 47.3 吨和 1.03 吨,满足污染物排放总量的要求。锅炉烟气位于厂区中南部,排放方式为连续排放,二氧化硫、氮氧化物和颗粒物平均浓度分别是 23.9mg/m³、44.7mg/m³、1.05 mg/m³,满足《火电厂大气污染物排放标准》(DB37/664-2019)的要求;碳四加热炉位于厂区北部,排放方式为连续排放,二氧化硫、氮氧化物和颗粒物平均浓度分别是 16mg/m³、16.5mg/m³、3.2mg/m³,满足《石油化学工业污染物排放标准》(GB 31571-2015)中加热炉标准。报告期内无污染物超标情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

胜华新能源科技(东营)有限公司燃煤锅炉配套建设布袋除尘、SCR 脱硝、低氮燃烧和 SNCR 脱硝及石灰石石膏法脱硫设施。加热炉烟气采用低硫燃料和低氮燃烧器,确保烟气达标排放。公司建有污水处理厂一座,由东营博川环保水务有限责任公司负责运营。以上污染物治理设施,在报告期内均正常运行。

胜华新能源科技(东营)有限公司燃煤锅炉烟囱安装了烟气在线监控系统,东营博川环保水务有限责任公司污水处理外排口安装了氨氮、COD 和 PH 在线监测仪,废水、废气污染物因子采用在线自动监测,并已通过验收备案。各类污染物排放口按要求设置标牌标识。

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2019年11月11日，公司编制的应急预案在东营市生态环境局垦利区分局进行了备案。2022年06月22日进行一次应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照环境污染物自行监测和信息公开的要求，编制环境自行监测方案并在生态环境部门进行了备案，各项自行检测数据通过山东省污染源监测信息发布平台发布，按时如实的公开企业的排污情况，接受社会公众的监督和指导。

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) 废水

主要污染物及特征污染物：

化学需氧量、氨氮，通过公司污水管网进入东营博川水务环保有限责任公司污水处理厂集中处理。

(2) 废气

①东营石大胜华新能源有限公司

主要污染物及特征污染物：氟化物、氯化氢，连续排放，1个排放口，位于东营石大胜华新能源有限公司厂区装置北侧，氟化物的平均浓度：0.089mg/m³，氯化氢的平均浓度：

2.15mg/m³，颗粒物的平均浓度4.25mg/m³

执行：《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）的标准要求；报告期内无污染物超标情况。

②东营石大胜华新材料有限公司：无

防治污染设施的建设和运行情况：

东营石大胜华新能源有限公司现有排气口1个，“低温冷凝+二级水洗喷淋+一级碱洗喷淋”工艺进行废气处理后经35m高排气筒排放。污染物排放口按要求设置标牌标识。

2019年11月15日，东营石大胜华新能源有限公司编制应急预案并在东营市生态环境局垦利区分局进行了备案。于2022年3月18日进行了应急演练。

2020年8月25日，东营石大胜华新材料有限公司编制应急预案并在东营市垦利区环境保护局进行了备案。于2022年6月13日进行了应急演练。

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

(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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	青岛军民融合发展集团有限公司、青岛开发区投资建设集团有限公司	承诺在本次交易的交割日后积极支持目标公司的正常经营和目标公司董事会及管理层的日常管理工作，保证董事会及管理层的持续和稳定，支持目标公司长期、健康、稳定发展；非因目标公司董事、高级管理人员不符合相关任职资格的或存在违法违规原因，不得提议更换董事、高级管理人员。2. 承诺自本次交易的交割日起 36 个月内，在目标公司健康、稳定发展的情况下，不提议对目标公司进行任何资产、业务重组。3. 承诺自本次交易的交割日起 36 个月内，不以任何方式谋求对目标公司的控制权，也不协助任何一方谋求对目标公司的控制权，不和任何一方签订一致行动协议，不转让或者委托他人管理所持目标公司股份；除目标公司发生送股、转增股本、配股等事项，乙方也不得继续增持目标公司的股份。	(1) 承诺时间：2020 年 3 月 16 日； (2) 承诺期限：自受让股份完成过户登记之日起 36 个月内。	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司	2022 年度非公开发行 A 股股票公司不存在直接或通过利益相关方向认购方提供财务资助或补偿事宜承诺。	长期	是	是	不适用	不适用

	其他	公司董事、高管	董事、高管关于 2022 年非公开发行后填补被摊薄即期回报措施的承诺。	长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	所有激励对象	本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	青岛经济技术开发区投资控股集团有限公司	自石大控股 100%股权交割至经控集团之日起至 2023 年 7 月 15 日期间，将无条件地放弃石大控股所持石大胜华 8.31%股份所对应的表决权、提名权、提案权。	(1)承诺时间：2021 年 6 月 4 日； (2)承诺期限：自石大控股 100%股权交割至经控集团之日起至 2023 年 7 月 15 日期间。	是	是	不适用	不适用
	其他	郭天明、于海明	基于对公司未来持续稳定发展的信心，承诺自 2021 年 11 月 4 日起至 2024 年 11 月 3 日止，自愿将持有公司原始股份锁定，由于公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。	(1)承诺时间：2021 年 11 月 4 日；(2)承诺期限：自 2021 年 11 月 4 日起至	是	是	不适用	不适用

				2024 年 11 月 3 日止。				
	其他	郭天明、于海明、吕俊奇、宋会宝	基于对公司投资价值的认可及对未来发展前景的信心，计划自 2022 年 1 月 21 日起 6 个月内，以自由资金通过二级市场采用集中竞价交易方式择机增持公司股份，拟增持金额 2000 万元-2500 万元。	(1)承诺时间：2022 年 1 月 21 日； (2)承诺期限：自 2022 年 1 月 21 日起至 2022 年 7 月 20 日止。	是	是	不适用	不适用
	其他	山东惟普控股有限公司	基于对公司投资价值的认可及对未来发展前景的信心，计划以自由资金采用集中竞价交易方式自 2022 年 4 月 13 日起 6 个月内增持公司股份 200 万股，占公司总股本的 1%。	(1)承诺时间：2022 年 4 月 12 日； (2)承诺期限：自 2022 年 4 月 13 日起至 2022 年 10 月 12 日止。	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

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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
中国石油大学(华东)	原实际控制人	接受劳务	技术研发费、水电费等	市场价		699,572.00	100.00	电汇		
兖矿国宏化工有限责任公司	子公司的少数股东	接受劳务、采购能物耗	接受劳务、采购能物耗	市场价		81,845,418.44	12.56	电汇		
中化泉州石化有限公司	子公司的少数股东	接受劳务、采购能物耗	接受劳务、采购能物耗	市场价		172,728,435.37	10.23	电汇		
上海葆霖贸易有限公司	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	市场价		2,080,104.44	0.89	电汇		
ENCHEM CO., LTD.	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	市场价		26,328,128.66	6.81	电汇		
高化学(上海)国际贸易有限公司	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	市场价		90,420,973.22	5.35	电汇		
合计				/	/			/	/	/
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

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	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
东营石大宏益化工有限公司	联营公司	225,559.12	2,813,875.88	3,039,435.00			
郭天明	董事长				1,000.00		1,000.00
合计		225,559.12	2,813,875.88	3,039,435.00	1,000.00		1,000.00
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

(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

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中化泉州石化有限公司	石大胜华（泉州）有限公司	44万吨/年新能源材料项目土地租赁	14,254,768.00	2020-9-1	2029-8-31		经营租赁	无重大影响	是	参股股东

租赁情况说明

无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	58,606
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
北京哲厚 新能源科 技开发有 限公司	10,111,291	27,179,869	13.41	0	无	0	境内非 国有法 人
青岛中石 大控股有 限公司	0	16851146	8.31	0	冻结	7,500,000	国有法 人
青岛开发 区投资建 设集团有 限公司	10,000	15201000	7.50	0	冻结	7600500	国有法 人

青岛军民融合发展集团有限公司	190,000	15,121,000	7.46	0	冻结	7600500	国有法人
栗建伟	-682500	6095359	3.01	0	无	0	境内自然人
北京托普瑞思能源贸易有限公司	2835037	3245337	1.60	0	无	0	境内非国有法人
北京听惟商贸有限公司	1132000	2,672,123	1.32	0	无	0	境内非国有法人
北京铭哲恒达科技有限公司	-1794809	2626591	1.30	0	无	0	境内非国有法人
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	1167510	2206971	1.09	0	无	0	未知
舟山嘉哲石油化工有限公司	0	1453900	0.72	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京哲厚新能源科技开发有限公司	27,179,869	人民币普通股	27,179,869				
青岛中石大控股有限公司	16851146	人民币普通股	16,851,146				
青岛开发区投资建设集团有限公司	15201000	人民币普通股	15,201,000				
青岛军民融合发展集团有限公司	15121000	人民币普通股	15,121,000				
栗建伟	6095359	人民币普通股	6,095,359				
北京托普瑞思能源贸易有限公司	3245337	人民币普通股	3,245,337				
北京听惟商贸有限公司	2672123	人民币普通股	2,672,123				
北京铭哲恒达科技有限公司	2626591	人民币普通股	2,626,591				
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	2206971	人民币普通股	2,206,971				
舟山嘉哲石油化工有限公司	1,453,900	人民币普通股	1,453,900				
前十名股东中回购专户情况说明	无						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	自石大控股 100%股权交割至经控集团之日起至 2023 年 7 月 15 日期间，将无条件地放弃石大控股所持石大胜华 8.31%股份所对应的表决权、提名权、提案权。
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 青岛军民融合发展集团有限公司、青岛开发区投资建设集团有限公司和青岛中石大控股有限公司受同一实际控制人（青岛西海岸新区国有资产管理局）控制，属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

截至本报告期末，融发集团、开投集团持股数量比 2021 年 12 月 31 日分别增加 190000 股和 10000 股，上述持股数变动系转融通业务归还所致。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
郭天明	董事	659,450	804,542	145,092	二级市场增持
于海明	董事	407,150	552,350	145,200	二级市场增持
周林林	董事				
张金楼	董事				
陈伟	董事				
侯家祥	董事				
徐春明	独立董事				
彭正昌	独立董事				
张胜	独立董事				
王清云	独立董事				
高建宏	监事				
于相金	监事				
王晓红	监事				
郑军	高管	398,900	398,900	0	
吕俊奇	高管	376,250	521,250	145,000	二级市场增持
宋会宝	高管	320,019	465,419	145,400	二级市场增持
丁伟涛	高管	282,150	282,150	0	

