

公司代码：600230

公司简称：沧州大化

# 沧州大化股份有限公司 2023 年年度报告

## 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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人刘增、主管会计工作负责人张志 及会计机构负责人（会计主管人员）刘晓婧声明：保证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

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年母公司实现净利润186,956,877.85元。2023年初母公司法定盈余公积金266,590,323.08元，法定盈余公积金累计额达到公司注册资本的50%以上，按照《公司法》规定，可以不再提取，故公司2023年不再提取法定盈余公积，则本年可供分配利润186,956,877.85元，加上未分配利润年初余额2,688,161,362.31元，减去2022年度利润分配125,526,534.95元，本年度实际可供分配2,749,591,705.21元。

公司拟以2023年末总股本416,144,936股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.38元（含税），合计分配现金红利57,428,001.17元，母公司剩余未分配利润结转至以后年度分配。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

## 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

## 十、 重大风险提示

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

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	54
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	72

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	沧州大化股份有限公司
中国中化	指	中国中化控股有限责任公司
中国化工	指	中国化工集团有限公司
沃原分公司	指	沧州大化股份有限公司沃原分公司
TDI 公司	指	沧州大化 TDI 有限责任公司
元生分公司	指	沧州大化 TDI 有限责任公司元生分公司
聚海分公司	指	沧州大化股份有限公司聚海分公司
大化百利	指	沧州大化百利有限公司
TDI	指	甲苯异氰酸酯
PC	指	聚碳酸酯

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	沧州市运河区永济东路19号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	沧州市运河区永济东路20号
公司办公地址的邮政编码	061000
公司网址	www.czdh.chemchina.com
电子信箱	caiwu@czdh.com.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》网址：www.cs.com.cn 《上海证券报》网址：www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室、上海证券交易所

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	沧州大化	600230	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	赵永春、王慕豪、郭婧

## 七、近三年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	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	4,867,129,708.09	4,913,578,828.66	4,913,578,828.66	-0.95	3,028,060,341.51	3,028,060,341.51
归属于上市公司股东的净利润	190,409,415.66	420,103,396.31	420,098,445.46	-54.68	32,213,195.87	32,256,482.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	188,489,279.60	418,057,353.44	418,052,402.59	-54.91	48,857,055.58	48,900,341.80
经营活动产生的现金流量净额	854,852,718.51	527,865,094.83	527,865,094.83	61.95	185,491,200.22	185,491,201.22
	2023年末	2022年末		本期	2021年末	

		调整后	调整前	末比 上年 同期 末增 减(%)	调整后	调整前
归属于 上市公 司股 东的 净资 产	3,999,523,15 9.17	3,935,857,39 2.30	3,935,809,154. 23	1.62	3,533,414,94 9.87	3,533,371,662 .65
总资产	6,411,705,40 6.80	7,047,755,80 0.94	7,047,755,800. 94	-9.02	6,900,043,69 8.20	6,900,043,698 .20

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.4634	1.0206	1.0206	-54.60	-0.0782	- 0.0783
稀释每股收益(元/股)	0.4601	1.0120	1.0120	-54.54	-0.0780	- 0.0781
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.4587	1.0157	1.0157	-54.84	-0.1186	- 0.1187
加权平均净资产收益率 (%)	4.70	10.63	10.63	减少5.93个 百分点	-0.91	- 0.91
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	4.66	10.58	10.58	减少5.93个 百分点	-1.37	- -1.38

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），规定：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行。公司自2023年1月1日执行解释16号的该项规定。由于该政策变更，对2021、2022年数据进行了追溯调整。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,149,405,539.12	1,150,274,176.69	1,421,099,046.92	1,146,350,945.36
归属于上市公司股东的净利润	71,708,749.10	49,579,578.48	87,271,997.29	-18,150,909.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	72,882,051.49	50,474,134.15	85,097,034.35	-19,963,940.39
经营活动产生的现金流量净额	42,791,865.39	261,442,831.46	272,889,223.12	277,728,798.54

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	429.85		291,254.05	26,055.55
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,605,993.84		3,012,541.01	2,599,982.05
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-8,532,614.84		-958,320.48	2,283,336.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,612,508.69		-115,672.18	9,707,529.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目			228,610.07	
减: 所得税影响额	280,766.87		370,004.83	-1,540,672.50
少数股东权益影响额 (税后)	485,414.61		42,364.77	-486,284.30
合计	1,920,136.06		2,046,042.87	16,643,859.71