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

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
郭天明	董事	0	1,000,000	0	0	1,000,000
于海明	董事	0	540,000	0	0	540,000
郑军	高管	0	240,000	0	0	240,000
吕俊奇	高管	0	240,000	0	0	240,000
宋会宝	高管	0	240,000	0	0	240,000
丁伟涛	高管	0	240,000	0	0	240,000
侯家祥	董事	0	240,000	0	0	240,000
合计	/	0	2,740,000			2,740,000

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,768,835,645.25	866,283,069.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	171,732,778.26	164,995,253.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	500,757,099.84	794,036,082.40
应收款项融资	七、6	138,934,166.54	606,759,540.41
预付款项	七、7	67,825,897.68	55,556,409.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	19,805,970.38	8,401,050.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	466,489,329.83	250,288,021.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	61,913,440.37	72,509,595.73
流动资产合计		3,196,294,328.15	2,818,829,023.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		92,614,170.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	22,856,970.78	16,085,138.69
固定资产	七、21	1,336,787,181.35	909,965,635.97
在建工程	七、22	531,766,093.03	603,392,283.40
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		8,970,219.42	9,519,416.52
无形资产	七、26	146,779,455.13	96,714,020.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	7,585,208.48	512,793.79
递延所得税资产	七、30	10,242,896.45	12,095,378.64
其他非流动资产	七、31	252,666,921.06	129,881,357.45
非流动资产合计		2,317,654,945.70	1,870,780,195.18
资产总计		5,513,949,273.85	4,689,609,218.61
流动负债：			
短期借款	七、32	48,500,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	18,714,198.01	39,319,952.14
应付账款	七、36	536,381,358.58	447,916,079.84
预收款项			
合同负债	七、38	98,862,004.57	66,335,625.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	169,070,801.73	208,200,444.22
应交税费	七、40	59,626,372.46	115,073,140.99
其他应付款	七、41	69,498,631.15	78,955,238.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		31,622,332.64	1,543,892.84
其他流动负债	七、44	12,852,060.58	8,562,651.99
流动负债合计		1,045,127,759.72	967,907,025.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	215,949,995.00	103,099,995.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,500,825.12	9,732,622.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,081,980.20	1,081,980.20
递延收益	七、51	3,028,215.99	3,561,539.55
递延所得税负债	七、30	33,237,360.49	26,555,304.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		261,798,376.80	144,031,442.46

负债合计		1,306,926,136.52	1,111,938,468.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	202,680,000.00	202,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	420,396,871.14	418,759,734.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	45,295,187.39	35,961,566.41
盈余公积	七、59	143,663,673.09	143,663,673.09
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,893,483,803.68	2,303,311,506.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,705,519,535.30	3,104,376,480.54
少数股东权益		501,503,602.03	473,294,269.65
所有者权益（或股东权益）合计		4,207,023,137.33	3,577,670,750.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,513,949,273.85	4,689,609,218.61

公司负责人：郭天明 主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：蒋日福

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		735,284,358.76	578,526,339.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	51,134,217.85	68,107,602.94
应收款项融资		14,932,037.82	90,602,573.84
预付款项		2,235,331.58	1,019,161.82
其他应收款	十七、2	99,068,048.52	20,505,691.78
其中：应收利息			
应收股利			
存货		14,745,440.75	2,373,540.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,328,850.44	42,710,412.10
流动资产合计		919,728,285.72	803,845,322.36
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,303,582,014.60	2,298,138,872.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,030,106.15	1,752,647.28
固定资产		47,578,277.93	56,871,736.35
在建工程		6,566,607.32	5,355,132.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		487,421.11	534,590.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,859.10	1,859.10
其他非流动资产		14,703,375.58	19,297,931.86
非流动资产合计		2,381,949,661.79	2,381,952,769.85
资产总计		3,301,677,947.51	3,185,798,092.21
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,671,921.77	155,878.88
应付账款		101,640,095.78	108,324,923.17
预收款项			
合同负债		10,995,859.92	2,796,971.37
应付职工薪酬		66,648,653.86	85,509,027.38
应交税费		442,938.24	1,245,182.77
其他应付款		969,742,641.02	644,850,993.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,429,461.79	5,107.96
流动负债合计		1,162,571,572.38	842,888,085.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		18,264,277.76	18,264,277.76
其他非流动负债			

非流动负债合计		18,264,277.76	18,264,277.76
负债合计		1,180,835,850.14	861,152,362.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,680,000.00	202,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		283,324,132.33	410,761,241.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,720,120.52	3,720,120.52
盈余公积		143,663,673.09	143,663,673.09
未分配利润		1,487,454,171.43	1,563,820,694.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,120,842,097.37	2,324,645,729.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,301,677,947.51	3,185,798,092.21

公司负责人：郭天明 主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：蒋日福

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	3,426,727,249.82	3,646,293,052.40
其中：营业收入		3,426,727,249.82	3,646,293,052.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	2,625,524,621.17	2,920,959,968.19
其中：营业成本		2,412,437,345.35	2,560,086,859.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	18,446,038.64	21,901,535.27
销售费用	七、63	22,800,229.44	25,425,026.37
管理费用	七、64	52,478,511.35	144,198,111.01
研发费用	七、65	151,389,896.07	164,161,743.90
财务费用		-32,027,399.68	5,186,691.97
其中：利息费用		2,993,503.74	2,677,656.53
利息收入		10,729,839.82	3,274,754.47
加：其他收益	七、67	1,205,005.34	2,009,930.78

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-3,180,852.74	3,086,234.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,411,194.27	17,705.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-4,362,960.00	259,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	10,000.00	-69,848.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	5,904,779.89	11,484,569.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,766,909.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		804,545,510.27	742,102,970.24
加：营业外收入	七、74	15,073,941.14	2,121,619.33
减：营业外支出	七、75	1,213,703.13	2,373,680.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		818,405,748.28	741,850,909.13
减：所得税费用	七、76	145,740,391.83	117,906,258.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		672,665,356.45	623,944,650.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		672,665,356.45	623,944,650.17
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）		650,976,297.33	590,974,799.15
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,689,059.12	32,969,851.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		672,665,356.45	623,944,650.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		650,976,297.33	590,974,799.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		21,689,059.12	32,969,851.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		3.21	2.92
(二) 稀释每股收益(元/股)		3.21	2.92

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

公司负责人：郭天明 主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：蒋日福

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		48,479,576.83	2,998,985,134.42
减：营业成本		37,765,929.16	2,149,057,738.48
税金及附加		4,927,908.66	16,884,423.76
销售费用		10,819,647.82	19,359,214.45
管理费用		19,248,429.76	130,557,561.19
研发费用		360,000.00	128,738,894.17
财务费用		-9,323,824.11	3,218,368.12
其中：利息费用		-434,516.67	917,430.36
利息收入		8,382,795.20	1,572,486.31
加：其他收益		377,082.96	1,277,882.61
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,411,194.27	17,705.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,411,194.27	17,705.07

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			259,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			18,796,981.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,766,909.13	6,248,413.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,585,716.64	577,768,917.51
加：营业外收入		9,982,147.49	2,037,314.46
减：营业外支出		240.00	2,372,410.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,603,809.15	577,433,820.98
减：所得税费用		12,958,713.63	88,336,509.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,562,522.78	489,097,311.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,562,522.78	489,097,311.24
（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		-15,562,522.78	489,097,311.24

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

公司负责人：郭天明 主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：蒋日福

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,571,802,492.54	2,807,588,490.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		33,024,480.72	85,875,067.82
收到其他与经营活动有关的现金		87,583,403.90	13,065,277.67
经营活动现金流入小计		3,692,410,377.16	2,906,528,835.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,035,381,383.67	2,045,225,103.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		162,412,515.67	150,277,463.10
支付的各项税费		255,323,657.37	241,381,050.79

支付其他与经营活动有关的现金		130,860,632.00	34,924,740.46
经营活动现金流出小计		2,583,978,188.71	2,471,808,357.50
经营活动产生的现金流量净额		1,108,432,188.45	434,720,478.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		40,580,000.00	149,000,000.00
取得投资收益收到的现金		187,680.14	3,703,433.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,021,339.26	4,485,727.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		59,789,019.40	157,189,160.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,554,617.58	172,342,547.96
投资支付的现金		50,770,000.00	45,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		38,554,459.69	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	28,632,899.93
投资活动现金流出小计		292,879,077.27	246,075,447.89
投资活动产生的现金流量净额		-233,090,057.87	-88,886,287.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		111,350,000.00	2,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		111,350,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	277,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,603,824.54	124,342,649.99
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		65,603,824.54	402,132,649.99
筹资活动产生的现金流量净额		45,746,175.46	-400,132,649.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,665,395.59	-4,341,787.86
五、现金及现金等价物净增加额		937,753,701.63	-58,640,247.58

加：期初现金及现金等价物余额		823,118,095.93	507,612,581.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,760,871,797.56	448,972,334.17

公司负责人：郭天明 主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：蒋日福

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		145,841,195.17	2,561,788,161.95
收到的税费返还		30,639,774.74	64,013,063.03
收到其他与经营活动有关的现金		41,011,637.13	103,415,403.92
经营活动现金流入小计		217,492,607.04	2,729,216,628.90
购买商品、接受劳务支付的现金		37,990,768.22	1,821,951,942.29
支付给职工及为职工支付的现金		39,014,426.01	120,393,628.38
支付的各项税费		7,051,747.64	189,644,441.77
支付其他与经营活动有关的现金		7,884,164.26	43,487,888.36
经营活动现金流出小计		91,941,106.13	2,175,477,900.80
经营活动产生的现金流量净额		125,551,500.91	553,738,728.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,965,135.07	1,039,201.77
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		708,968,997.08	264,442,374.36
投资活动现金流入小计		722,934,132.15	265,481,576.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,254,085.77	42,848,237.14
投资支付的现金		135,539,581.97	127,230,744.14
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		492,811,196.14	367,930,412.36
投资活动现金流出小计		630,604,863.88	538,009,393.64
投资活动产生的现金流量净额		92,329,268.27	-272,527,817.51
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			151,600,000.00
筹资活动现金流入小计			153,600,000.00
偿还债务支付的现金			277,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,804,000.00	124,325,366.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		60,804,000.00	402,115,366.64
筹资活动产生的现金流量净额		-60,804,000.00	-248,515,366.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		192,785.48	-2,832,961.63
五、现金及现金等价物净增加额		157,269,554.66	29,862,582.32
加：期初现金及现金等价物余额		576,682,081.74	186,712,819.51
六、期末现金及现金等价物余额		733,951,636.40	216,575,401.83

公司负责人：郭天明 主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：蒋日福

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	202,680,00 0.00				418,759,73 4.69			35,961,56 6.41	143,663,67 3.09		2,303,311,5 06.35		3,104,376,4 80.54	473,294,26 9.65	3,577,670,7 50.19
加： 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、 本年 期初 余额	202,680,00 0.00				418,759,73 4.69			35,961,56 6.41	143,663,67 3.09		2,303,311,5 06.35		3,104,376,4 80.54	473,294,26 9.65	3,577,670,7 50.19

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				1,637,136. 45			9,333,620 .98			590,172,297 .33		601,143,054 .76	28,209,332 .38	629,352,387 .14
(一) 综 合 收 益 总 额										650,976,297 .33		650,976,297 .33	21,689,059 .12	672,665,356 .45
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本				1,637,136. 45								1,637,136.4 5	3,832,689. 32	5,469,825.7 7
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					1,637,136.45								1,637,136.45	1,637,136.45
4. 其他													3,832,689.32	3,832,689.32
(三) 利润分配										-	-		-	-
1. 提取盈余公积										60,804,000.00	60,804,000.00		60,804,000.00	60,804,000.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-	-		-	-
4. 其他										60,804,000.00	60,804,000.00		60,804,000.00	60,804,000.00

(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						9,333,620.98					9,333,620.98	2,687,583.94	12,021,204.92	
1. 本期提取						14,854,686.95					14,854,686.95	3,692,140.69	18,546,827.64	
2. 本期使用						5,521,065.97					5,521,065.97	1,004,556.75	6,525,622.72	
(六) 其他														
四、本期末余额	202,680,000.00				420,396,871.14	45,295,187.39	143,663,673.09		2,893,483,803.68		3,705,519,535.30	501,503,602.03	4,207,023,137.33	

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												

一、 上年 期末 余额	202,680,00 0.00				417,666,25 7.00			49,318,17 4.21	143,663,67 3.09		1,246,513,5 87.06		2,059,841,6 91.36	230,586,67 5.11	2,290,428,3 66.47
加： 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、 本年 期初 余额	202,680,00 0.00				417,666,25 7.00			49,318,17 4.21	143,663,67 3.09		1,246,513,5 87.06		2,059,841,6 91.36	230,586,67 5.11	2,290,428,3 66.47
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					-			1,997,843 .17			469,366,799 .15		467,368,955 .98	147,713,38 3.39	615,082,339 .37
(一))综											590,974,799 .15		590,974,799 .15	32,969,851 .02	623,944,650 .17

合收益总额															
(二)所有者投入和减少资本					-								-	114,939,750.00	114,939,750.00
1.所有者投入的普通股														114,939,750	114,939,750
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										121,608,000 .00		121,608,000 .00		121,608,000 .00
1. 提取 盈余 公积														
2. 提取 一般 风险 准备														
3. 对所 有者 (或 股 东) 的分 配										121,608,000 .00		121,608,000 .00	-	121,608,000 .00
4. 其他														
(四) 所有者 权益 内部 结转														
1. 资本 公积 转增 资本 (或														

股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专							- 1,997,843 .17					- 1,997,843.1 7		- 196,217.63		- 2,194,060.8 0

项储备														
1. 本期提取						12,132,117.45					12,132,117.45	1,437,377.45	13,569,494.90	
2. 本期使用						14,129,960.62					14,129,960.62	1,633,595.08	15,763,555.70	
(六) 其他														
四、本期期末余额	202,680,000.00				417,666,257.00	47,320,331.04	143,663,673.09	1,715,880,386.21		2,527,210,647.34	378,300,058.50	2,905,510,705.84		

公司负责人：郭天明 主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：蒋日福

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,680,000.00				410,761,241.51			3,720,120.52	143,663,673.09	1,563,820,694.21	2,324,645,729.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	202,680,000.00				410,761,241.51			3,720,120.52	143,663,673.09	1,563,820,694.21	2,324,645,729.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-127,437,109.18					-76,366,522.78	-203,803,631.96
（一）综合收益总额										15,562,522.78	15,562,522.78
（二）所有者投入和减少资本					-127,437,109.18						-127,437,109.18
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					-127,437,109.18						-127,437,109.18
（三）利润分配										-60,804,000.00	-60,804,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,804,000.00	-60,804,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	202,680,000.00				283,324,132.33			3,720,120.52	143,663,673.09	1,487,454.43	2,120,842,097.37

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,680,000.00				420,961,241.51			15,193,096.61	143,663,673.09	1,041,071,762.95	1,823,569,774.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,680,000.00				420,961,241.51			15,193,096.61	143,663,673.09	1,041,071,762.95	1,823,569,774.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,030,979.05		367,489,311.24	366,458,332.19

(一) 综合收益总额										489,097,311.24	489,097,311.24
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										121,608,000.00	121,608,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
3. 其他										121,608,000.00	121,608,000.00
(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									-	1,030,979.05	1,030,979.05

1. 本期提取								5,684,656.39			5,684,656.39
2. 本期使用								6,715,635.44			6,715,635.44
(六) 其他											
四、本期期末余额	202,680,000.00				420,961,241.51			14,162,117.56	143,663,673.09	1,408,561,074.19	2,190,028,106.35

公司负责人：郭天明 主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：蒋日福

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

上市时间：2015年5月29日

股票简称：石大胜华

股票代码：603026

上市地点：上海证券交易所

截至2022年6月30日，公司注册资本20,268.00万元。

本公司注册地及总部地址：山东省东营市垦利区同兴路198号。

本公司行业 and 主要产品：本公司属于化学原料及化学制品制造业，主要产品为环氧丙烷、二氯丙烷、丙烯、甲基叔丁基醚（优级）、碳酸二甲酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯、碳酸甲乙酯、碳酸乙烯酯、丙二醇、乙二醇等产品。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、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“八、合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本公司财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵消。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

A、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。

B、分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、21. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折算成人民币金额。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折算为人民币金额。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一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。

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。

（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：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，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；

一金融资产已转移，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。

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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据详见附注“五、10、金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款详见附注“五、10、金融工具”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收账款项融资详见附注“五、10、金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款详见附注“五、10、金融工具”。

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1） 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2） 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债券投资详见附注“五、10、金融工具”。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资详见附注“五、10、金融工具”。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

长期应收款详见附注“五、10、金融工具”。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

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。

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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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一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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-30	5.00	3.17-6.33
机械设备	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用。

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

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

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

①内退福利

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

②其他补充退休福利

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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。

35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

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

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。

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

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

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

1、 销售商品

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

(1) 国际销售流程及收入确认时点

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

(2) 国内现场结算业务销售流程及收入确认时点

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

(3) 国内由对方确认实际收到货物后的结算业务流程及收入确认时点

运输公司将货物送至客户，由客户对货物进行过磅后，运输公司将过磅后的货物净重信息传真给本公司业务人员，本公司财务根据由客户确认的过磅单确认收入。

2、 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、 让渡资产使用权

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

39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

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

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

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。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或有租金，在减免期间计入损益；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公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。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或有租金，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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。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将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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。但是，对本公司作为承租人的所有租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

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；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及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；

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，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：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

（1） 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、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“五、38、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“五、10 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“五、10、金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	21%、13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	8.25%、15%、16.50%、19%、23.2%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东石大胜华化工集团股份有限公司	25%
胜华新能源科技(东营)有限公司	15%
东营石大维博化工有限公司	25%
东营石大胜华新材料有限公司	15%
青岛石大胜华国际贸易有限公司	25%
青岛石大胜华投资有限公司	25%
东营博川环保水务有限责任公司	25%
北京胜华创世科技有限公司	25%
石大胜华(泉州)有限公司	25%
东营石大胜华融创新材料科技有限公司	25%
青岛石大海润石化科技有限公司	25%
东营石大胜华新能源有限公司	15%
青岛胜华供应链有限公司	25%
石大胜华(香港)有限公司	8.25%、16.50%
东营石大胜华创世新材料科技有限公司	25%
山东胜华国宏新材料有限公司	25%
东营石大胜华绿融新材料科技有限公司	25%

石大胜华（捷克）有限公司	19%
胜华新能源科技（武汉）有限公司	25%
胜华新材料科技（眉山）有限公司	25%
山东石大富华新材料科技有限公司	25%
东营富华达远新材料有限公司	25%
山东石大富华能源科技有限公司	25%
青岛石大富华化工科技有限公司	25%
石大胜华日本株式会社	23.20%

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）企业所得税

2020年12月7日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准，胜华新能源科技（东营）有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：[GR202037000505]，有效期3年），公司自2020年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。

2019年11月28日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准，东营石大胜华新能源有限公司通过高新技术企业认定（证书编号：[GR201937002389]，有效期3年），自2019年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。根据国家税务总局公告2017年第24号规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。

2020年12月7日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准，东营石大胜华新材料有限公司通过高新技术企业复审认定（证书编号：[GR202037000478]，有效期3年），公司自2020年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。

（2）土地使用税优惠

根据国家税务总局山东省税务局公告（2019年第3号）规定，对于各类危险品仓库、厂房所需的防火、防爆、防毒等安全防范用地，暂免征城镇土地使用税。

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

根据财政部、国家税务总局关于印发《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5号）文件规定，2018年12月31日前按照《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号）规定认定的高新技术企业，自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。

根据文件规定，本公司自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税，有效期至2025年12月31日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,742.97	461.01

银行存款	1,757,368,073.75	813,993,935.26
其他货币资金	11,463,828.53	52,288,673.65
合计	1,768,835,645.25	866,283,069.92
其中：存放在境外的 款项总额	18,693,176.27	3,898,982.39

其他说明：

期末其他货币资金包括：银行协定存款 3,481,094.30 元，存出投资款 18,886.54 元，银行承兑汇票保证金 6,773,559.96 元，信用证保证金 1,190,287.73 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	171,732,778.26	164,995,253.50
其中：		
理财产品	171,732,778.26	164,995,253.50
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	171,732,778.26	164,995,253.50