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

□适用 √不适用



**十一、 采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	71,180,536.92	107,622,726.38	36,442,189.46	
合计	71,180,536.92	107,622,726.38	36,442,189.46	

**十二、 其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、经营情况讨论与分析**

2023 年是公司落实“十四五”规划的攻坚之年，是持续践行业绩文化、协同文化的关键一年。公司克服了国内外经济形势的不利影响，全年 TDI 装置安全稳定运行，产品日均产量创出历史新高，同时不断调整优化营销策略，精准把握市场脉搏，形成国内与国际互补联动，实现了企业利润最大化，2023 年，公司实现归属于上市公司股东的净利润 1.9 亿元。

**（一）坚守“安全”与“合规”双底线不动摇，确保公司稳健运营。**

公司全面贯彻落实上级安全生产工作部署，以“落实一岗双责”为抓手，以信息化为载体，全面推进 FORUS 体系建设，深入开展隐患排查，持续创新“黄马甲+警训室”等管理手段，创造性建成 VR 实景模拟系统，实现了“公司级生产安全事故 0、一般及以上突发环境事件 0、新增职业病 0、重大 HSE 负面舆情 0”的控制目标。顺利完成年度检修工作，为安全稳定发展再添动能。紧紧围绕生产经营中心任务，强化合规管理组织建设，组织合规隐患排查治理；精准把握审计重点，依法履行审计监督职责；加大风险管控力度，确保了公司依法合规经营。

**（二）纵深推进科技创新，提升企业核心竞争力。**

聚焦“科技创新”功能定位，以“稳生产、提质量、降成本”为目标，对标先进找差距、补短板，实施技改、优化操作、破解瓶颈。2023 年新授权专利 10 项，发明专利“一种聚硅氧烷共聚碳酸酯的连续化生产工艺及其生产装置”，构筑了核心技术防御墙，巩固市场领先地位。

“报警操作辅助系统（AOAS）”软件完成著作权登记，进一步提升了企业科技创新能力；“甲烷制 TDI 原料气通过变压吸附分离的节能减排技术”和“液环压缩机叶轮失效浅析”两篇国家级论文发表；“污水处理污泥脱水自动化”获石油和化工行业设备管理与技术创新成果二等奖。

**（三）深耕数字化转型，赋能企业精益化管理。**

强化企业数字化管理思维，推动数字化变革，将数字化建设与卓越运营体系、FORUS 体系和“线上中化”总体规划深度融合，重点围绕“工业互联网+危化安全生产平台”、智能化生产管控、智能化运营管理等方面快速推进。实施以全员核算为标志的精细化管理，实现经营管理全覆盖，推动提质降本增效工作深入开展。自主研发了智能化控制系统，推行数字化管理看板，确保生产信息全面快速有效传递，实现生产工况全掌控。“智能工厂+智慧 HSE”在中国中化评级中保持领先水平，国家“工业互联网+危化安全生产”项目斩获满分评价，自主开发的“总控智能

辅助系统”获得国家著作权登记，数字化转型案例入选全国企业数字化应用十佳解决方案。强化精细管理、创新业务模式、提升运营质量、促进提质增效。

#### （四）加强队伍建设，提升员工素质水平。

围绕“人才兴企”战略，不断加大人才引进力度，2023年共引进各类人才118人，其中硕士研究生41人，比2022年增长40%。积极推动后备人才培养，加强后备人才梯队建设，采取选拔、培训、培养、评价等措施不断补充优化后备人才库，8名表现突出人员提拔为领导干部，2名安排挂职锻炼。全年开展领导干部培训11场，参加培训干部实现全覆盖，提高领导干部的专业素质和履职能力，打造具有中国中化“精气神”的干部人才队伍，促进企业可持续发展。

#### （五）坚持党建引领，全力践行中国中化“精气神”。

坚决贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，全面从严治党，将党的领导融入企业生产经营全流程，以高质量党建引领保障高质量发展。公司党委发挥“把方向、管大局、保落实”的领导作用，基层党组织发挥战斗堡垒作用，广大党员发挥先锋模范作用，发挥央企核心功能，增强核心竞争力，落实企业政治、经济和社会责任。深入、扎实开展主题教育，发放学习资料、组织基层调研、研究实际问题，见行见效，层层深入的学习、宣讲等活动，提振精神、凝聚力、激发动力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