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	500,757,099.84
1 年以内小计	500,757,099.84
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	83,770.70
5 年以上	
合计	500,840,870.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	83,770.70	0.02	83,770.70	100		83,770.70	0.01	83,770.70	100	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	83,770.70		83,770.70			83,770.70		83,770.70		
按组合计提坏账准备	500,757,099.84	99.98			500,757,099.84	794,036,082.40	99.99			794,036,082.40
其中：										
账龄组合	492,574,413.85				492,574,413.85	783,621,269.62				783,621,269.62
关联方组合	8,182,685.99				8,182,685.99	10,414,812.78				10,414,812.78
合计	500,840,870.54	/	83,770.70	/	500,757,099.84	794,119,853.10	/	83,770.70	/	794,036,082.40

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收账款 1	83,770.70	83,770.70	100.00	预计无法收回
合计	83,770.70	83,770.70	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	492,574,413.85		
合计	492,574,413.85		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	8,182,685.99		
合计	8,182,685.99		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	83,770.70					83,770.70
合计	83,770.70					83,770.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收账款 1	43,047,760.00	8.60	
应收账款 2	37,104,929.00	7.41	
应收账款 3	27,175,659.34	5.43	
应收账款 4	23,776,686.31	4.75	
应收账款 5	17,874,349.15	3.57	
合计	148,979,383.80	29.75	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	138,934,166.54	606,759,540.41
合计	138,934,166.54	606,759,540.41

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	66,780,324.73	98.47	54,615,129.80	98.31
1 至 2 年	104,292.95	0.15		
2 至 3 年	29,280.00	0.04	29,280.00	0.05
3 年以上	912,000.00	1.34	912,000.00	1.64
合计	67,825,897.68	100.00	55,556,409.80	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 912,000.00 元，主要为预付技术服务款项，因为业务尚未结束，该款项尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付款项 1	7,665,129.33	11.31
预付款项 2	7,360,076.59	10.85
预付款项 3	5,128,137.67	7.56
预付款项 4	4,785,006.51	7.05
预付款项 5	4,128,724.01	6.09
合计	29,067,074.11	42.86

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,805,970.38	8,401,050.17
合计	19,805,970.38	8,401,050.17

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	17,622,412.33
7 至 12 个月	1,056,324.57
1 年以内小计	18,678,736.90
1 至 2 年	1,205,770.79
2 至 3 年	13,897,400.00
3 年以上	
3 至 4 年	57,600.00
4 至 5 年	341,359.00
5 年以上	10,995,570.82
合计	45,176,437.51

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及代付公积金	30,459,523.44	20,921,215.96
应收外部单位押金、保证金	4,881,893.78	2,262,065.36
应收出口退税	2,329,510.32	3,303,023.06
应收员工备用金及职工借款	292,897.05	52,600.00
应收郑萍款项	7,212,612.92	7,212,612.92
合计	45,176,437.51	33,751,517.30

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	478,507.31	0.00	24,871,959.82	25,350,467.13
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	10,000.00			10,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	30,000.00			30,000.00
2022年6月30日余额	498,507.31	0.00	24,871,959.82	25,370,467.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	24,871,959.82					24,871,959.82
组合计提	478,507.31		10,000.00		30,000.00	498,507.31
合计	25,350,467.13		10,000.00		30,000.00	25,370,467.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	货款	13,897,400.00	2-3 年	30.76	13,897,400.00
其他应收款 2	应收郑萍款项	7,212,612.92	5 年以上	15.97	7,212,612.92
其他应收款 3	往来款	5,530,702.08	6 个月以内	12.24	
其他应收款 4	税款	4,000,528.78	6 个月以内	8.86	
其他应收款 5	货款	3,470,157.90	5 年以上	7.68	3,470,157.90
合计	/	34,111,401.68	/	75.51	24,580,170.82

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	132,037,593.80	5,478,838.94	126,558,754.86	110,832,867.18	14,361,252.24	96,471,614.94
发出产品				16,591,338.91		16,591,338.91
库存商品	338,872,287.48		338,872,287.48	145,349,293.32	9,036,454.30	136,312,839.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	1,058,287.49		1,058,287.49	912,228.63		912,228.63
合计	471,968,168.77	5,478,838.94	466,489,329.83	273,685,728.04	23,397,706.54	250,288,021.50

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,361,252.24	898,713.99		9,781,127.29		5,478,838.94
在产品						
库存商品	9,036,454.30	108,986.53		9,145,440.83		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

合计	23,397,706.54	1,007,700.52		18,926,568.12		5,478,838.94
----	---------------	--------------	--	---------------	--	--------------

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	59,931,504.64	52,412,893.10
预缴企业所得税	1,978,976.33	20,093,790.45
预缴个人所得税	2,959.40	2,912.18
合计	61,913,440.37	72,509,595.73

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
东营石大宏益化工有限公司											

小计											
合计											

其他说明

本期购买山东石大富华新材料科技股份有限公司股份，持股比例由 43.75%变更为 90%，实现了对富华新材料的控制，权益法变更为成本法。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,072,624.85			26,072,624.85
2. 本期增加金额	10,147,361.79			10,147,361.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,147,361.79			10,147,361.79
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,219,986.64			36,219,986.64
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,987,486.16			9,987,486.16
2. 本期增加金额	3,375,529.70			3,375,529.70
(1) 计提或摊销	630,124.03			630,124.03
(2) 固定资产转入	2,745,405.67			2,745,405.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,363,015.86			13,363,015.86
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,856,970.78			22,856,970.78
2. 期初账面价值	16,085,138.69			16,085,138.69

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
单县永顺花园 6 单元 501	561,777.08	尚在办理中
合计	561,777.08	

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,335,898,078.96	908,624,893.56
固定资产清理	889,102.39	1,340,742.41
合计	1,336,787,181.35	909,965,635.97

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	529,012,559.65	1,471,432,063.42	6,227,404.40	121,108,831.99	2,127,780,859.46
2. 本期增加金额	142,413,159.29	346,792,911.09	254,867.24	19,228,780.50	508,689,718.12
(1) 购置		10,343,661.07	254,867.24	3,612,840.10	14,211,368.41
(2) 在建工程转入	114,495,554.24	291,244,240.44		11,202,946.15	416,942,740.83
(3) 企业合并增加	27,917,605.05	45,205,009.58		4,412,994.25	77,535,608.88
3. 本期减少金额	10,786,350.79	10,685,145.33	169,675.21	366,168.59	22,007,339.92
(1) 处置或报废	638,989.00	10,685,145.33	169,675.21	366,168.59	11,859,978.13
(2) 转入投资性房产	10,147,361.79				10,147,361.79
4. 期末余额	660,639,368.15	1,807,539,829.18	6,312,596.43	139,971,443.90	2,614,463,237.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	153,318,736.86	943,499,206.21	4,419,238.05	91,528,444.73	1,192,765,625.85
2. 本期增加金额	14,591,279.57	51,791,022.05	232,519.74	5,326,276.48	71,941,097.84
(1) 计提	14,309,605.94	51,137,827.95	232,519.74	5,068,386.24	70,748,339.87
(2) 企业合并增加	281,673.63	653,194.1		257,890.24	1,192,757.97
3. 本期减少金额	3,050,765.17	8,553,195.34	161,191.45	330,163.85	12,095,315.81
(1) 处置或报废	305,359.50	8,553,195.34	161,191.45	330,163.85	9,349,910.14
(2) 转入投资性房产	2,745,405.67				2,745,405.67
4. 期末余额	164,859,251.26	986,737,032.92	4,490,566.34	96,524,557.36	1,252,611,407.88

三、减值准备					
1. 期初余额	5,273,783.23	19,948,731.36	123.47	1,167,701.99	26,390,340.05
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		429,638.34		6,950.89	436,589.23
(1) 处置或报废		429,638.34		6,950.89	436,589.23
4. 期末余额	5,273,783.23	19,519,093.02	123.47	1,160,751.10	25,953,750.82
四、账面价值					
1. 期末账面价值	490,506,333.66	801,283,703.24	1,821,906.62	42,286,135.44	1,335,898,078.96
2. 期初账面价值	370,420,039.56	507,984,125.85	1,808,042.88	28,412,685.27	908,624,893.56

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	209,966.87	153,751.91		56,214.96	
机械设备	37,012,620.85	31,923,506.95	2,203,573.95	2,885,539.95	
电子设备	1,396,276.40	1,326,326.92	28,545.94	41,403.54	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
六氟磷酸锂车间	10,387,499.93	房产证尚在办理中
新建办公大楼	54,102,025.93	房产证尚在办理中
朝阳区朝阳公园南路10号院7楼2层201	40,774,561.37	房产证尚在办理中
众成和颐新城3#4#8#三栋楼以及12-105室商铺	65,100,917.43	房产证尚在办理中
众成和颐新城9#楼	20,202,143.12	房产证尚在办理中
众成和颐新城10#楼	20,232,093.58	房产证尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	889,102.39	1,340,742.41
合计	889,102.39	1,340,742.41

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	512,731,209.83	591,593,828.23
工程物资	19,034,883.20	11,798,455.17
合计	531,766,093.03	603,392,283.40

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
动态结晶技术改造项目	986,249.36		986,249.36	753,722.43		753,722.43
2021年厂房吸风系统及库房改造项目				2,455,226.05		2,455,226.05
10.3万吨/年液态及固态锂盐项目	4,425,553.91		4,425,553.91			
新能源自动化提升改造项目	444,594.55		444,594.55			
正极补锂剂技术	1,250,390.74		1,250,390.74			
1000吨/年硅碳负极材料项目	35,525,318.58		35,525,318.58	27,653,933.33		27,653,933.33
锂盐合成项目气体精制	798,000.00		798,000.00			
蒸汽供应优化	95,279,276.41		95,279,276.41	55,748,488.89		55,748,488.89
2021年碳酸二甲酯提质增效技术改造项目	1,019,470.07		1,019,470.07	23,299,574.94		23,299,574.94
定量装车系统流程优化改造项目	358,453.00		358,453.00	358,453.00		358,453.00
3000吨/年碳酸乙烯酯装置技术升级项目	681,076.46		681,076.46			
添加剂达产项目	672,012.37		672,012.37			
5万吨/年湿电子化学品项目	2,006,296.16		2,006,296.16			
30万吨/年电解液项目	10,650,485.54		10,650,485.54			
1.1万吨/年添加剂项目	5,051,147.50		5,051,147.50			
2万吨/年硅基负极项目	25,471.70		25,471.70			
10万吨/年碳酸甲乙酯装置及其配套工程项目	6,000,674.22		6,000,674.22			

设备管理系统	526,548.65		526,548.65		
办公自动化升级	580,606.12		580,606.12	580,606.12	580,606.12
储运部 VOCs 综合治理项目	7,946,022.39		7,946,022.39	7,429,738.49	7,429,738.49
重要设备稳定性提高技术改造	122,123.89		122,123.89		
污水处理提标改造项目	6,705,723.68		6,705,723.68	6,629,509.68	6,629,509.68
凝结水回收系统扩量项目	10,576.13		10,576.13		
污泥处理项目	2,579,467.28		2,579,467.28		
一期污水启用项目	53,954.51		53,954.51		
2021 年年产 5 万吨锂电材料技术改造项目	69,099,960.31		69,099,960.31	25,375,803.01	25,375,803.01
2 万吨无水乙醇优化项目	488,362.87		488,362.87		
排海项目	302,830.19		302,830.19		
22 万吨/年锂电材料生产研发一体化项目	3,249,962.23		3,249,962.23		
武汉-20 万吨/年电解液项目	133,132.05		133,132.05		
甲醇钠项目	82,535,168.75		82,535,168.75		
1 万吨/年锂电池电解液添加剂项目	122,419,397.73		122,419,397.73		
44 万吨/年新能源材料项目	19,376,595.41		19,376,595.41	434,776,151.40	434,776,151.40
EC 精馏技术改造	15,073,309.21		15,073,309.21		
碳酸二甲酯装置提质降耗综合改造	16,352,997.86		16,352,997.86	6,532,620.89	6,532,620.89
合计	512,731,209.83		512,731,209.83	591,593,828.23	591,593,828.23

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
2021 年厂房吸 风系统及库房改 造项目	3,450,000.00	2,455,226.05	436,763.91	2,891,989.96			93.48	100%				自有 资金
1000 吨/年硅碳 负极材料项目	59,283,500.00	27,653,933.33	7,871,385.25			35,525,318. 58	66.62	85%				自有 资金
2021 年碳酸二 甲酯提质增效技 术改造项目	47,500,000.00	23,299,574.94	12,264,771.90	34,544,876.77		1,019,470.0 7	85.72	95%				自有 资金
储运部 VOCs 综 合治理项目	12,935,000.00	7,429,738.49	516,283.90			7,946,022.3 9	69.07	70%				自有 资金
污水处理提标改 造项目	12,900,000.00	6,629,509.68	76,214.00			6,705,723.6 8	58.32	65%				自有 资金
蒸汽供应优化	112,512,000.00	55,748,488.89	39,530,787.52			95,279,276. 41	94.37	98%				自有 资金
2021 年年产 5 万吨锂电材料技 术改造项目	84,500,000.00	25,375,803.01	43,724,157.30			69,099,960. 31	91.46	95%				自有 资金
44 万吨/年新能 源材料项目	1,301,044,300. 00	434,776,151.40	40,821,599.63	456,221,155.62		19,376,595. 41	93.00	95%	1,231,7 98.84	386,77 8.59	3.98 %	自有 资金 / 借 款
EC 精馏技术改 造	23,000,000.00		15,073,309.21			15,073,309. 21	74.00	90%				自有 资金

碳酸二甲酯装置提质降耗综合改造	20,020,000.00	6,532,620.89	9,820,376.97			16,352,997.86	61.11	72%				自有资金
10.3万吨/年液态及固态锂盐项目	730,000,000.00		4,425,553.91			4,425,553.91	1.00	1%				自有资金
新能源自动化提升改造项目	13,500,000.00		444,594.55			444,594.55	2.40	20%				自有资金
正极补锂剂技术	935,130,000.00		1,250,390.74			1,250,390.74	1.10	1.67%				自有资金
添加剂达产项目	48,780,000.00		672,012.37			672,012.37	1.51	1.51%				自有资金
5万吨/年湿电子化学品项目	263,610,000.00		2,006,296.16			2,006,296.16	1.00	1%				自有资金
30万吨/年电解液项目	1,600,000,000.00		10,650,485.54			10,650,485.54	2.00	11.72%				自有资金
1.1万吨/年添加剂项目	280,000,000.00		5,051,147.50			5,051,147.50	2.00	5.51%				自有资金
2万吨/年硅基负极项目	733,240,000.00		25,471.70			25,471.70	0.00	0				自有资金
10万吨/年碳酸甲乙酯装置及其配套工程项目	567,000,000.00		6,000,674.22			6,000,674.22	1.00	4%				自有资金
污泥处理项目	3,000,000.00		2,579,467.28			2,579,467.28	97.00	97%				自有资金
一期污水启用项目	5,760,000.00		53,954.51			53,954.51	1.00	5%				自有资金
排海项目	30,000,000.00		302,830.19			302,830.19	1.00	5%				自有资金

22 万吨/年锂电材料生产研发一体化项目	1,282,632,900.00		3,249,962.23			3,249,962.23	0.50	0					自有资金
武汉-20 万吨/年电解液项目	1,223,570,000.00		133,132.05			133,132.05	0.10	0					自有资金
甲醇钠项目	88,570,000.00		82,535,168.75			82,535,168.75	100.00	100%	202,814.82	202,814.82	3.70%		自有资金/借款
1 万吨/年锂电池电解液添加剂项目	166,220,000.00		124,167,566.66			124,167,566.66	87.74	100%	2,224,798.28	2,224,798.28	3.70%		自有资金/借款
合计	9,648,157,700.00	589,901,046.68	413,684,357.95	493,658,022.35		509,927,382.28			3,659,411.94	2,814,391.69			

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
44万吨/年新能源材料项目	19,034,883.20		19,034,883.20	11,798,455.17		11,798,455.17
合计	19,034,883.20		19,034,883.20	11,798,455.17		11,798,455.17

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		10,617,810.73
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		10,617,810.73

二、累计折旧		
1. 期初余额		1,098,394.21
2. 本期增加金额		549,197.10
(1) 计提		549,197.10
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		1,647,591.31
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		8,970,219.42
2. 期初账面价值		9,519,416.52

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	112,342,902.93			11,516,493.56	123,859,396.49
2. 本期增加金额	29,104,800.00			24,288,843.57	53,393,643.57
(1) 购置	489,900.00			24,288,843.57	24,778,743.57
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	28,614,900.00				28,614,900.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	141,447,702.93			35,805,337.13	177,253,040.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	26,404,311.40			741,064.77	27,145,376.17
2. 本期增加金额	2,037,137.79			1,291,070.97	3,328,208.76
(1) 计提	2,037,137.79			1,291,070.97	3,328,208.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	28,441,449.19			2,032,135.74	30,473,584.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	113,006,253.74			33,773,201.39	146,779,455.13
2. 期初账面价值	85,938,591.53			10,775,428.79	96,714,020.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
福建省排污权	512,793.79		60,328.68		452,465.11
乙碳装置催化剂		10,699,115.05	3,566,371.68		7,132,743.37
合计	512,793.79	10,699,115.05	3,626,700.36		7,585,208.48

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,214,162.59	6,266,957.62	50,113,030.17	8,951,319.68
内部交易未实现利润	19,606,398.76	3,975,938.83	17,350,198.47	3,144,058.96
可抵扣亏损				

合计	51,820,561.35	10,242,896.45	67,463,228.64	12,095,378.64
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,663,206.93	999,481.04		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
500 万元以下固定资产一次性税前扣除	176,206,841.28	32,237,879.45	138,323,011.56	26,555,304.99
合计	182,870,048.21	33,237,360.49	138,323,011.56	26,555,304.99

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	189,544,943.38	133,722,634.24
固定资产减值准备	25,953,750.82	26,390,340.05
其他非流动资产减值准备	0.00	17,036,215.51
合计	215,498,694.20	177,149,189.80

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021			
2022	16,771,830.37	16,772,822.03	
2023	29,016,361.72	29,016,361.72	
2024	2,607,336.02	2,607,336.02	
2025	18,770,646.93	18,887,337.16	
2026	69,521,502.61	66,438,777.31	
2027	51,986,017.19		
2028			
2029			
2030			
2031			

2032	871,248.54		
合计	189,544,943.38	133,722,634.24	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款项	237,963,545.48		237,963,545.48	113,944,891.00		113,944,891.00
机械设备（注）				5,716,299.20	5,716,299.20	
房屋建筑物（注）				10,758,820.76	10,758,820.76	
电子设备（注）				560,522.55	560,522.55	
无形资产（注）	14,703,375.58		14,703,375.58	15,936,466.45		15,936,466.45
合计	252,666,921.06		252,666,921.06	146,916,999.96	17,035,642.51	129,881,357.45

其他说明：

2014年4月21日，东营市人民政府办公室出具了《关于中心城工业企业搬迁有关问题的专项会议纪要》，该会议纪要明确：本公司完成上市后即实施搬迁，目前公司东营主城区的厂区已经停产。根据东工搬字（2010）1号《关于印发中心城工业企业搬迁工作督查考核办法等文件的通知》，搬迁损失补偿由原厂址土地出让金净收益补偿。公司拟搬迁厂区土地为东国用（2010）第1-1315号，坐落在东营区北二路489号，面积为87,062.70平方米（130.59亩）。根据上述补偿原则，公司发生的搬迁损失将全部由土地出让金补偿。截止2021年12月31日，东营市政府未出台新的搬迁政策。2020年12月31日，公司聘请的银信评估师事务所对上述资产进行评估，并出具了银信评报字（2021）沪第0040号评估报告，评估值为123.07万元，公司已对机械设备、房屋建筑物、电子设备全额计提了减值。2022年5月公司与东营市东营区人民政府签订了《东营区人民政府与山东石大胜华化工集团股份有限公司合作协议》由东营区人民政府按程序将公司权属土地及地上附着物全部收回储备，双方委托第三方评估机构共同确认土地收储及拆迁补偿金额6462.00万元。截止2022年6月30日，公司收到搬迁启动款500.00万元。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	48,500,000.00	2,000,000.00
合计	48,500,000.00	2,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	18,714,198.01	39,319,952.14
合计	18,714,198.01	39,319,952.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	504,693,457.73	430,644,532.37
一年以上	31,687,900.85	17,271,547.47
合计	536,381,358.58	447,916,079.84