1、TDI产品：2023年下半年TDI国内装置产能明显提升，市场供大于求的矛盾更加突出，市场价格逐步回归供需面，围绕供需上下波动成为市场主旋律。国内TDI价格一季度上涨，二季度终端需求转淡，供方挺市态度明显，价格震荡频繁，三季度随着海内外TDI装置密集检修，供应缩量，社会库存量低，价格小幅反弹，四季度供需两方心态谨慎，价格回归供需面。公司结合实际情况，以周边高利润区域销售为主，提高散水占比，提高中长途运费加价标准，确保公司利益最大化。为最大程度降低销售费用，公司始终坚持“能近途不远途，能散水不桶装”的销售原则，贯彻“以客户为中心”的经营理念，持续做好客户服务工作，同时努力开展“一站式”销售服务，扎实做好周边区域市场，打造企业在竞争中的差异化优势。

2、烧碱产品：2023年以来，国内液碱市场差异性依旧存在，不同地区根据供需调整出货，涨跌互现。下游氧化铝、粘胶纤维、造纸、化工品等行业整体表现相对平稳。因公司所处地理位置受当地直接用户需求及山东区域供应面影响较大，2023年总体市场由于供需双方，运输层面的影响，间接对生产和销售政策产生压力，公司持续保持生产稳定，通过技术及提升手段，不断优化产品质量，紧盯市场变化的同时，灵活应用销售政策，积极维护好周边目标客户，实现了产销平衡。销售过程中，公司大力发展中小客户，开发了天津、唐山及霸州等周边区域多个用户，并挖潜现有客户的需求，使销售价格更贴近市场，拉动需求，全年平均结算价格保持在900-1,000元/吨(含税)高位区间运行。

3、PC产品：2023年底国内PC合计产能约343万吨/年，新增产能16万吨。在国内产能增长下，结构性供应不平衡态势、市场低端价格竞争局面仍存。目前国内PC消费各领域占比变化有限，预期行业仍维持传统消费领域，随着碳中和、碳达峰进度的逐步推进，新能源领域的应用或增速加快。2023年，PC在行业扩能的过程中，呈现产业链一体化加快发展的态势，直接原料双酚A的配套率达到81%，随着成本面的下降指引，虽然整体价格跌幅较大，但行业利润好转，

消费增加，行业年度产能利用率约为 71.4%，下游消费量约为 307 万吨。PC 未来将推动产品多元化生产，满足细分市场的需求。沧州大化确定了走“高端化、差异化”的工作思路，打破国外技术垄断，走“专、精、特、新”、高附加值产品路线，紧盯市场变化的同时，灵活调整价格政策，通过技术及管理提升手段，不断优化产品品质，积极向特种 PC、中高端改性 PC 领域拓展，追求公司与客户利益共赢，促进企业更好发展。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

1、TDI产品：TDI是一种重要的有机化工原料，主要应用于软泡、涂料、弹性体、胶粘剂。其中软泡是最大的一块消费领域，占73%左右，涂料占17%以上。软质聚氨酯泡沫材料在家具、建筑和运输领域有广泛的应用。我国TDI产品消费地区分布基与下游产业分布一致；TDI产品最主要的消费行业主要集中在软体家具、涂料、汽车等行业。

目前国内TDI产品生产企业有5家，分别是上海科思创31万吨、上海巴斯夫16万吨、万华化学75万吨（包含烟台万华30万吨、万华福建30万吨、万华新疆15万吨）、沧州大化15万吨、甘肃银光15万吨、（烟台巨力和连石化工装置长期停产，产能暂不计入）。2023年国内 TDI设计产能约152万吨。

公司 TDI 产品采用直接用户和经销商双线销售的模式。

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

公司液碱产品采用直接用户和经销商双线销售的模式。

公司烧碱产能为 16 万吨（折百计算），主要供应给河北省以及山东省周边的下游直接客户，产品质量稳定，供应及时，价格合理，在周边市场具有一定的市场影响力。

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

公司 PC 产品采用直接用户和经销商双线销售模式，核心直接用户有一定额度授信。

2023 年公司 PC 产能 10 万吨，约占国内总产能的 2.9%。公司 PC 装置全年保持高负荷稳定生产，配套生产下游原料 20 万吨/年双酚 A，具备硅 PC、溴化 PC 等特种 PC 生产能力，提升了公司的抗风险能力和核心竞争力。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