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款 1	2,468,508.29	按工程进度结算
合计	2,468,508.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	98,862,004.57	66,335,625.35
合计	98,862,004.57	66,335,625.35

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	139,203,344.22	114,680,024.96	153,809,667.45	100,073,701.73
二、离职后福利-设定提存计划	5,817,100.00	18,702,358.36	18,702,358.36	5,817,100.00
三、辞退福利	63,180,000.00	26,434.40	26,434.40	63,180,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	208,200,444.22	133,408,817.72	172,538,460.21	169,070,801.73

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	98,176,894.94	82,782,404.88	124,480,131.85	56,479,167.97
二、职工福利费		13,170,932.37	13,170,932.37	
三、社会保险费	35,700.00	6,233,513.20	6,233,513.20	35,700.00
其中：医疗保险费		5,903,921.36	5,903,921.36	
工伤保险费	35,700.00	300,557.23	300,557.23	35,700.00
生育保险费		29,034.61	29,034.61	
四、住房公积金		9,451,335.10	9,451,335.10	
五、工会经费和职工教育经费	40,990,749.28	3,041,839.41	473,754.93	43,558,833.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	139,203,344.22	114,680,024.96	153,809,667.45	100,073,701.73

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,080,700.00	12,569,183.02	12,569,183.02	4,080,700.00
2、失业保险费		531,523.75	531,523.75	
3、企业年金缴费	1,736,400.00	5,601,651.59	5,601,651.59	1,736,400.00
合计	5,817,100.00	18,702,358.36	18,702,358.36	5,817,100.00

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,797,483.69	24,249,806.86
企业所得税	48,021,613.09	85,143,872.45
个人所得税	150,816.67	974,467.34
城市维护建设税	581,952.31	1,815,388.90
房产税	491,199.56	485,934.98
教育费附加	415,694.55	1,296,706.38
印花税	548,741.51	222,683.90
土地使用税	1,343,231.07	567,309.45

环保税	208,573.95	236,903.53
契税	18,402.00	18,402.00
其他	48,664.06	61,665.20
合计	59,626,372.46	115,073,140.99

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	69,498,631.15	78,955,238.59
合计	69,498,631.15	78,955,238.59

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外部单位押金保证金	42,704,559.51	71,678,852.15
外部单位往来款项	5,570,197.15	3,125,848.71
应付内部员工款项	162,250.00	660,523.26
其他	21,061,624.49	3,490,014.47
合计	69,498,631.15	78,955,238.59

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	30,000,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,425,476.80	1,425,476.80
1年内到期的应付利息	196,855.84	118,416.04
合计	31,622,332.64	1,543,892.84

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	12,852,060.58	8,562,651.99
合计	12,852,060.58	8,562,651.99

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	215,949,995.00	103,099,995.00
合计	215,949,995.00	103,099,995.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中化土地租赁未确认融资费用	8,500,825.12	9,732,622.72
合计	8,500,825.12	9,732,622.72

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	1,081,980.20	1,081,980.20	
应付退货款			
其他			
合计	1,081,980.20	1,081,980.20	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,561,539.55		533,323.56	3,028,215.99	
合计	3,561,539.55		533,323.56	3,028,215.99	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
垦利县环保局污染治理项目补贴	464,427.38			175,350.54		289,076.84	与资产相关

混合芳烃精制项目政府补助	325,000.27			49,999.98		275,000.29	与资产相关
垦利环境保护局锅炉脱销项目补偿金	218,400.00			25,200.00		193,200.00	与资产相关
垦利区环境保护局锅炉超低排放工程项目补助款	666,666.80			49,999.98		616,666.82	与资产相关
中央大气污染防治资金	1,245,378.20			32,773.08		1,212,605.12	与资产相关
污水处理项目	149,999.63			100,000.02		49,999.61	与资产相关
垦利县污水深度处理项目	75,000.37			49,999.98		25,000.39	与资产相关
污水改造项目	416,666.90			49,999.98		366,666.92	与资产相关
合计	3,561,539.55			533,323.56		3,028,215.99	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,680,000.00						202,680,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	388,759,734.69			388,759,734.69
其他资本公积	30,000,000.00	1,637,136.45		31,637,136.45
合计	418,759,734.69	1,637,136.45		420,396,871.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据山东石大胜华化工集团股份有限公司发布的《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的公告》，等待期确认费用的同时调整资本公积，导致资本公积其他资本公积增加 1,637,136.45 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	35,961,566.41	14,854,686.95	5,521,065.97	45,295,187.39
合计	35,961,566.41	14,854,686.95	5,521,065.97	45,295,187.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,663,673.09			143,663,673.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,663,673.09			143,663,673.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,303,311,506.35	1,246,513,587.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,303,311,506.35	1,246,513,587.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	650,976,297.33	1,178,405,919.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,804,000.00	121,608,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,893,483,803.68	2,303,311,506.35

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,415,693,092.29	2,407,498,178.20	3,634,166,049.44	2,549,694,123.10
其他业务	11,034,157.53	4,939,167.15	12,127,002.96	10,392,736.57
合计	3,426,727,249.82	2,412,437,345.35	3,646,293,052.40	2,560,086,859.67

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,810,155.94	10,283,755.27
教育费附加	2,918,638.26	4,407,478.19
资源税		
房产税	939,493.88	950,756.79
土地使用税	2,294,250.62	1,008,432.94
车船使用税	1,680.00	810.00
印花税	3,154,878.11	1,629,390.60
环境保护税	381,182.94	682,811.57
地方教育费附加	1,945,758.89	2,938,061.29
水利建设基金	0.00	38.62
合计	18,446,038.64	21,901,535.27

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	179,123.87	275,129.48
差旅费	673,695.47	521,042.82
港杂及租赁费	5,139,939.33	4,601,542.78

工资及福利	8,944,636.20	13,933,908.44
邮寄费	381,475.45	348,564.42
运输及材料	379,636.81	505,447.79
折旧费	320,104.29	302,756.57
其他	6,781,618.02	4,936,634.07
合计	22,800,229.44	25,425,026.37

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	25,127,359.57	118,642,001.75
折旧及摊销	6,231,512.80	9,507,508.94
环保支出	3,839,422.12	2,782,798.71
租金	2,237,608.27	983,037.06
办公费	1,214,262.82	957,806.54
业务招待费	2,015,825.64	1,367,649.86
交通及差旅费	698,360.95	939,533.89
保险费	260,227.53	660,111.04
材料费	1,118,372.29	1,031,278.78
维修费	877,411.86	569,103.25
其他	8,858,147.50	6,757,281.19
合计	52,478,511.35	144,198,111.01

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料动力费	125,210,079.42	120,750,910.25
委托外部研发费用	1,723,001.45	15,760,000.00
人工费	18,729,342.47	16,488,677.95
折旧摊销	4,931,209.79	10,964,042.50
其他	796,262.94	198,113.20
合计	151,389,896.07	164,161,743.90

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	2,993,503.74	2,677,656.53
其中：租赁负债利息费用	193,679.20	
减：利息收入	-10,729,839.82	-3,274,754.47
汇兑损益	-24,710,732.53	5,264,739.14
手续费	419,668.93	519,050.77
合计	-32,027,399.68	5,186,691.97

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	884,081.78	1,898,425.88
代扣税返还手续费	320,923.56	111,504.90
合计	1,205,005.34	2,009,930.78

其他说明：

补助项目	本期金额	上期金额	
环保专项资金	175,350.54	175,350.54	与资产相关
污水处理项目	100,000.02	100,000.02	与资产相关
即征即退增值税	233,967.23	652,731.89	与收益相关
垦利县污水深度处理项目	49,999.98	49,999.98	与资产相关
混合芳烃精致项目	49,999.98	49,999.98	与资产相关
垦利县环境保护局锅炉超低排放工程项目补助款	49,999.98	49,999.98	与资产相关
污水改造项目	49,999.98	49,999.98	与资产相关
出口信保补贴		410,462.00	与收益相关
垦利县环境保护局锅炉脱销项目补助金	25,200.00	25,200.00	与资产相关
垦利县环境保护局清污分流改造项目污染源动态管控智能阀门补助资金		6,666.48	与资产相关
企业上云奖励		11,800.00	与收益相关
专利资助		14,000.00	与收益相关
失业动态监测专项补贴		2,400.00	与收益相关
疫情期间隔离场地租赁补贴		2,766.31	与收益相关
中央大气污染防治资金	32,773.08	21,848.72	与资产相关
黄河三角洲学者和黄河三角洲产业领军人才补贴		250,000.00	与收益相关

2020 年垦利区石大胜华岗位技能提升培训补贴		25,200.00	与收益相关
2021 年省级知识产权专利导航项目资金	100,000.00		与收益相关
电力需求响应补偿	16,790.99		与收益相关
合计	884,081.78	1,898,425.88	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-807,059.72	17,705.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6.06	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	187,674.08	3,068,529.35
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置应收款项融资产生的投资收益	-2,561,473.16	
合计	-3,180,852.74	3,086,234.42

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,362,960.00	259,000.00

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-4,362,960.00	259,000.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失	-10,000.00	69,848.54
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-10,000.00	69,848.54

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,904,779.89	-24,299,972.93
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		12,815,403.56
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,904,779.89	-11,484,569.37

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	3,766,909.13	
合计	3,766,909.13	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,373,825.91		10,373,825.91
其中：固定资产处置利得	10,373,825.91		10,373,825.91
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他利得	4,700,115.23	2,121,619.33	2,924,538.18
合计	15,073,941.14	2,121,619.33	13,298,364.09

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,199,268.36	2,172,860.33	1,199,268.36
其中：固定资产处置损失	1,199,268.36	2,172,860.33	1,199,268.36
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
其他	14,434.77	200,820.11	14,434.77
合计	1,213,703.13	2,373,680.44	1,213,703.13

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	138,199,623.88	113,097,486.21
递延所得税费用	7,540,767.95	4,808,772.75
合计	145,740,391.83	117,906,258.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	818,405,748.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	122,760,862.25
子公司适用不同税率的影响	7,856,269.38
调整以前期间所得税的影响	10,713,728.15
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,088,696.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,784,903.27
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	-1,464,067.65
技术开发费加计扣除	0.00
所得税费用	145,740,391.83

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,729,839.82	3,274,754.47
往来款项	73,257,344.12	5,394,328.05

政府补助	1,205,005.34	2,669,360.20
其他收入	2,391,214.62	1,726,834.95
合计	87,583,403.90	13,065,277.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用付现支出	32,353,945.47	25,067,217.76
往来款项支出	95,317,430.47	9,137,651.82
手续费及其他支出	3,189,256.06	719,870.88
合计	130,860,632.00	34,924,740.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建资产办理承兑保证金	0.00	28,632,899.93
合计	0.00	28,632,899.93

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	672,665,356.45	623,944,650.17
加：资产减值准备	-5,904,779.89	-11,484,569.37
信用减值损失	-10,000.00	-1,545,745.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,327,322.88	87,251,841.87
使用权资产摊销	549,197.10	
无形资产摊销	2,375,236.64	1,078,417.28
长期待摊费用摊销	3,626,700.36	-573,122.47
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）	-3,766,909.13	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-9,174,557.55	2,172,860.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,415,253.50	-259,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,799,824.54	6,513,155.11
投资损失（收益以“-”号填列）	3,180,852.74	-3,086,234.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,859,982.19	3,113,373.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,026,005.50	1,695,399.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-202,678,498.53	81,973,236.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	653,257,244.77	-404,176,684.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-94,116,043.12	48,102,900.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,108,432,188.45	434,720,478.14
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	1,760,871,797.56	448,972,334.17
减：现金的期初余额	823,118,095.93	507,612,581.75
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	937,753,701.63	-58,640,247.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,760,871,797.56	823,118,095.93
其中：库存现金	3,742.97	461.01
可随时用于支付的银行存款	1,757,368,073.75	813,993,935.26
可随时用于支付的其他货币资金	3,499,980.84	9,123,699.66
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,760,871,797.56	823,118,095.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,963,847.69	银行承兑汇票、信用证保证金
应收票据	10,000,000.00	银行承兑汇票抵押票据
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	17,963,847.69	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	461,977,480.35
其中：美元	64,713,579.19	6.7114	434,318,715.37
欧元	2,841,276.35	7.0084	19,912,801.18
港币	492.00	0.8551	420.71
韩元	2,237,127.00	0.0052	11,633.06
捷克克朗	24,107,771.22	0.2814	6,783,926.82
日元	19,347,927.00	0.0491	949,983.21
应收账款	-	-	191,631,719.84
其中：美元	27,203,450.99	6.7169	182,723,613.54
欧元	1,271,061.34	7.0084	8,908,106.30
港币			
长期借款	-	-	46,104,683.39
其中：美元	8,908,106.30	5.1455	45,836,724.52
欧元	38,230.54	7.0084	267,934.92
港币			23.95

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
垦利县环保局污染治理项目补贴	3,507,010.21	递延收益	175,350.54
污水处理项目	2,000,000.00	递延收益	100,000.02
中央大气污染防治资金	1,300,000.00	递延收益	21,848.72
垦利县污水深度处理项目	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
混合芳烃精制项目政府补助	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
垦利区环境保护局锅炉超低排放工程项目补助款	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
污水改造项目	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
增值税即征即退	652,731.89	其他收益	652,731.89

垦利环境保护局锅炉脱销项目补偿金	504,000.00	递延收益	25,200.00
出口信保补贴	410,462.00	其他收益	410,462.00
黄河三角洲学者和黄河三角洲产业领军人才补贴	250,000.00	其他收益	250,000.00
垦利县环境保护局清污分流改造项目污染源动态管控智能阀门补助资金	100,000.00	递延收益	6,666.48
2020 年垦利区石大胜华岗位技能提升培训补贴	25,200.00	其他收益	25,200.00
2019 年度山东省专利资助资金	14,000.00	其他收益	14,000.00
企业上云补助	11,800.00	其他收益	11,800.00
疫情期间隔离场所租赁补贴	2,766.31	其他收益	2,766.31
东营市失业动态监测工作补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东石大富华新材料科技有限	2022. 5. 31	116,901,765.77	46.25	继受取得	2022. 5. 31	取得控制权	14,496.61	2,128,703.54

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

2022 年 5 月份支付 116,901,765.77 元，取得 46.25%的股份，合计控股比例为 90%。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	山东石大富华新材料科技有限公司
--现金	116,901,765.77
--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	
--其他	
合并成本合计	116,901,765.77
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	116,901,765.77
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	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	411,733,058.16	410,352,179.20
货币资金	76,966,427.12	76,966,427.12
应收款项	910,484.76	910,484.76
存货	2,401,762.19	2,401,762.19
固定资产	323,461.77	323,461.77
无形资产	85,948,681.47	85,948,681.47
存货	7,618,029.91	7,618,029.91
其他流动资产	14,674,353.68	14,674,353.68
固定资产	76,344,911.00	76,344,911.00
在建工程	113,752,532.20	113,752,532.20
无形资产	26,418,606.84	25,037,727.88

递延所得税资产	7,500.00	7,500.00
其他非流动资产	6,366,307.22	6,366,307.22
负债：	199,084,329.97	199,084,329.97
借款	80,000,000.00	80,000,000.00
应付款项	30,748,975.57	30,748,975.57
递延所得税负债	130,804.60	130,804.60
应付职工薪酬	568,168.77	568,168.77
应交税费	1,758,463.20	1,758,463.20
其他应付款	85,860,913.23	85,860,913.23
其他流动负债	17,004.60	17,004.60
净资产	212,648,728.19	211,267,849.23
减：少数股东权益	2,803,903.79	2,803,903.79
取得的净资产	209,844,824.40	208,463,945.44

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估确认

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2022年6月1日新设子公司胜华新材料科技（眉山）有限公司，2022年4月27日注销东营胜华包装制品有限公司，2022年6月27日注销东营石大胜华绿融新材料科技有限公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
胜华新能源科技（东营）有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	100		投资设立
东营石大维博化工有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	100		投资设立
青岛石大胜华国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	国际国内贸易	100		投资设立
青岛石大胜华投资有限公司	山东青岛	山东青岛	对外投资	100		投资设立
青岛胜华供应链有限公司	山东青岛	山东青岛	供应链管理服务	100		投资设立
青岛石大海润石化科技有限公司	山东青岛	山东青岛	国内贸易	100		投资设立
北京胜华创世科技有限公司	北京	北京	技术开发服务	100		投资设立
东营石大胜华融创新材料科技有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	100		投资设立
石大胜华（泉州）有限公司	福建泉州	福建泉州	化工系列产品生产	55		投资设立
石大胜华（香港）有限公司	香港	香港	投资管理	100		投资设立
山东胜华国宏新材料有限公司	山东济宁	山东济宁	化工系列产品生产	30	30	投资设立
石大胜华（捷克）有限公司	捷克布拉格	捷克布拉格	国际贸易	100		投资设立
胜华新能源科技（武汉）有限公司	湖北武汉	湖北武汉	化工系列产品生产	100		投资设立
山东石大富华新材料科技有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	90		投资设立
胜华新材料科技（眉山）有限公司	四川眉山	四川眉山	化工系列产品生产	90		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
石大胜华（泉州）有限公司	45	-14,149,824.92		136,440,015.50
山东胜华国宏新材料有限公司	40	25,077,438.64		184,975,241.21
山东石大富华新材料科技有限公司	10	212,524.63		1,195,825.79
胜华新材料科技（眉山）有限公司	10	-22,979.10		-22,979.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

名称												
石大胜华（泉州）有限公司	102,633,226.11	583,050,291.03	685,683,517.14	237,697,453.72	144,588,470.76	382,285,924.48	72,738,762.95	509,521,928.95	582,260,691.90	136,817,055.36	112,970,268.36	249,787,323.72
山东胜华国宏新材料有限公司	383,542,643.11	119,503,285.50	503,045,928.61	40,352,414.35		40,352,414.35	319,920,378.12	111,907,518.28	431,827,896.40	34,003,018.56		34,003,018.56
山东石大	103,310,084.57	237,682,797.08	340,992,881.65	44,954,726.85	80,656,050.00	125,610,776.85						

富华新材料科技有限公司												
胜华新材料科技（眉山）有限公司		450,493.96	450,493.96	646,612.77		646,612.77						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

石大胜华 (泉州) 有限公司	158,251,871.83	- 31,305,635.76	- 31,305,635.76	18,031,797.51	4,106,422.53	389,263.06	389,263.06	5,854,810.56
山东胜华 国宏新材 有限公司	378,034,933.22	62,937,972.39	62,937,972.39	236,397,892.87	572,603,616.07	108,555,041.27	108,555,041.27	62,550,071.87
山东石大 富华新材 科技有限 公司	14,496.61	2,128,703.54	2,128,703.54	-683,685.63				
胜华新材 科技 (眉山)		-229,791.03	-229,791.03	-406,660.74				

有限 公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,211,925.26	-1,112,473.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,211,925.26	-1,112,473.49

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

东营石大宏益化工有限公司	-12,597,977.52	-1,211,925.26	-13,809,902.78
--------------	----------------	---------------	----------------

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项融资，应收账款等。

本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收款项融资主要为银行承兑汇票，经商业银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，本公司除碳酸酯类外的其他产品销售主要通过现款结算方式，不存在重大的信用风险；对碳酸酯类产品本公司采用现款结算或信用期结算方式，为降低信用风险，本公司通过中国人民财产保险股份有限公司东营市分公司对赊销客户及额度进行投保，明确保险赔付额度及比例；同时公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司每周都统计核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

(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。

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

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			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	48,500,000.00			48,500,000.00
应付票据	18,714,198.01			18,714,198.01
应付账款	504,693,457.73	29,082,330.53	2,605,570.32	536,381,358.58
其他应付款	42,702,775.17	22,212,117.10	4,583,738.88	69,498,631.15
一年内到期的非流动负债	31,622,332.64			31,622,332.64
长期借款		215,949,995.00		215,949,995.00
租赁负债	8,500,825.12			8,500,825.12
合计	654,733,588.67	267,244,442.63	7,189,309.20	929,167,340.50

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,000,000.00			2,000,000.00
应付票据	39,319,952.14			39,319,952.14
应付账款	430,644,532.37	15,156,425.55	2,115,121.92	447,916,079.84
其他应付款	47,265,808.48	28,005,495.29	3,683,934.82	78,955,238.59
一年内到期的非流动负债	1,543,892.84			1,543,892.84
长期借款	103,099,995.00			103,099,995.00
租赁负债	4,749,331.43			4,749,331.43
合计	628,623,512.26	43,161,920.84	5,799,056.74	677,584,489.84

(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。

本公司面临的市场利率变动的风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会根据最新的市场状况及时做出调整。本公司认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩产生重大不利影响。

(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。

本公司的外汇风险来自于使用外币（主要源于美元）进行的商业交易。由于使用外币进行结算的商业交易不重大，本公司认为本公司无重大外汇风险。本公司财务部门负责监控公司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。

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	434318715.37	27,658,344.27	461,977,059.64	226,581,835.07	22,145,775.14	78,467,995.25
应收账款	188,131,187.84	8,908,106.30	197,039,294.14	218,077,629.27		218,077,629.27

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应付账款	45,836,724.52	281,163.87	46,117,888.39	60,233,714.84	1,365,084.49	61,598,799.33
短期借款						
合计	668,286,627.73	36,847,614.44	705,134,242.17	334,633,564.22	23,510,859.63	358,144,423.85

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			171,732,778.26	171,732,778.26
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			171,732,778.26	171,732,778.26
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			171,732,778.26	171,732,778.26
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			138,934,166.54	138,934,166.54
持续以公允价值计量的资产总额			310,666,944.80	310,666,944.80
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

中国石油大学（华东）	原实际控制人
青岛中石大控股有限公司	持股 5%上股东
山东石大科技集团有限公司	股东的子公司
山东惟普控股有限公司	本公司关键管理人员控制的其他企业
兖矿国宏化工有限责任公司	子公司的少数股东
中化泉州石化有限公司	子公司的少数股东
上海葆霖贸易有限公司	子公司的少数股东
ENCHEM CO., LTD.	子公司的少数股东
高化学（上海）国际贸易有限公司	子公司的少数股东
郭天明	董事长
于海明	董事、总经理
吴天乐	董事（离任）
侯家祥	董事
张金楼	董事
陈伟	董事
周林林	董事
王清云	独立董事
徐春明	独立董事
张胜	独立董事
彭正昌	独立董事（离任）
韩秋燕	独立董事（离任）
万国华	独立董事（离任）
李彦斌	监事会主席（离任）
马玉清	监事（离任）
高建宏	监事会主席
于相金	监事
王晓红	职工监事
王云平	职工监事（离任）
郑军	副总经理
吕俊奇	副总经理
宋会宝	总会计师
丁伟涛	副总经理

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油大学（华东）	技术研发费、水电费等	699,572.00	10,096,009.80
兖矿国宏化工有限责任公司	接受劳务、采购能物耗	81,845,418.44	26,444,692.26
中化泉州石化有限公司	接受劳务、采购能物耗	172,728,435.37	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海葆霖贸易有限公司	销售商品	2,080,104.44	5,729,137.66
ENCHEM CO., LTD.	销售商品	26,328,128.66	89,536,892.85
高化学（上海）国际贸易有限公司	销售商品	90,420,973.22	80,725,433.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中化泉州石化有限公司	44 万吨/年新 能源材料项目土地租赁						1,425,476.80	193,679.20			

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

注：2020 年，公司向东营石大宏益化工有限公司拆出资金合计 6,000,000.00 元，用于经营运转，未明确使用期限，截至 2022 年 06 月 30 日，拆出资金余额为 2,667,506.72 元，资金利息 192,971.18 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	580.62	530.19

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东营石大宏益化工有限公司	83,770.70	83,770.70	83,770.70	83,770.70
应收账款	ENCHEM CO., LTD.	3,682,679.41			
其他应收款	东营石大宏益化工有限公司	3,039,435.00		3,002,266.32	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	上海葆霖贸易有限公司	120.00	447,440.00

合同负债	ENCHEM CO., LTD.		2,718,391.40
合同负债	高化学(上海)国际贸易有限公司	8,455,872.75	7,290,374.12
其他应付款	郭天明	1,000.00	1,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	11,093,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	不适用
公司本期失效的各项权益工具总额	不适用
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克 - 斯科尔斯期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,682,620.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,682,620.82

其他说明

山东石大胜华化工集团股份有限公司（以下简称“公司”）根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《石大胜华 2022 年股票期权激励计划》（以下简称“本激励计划”或“《激励计划》”）的相关规定，以及公司 2022 年第三次临时股东大会的授权，公司第七届董事会第十八次会议于 2022 年 6 月 6 日审议通过了《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，同意以 2022 年 6 月 6 日为授权日，向符合条件的 265 名激励对象首次授予股票期权 11,093,000.00 份，行权价格为 111.84 元/股。

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

关于全资子公司涉及重大诉讼的事项

公司全资子公司青岛石大海润石化科技有限公司（以下简称“石大海润”）起诉天津市原龙化工有限公司（以下简称“原龙化工”）买卖合同纠纷一案【（2020）鲁 0505 民初 3649 号】，法院一审判决如下：1、被告天津市原龙化工有限公司于本判决生效之日起十日内向原告青岛石大海润石化科技有限公司支付货款本金 13,889,400.00 元及逾期付款利息（利息计算方式：以本金 13,889,400.00 元为基数，自 2019 年 5 月 10 日起至实际给付之日止，按照年利率 15% 计算）；2、被告李连生对上述款项承担连带清偿责任；3、原告青岛石大海润石化科技有限公司就被告天津市原龙化工有限公司所有的整套粒钾生产装置所属设备及附属设备享有优先受偿权。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 123,696.00 元，申请保全费 5,000.00

元，由被告天津市原龙化工有限公司、李连生负担。目前，该案件处于强制执行期，法院已轮候查封被告部分房产和车辆，并对粒钾装置进行了查封。财产损失情况以法院最终认定为淮。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	51,134,217.85
1 年以内小计	51,134,217.85
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	51,134,217.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	51,134,217.85	100			51,134,217.85	68,107,602.94	100.00			68,107,602.94
其中：										
账龄组合	22,381,181.92				22,381,181.92	65,210,836.23				65,210,836.23
关联方组合	28,753,035.93				28,753,035.93	2,896,766.71				2,896,766.71
合计	51,134,217.85	/		/	51,134,217.85	68,107,602.94	/		/	68,107,602.94

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	22,381,181.92		

合计	22,381,181.92		
----	---------------	--	--

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	28,753,035.93		
合计	28,753,035.93		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收账款 1	28,549,324.33	55.83	-
应收账款 2	7,725,626.77	15.11	-
应收账款 3	2,210,232.00	4.32	-
应收账款 4	1,773,551.31	3.47	-
应收账款 5	1,629,756.00	3.19	-
合计	41,888,490.41	81.92	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	99,068,048.52	20,505,691.78
合计	99,068,048.52	20,505,691.78

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	99,019,272.52
7 至 12 个月	
1 年以内小计	99,019,272.52
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	60,970.00
5 年以上	200.00
合计	99,080,442.52

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	94,132,683.39	17,434,058.16
往来款及代付公积金等	2,886,589.13	3,022,857.62
应收外部单位押金、保证金	2,061,170.00	61,170.00
合计	99,080,442.52	20,518,085.78

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	12,394.00					12,394.00
合计	12,394.00					12,394.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	往来款、代垫工资	87,882,352.61	6 个月以内	88.70	
其他应收款 2	往来款	3,816,125.88	6 个月以内	3.85	
其他应收款 3	往来款	2,860,477.90	6 个月以内	2.89	
其他应收款 4	押金	2,000,000.00	6 个月以内	2.02	
其他应收款 5	往来款	702,296.73	6 个月以内	0.70	
合计	/	97,261,253.12	/	98.16	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,381,743,218.41	78,161,203.81	2,303,582,014.6	2,283,685,905.45	78,161,203.81	2,205,524,701.64
对联营、合营企业投资				92,614,170.40		92,614,170.40
合计	2,381,743,218.41	78,161,203.81	2,303,582,014.6	2,376,300,075.85	78,161,203.81	2,298,138,872.04

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
胜华新能源科技（东营）有限公司	1,249,677,493.24	256,503.11		1,249,933,996.35		
东营石大胜华新材料有限公司	84,119,730.00		84,119,730	0.00		
青岛石大胜华国际贸易公司	20,000,000.00	14,147.99		20,014,147.99		
东营石大维博化工有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		78,161,203.81
青岛石大胜华投资有限公司	300,000,000.00	2,122.20		300,002,122.20		
东营博川环保水务有限责任公司	45,000,000.00		45,000,000.00			
济宁石大胜华新素材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛石大海润石化科技有限公司	20,000,000.00	23,485.67		20,023,485.67		
北京胜华创世科技有限公司	95,204,812.50			95,204,812.50		
东营石大胜华融创新材料科技有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
石大胜华（泉州）有限公司	181,775,000.00	59,138.61		181,834,138.61		
石大胜华（香港）有限公司	9,861,380.00	5,080,720.00		14,942,100.00		
山东胜华国宏新材料有限公司	86,204,812.50	11,035.43		86,215,847.93		

石大胜华（捷克）有限公司	2,342,677.21	5,356,096.20		7,698,773.41		
胜华新能源科技（武汉）有限公司		8,217,977.60		8,217,977.60		
山东石大富华新材料科技有限公司		208,122,143.93		208,122,143.93		
胜华新材料科技（眉山）有限公司		33,672.22		33,672.22		
合计	2,283,685,905.45	227,177,042.96	129,119,730.00	2,381,743,218.41		78,161,203.81

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,102,715.39	37,641,431.91	2,893,259,666.92	2,078,490,789.79
其他业务	9,376,861.44	124,497.25	105,725,467.50	70,566,948.69
合计	48,479,576.83	37,765,929.16	2,998,985,134.42	2,149,057,738.48

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,411,194.27	17,705.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-1,411,194.27	17,705.07

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,941,466.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	884,081.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,910,103.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	320,923.56	
减：所得税影响额	4,005,811.15	
少数股东权益影响额（税后）	20,192.12	
合计	13,030,572.16	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.01	3.21	3.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.63	3.15	3.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：郭天明

董事会批准报送日期：2023年5月4日

修订信息

适用 不适用