规模、产业链优势：公司目前拥有年产 15 万吨 TDI、10 万吨 PC、及配套的 16 万吨烧碱、造气原料气、20 万吨双酚 A 等相关产品链相衔接、上下游原料相配套的生产规模，与目前国内同行业相比具有一定的规模优势。

**品牌优势：**公司主导产品“飞狮”牌 TDI，产品通过 ISO9001 国际质量体系认证，是公认的名牌产品。公司烧碱产品质量稳定，供应及时，价格合理，在周边市场具有一定的市场美誉度。PC 和双酚 A 产业链项目，生产体系引进国外界面缩聚光气法聚碳酸酯的工艺流程，具备稳定和可靠的供应能力，能够满足市场对国产优质聚碳酸酯聚合产品的广泛需求，进口全套欧洲设备以配合装置的技术要求，持续进行多方设计改进，实现产品在质量上及多元化市场中处于领先水平。

**工艺、技术优势：**沧州大化是我国首家规模生产 TDI 的公司，经过二十多年的发展，在引进瑞典国际化工技术的基础上，进行了一系列技术改造，并获得了部分自主知识产权，奠定了公司在国内 TDI 生产领域的领导地位。在 TDI 高端应用领域，国外产品始终占据主导地位，我公司历经数百次科学实验，取得重大技术突破，成功进入到聚氨酯高端应用领域，大大提升了公司 TDI 产品市场竞争力。PC 项目建成投产后，产品现有技术成熟可靠，部分 PC 产品可在高端领域替代进口，公司在原生产线上进行工艺改进，成为国内首家实现连续工艺生产共聚硅 PC、高分子溴化 PC 的企业。

**技术管理优势：**公司现有 TDI 装置的运行管理水平一直位居同行业前列，能耗控制居国内同类装置先进水平，公司长期不懈的安全生产管理和优良的生产技术骨干队伍，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期安全稳定运行。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 486,712.97 万元，上年同期 491,357.88 万元，同比减少 4,644.91 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 19,040.94 万元，上年同期 42,010.34 万元，同比减少 22,969.40 万元；基本每股收益 0.4634 元。

### 1、TDI 产品收入、成本、毛利情况：

全年生产 TDI 161,776.99 吨，同比减少 6,492.3 吨，减少 3.86%；销售 TDI 161,031.7 吨，同比减少 8,773.93 吨，减少 5.17%；实现主营业务收入 247,693.77 万元，主营业务成本 215,634.92 万元，毛利 32,058.85 万元。

### 2、离子膜烧碱产品收入、成本、毛利情况：

全年生产离子膜烧碱 486,226.91 吨，同比减少 34,541.28 吨，减少 6.63%；销售离子膜烧碱 309,078.79 吨，同比减少 36,117.96 吨，减少 10.46%；实现主营业务收入 24,029.55 万元，主营业务成本 13,987.96 万元，毛利 10,041.59 万元。

### 3、PC 产品收入、成本、毛利情况：

全年生产 PC 产品 96,985.28 吨，同比增加 2,968.01 吨，增加 3.16%；销售 PC 产品 101,771.09 吨，同比增加 12,038.5 吨，增加 13.42%；实现主营业务收入 129,204.47 万元，主营业务成本 116,111.77 万元，毛利 13,092.7 万元。

### 4、双酚 A 产品收入、成本、毛利情况

全年生产双酚 A 产品 165,513.04 吨，同比增加 100,190.18 吨，增加 153.38%；销售双酚 A 产品 83,590.79 吨，同比增加 64,685.25 吨，增加 342.15%；实现主营业务收入 73,053.48 万元，主营业务成本 72,316.89 万元，毛利 736.59 万元。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,867,129,708.09	4,913,578,828.66	-0.95
营业成本	4,213,931,716.61	4,121,844,447.15	2.23
销售费用	7,713,557.02	4,197,217.95	83.78
管理费用	228,456,393.40	183,761,353.17	24.32
财务费用	27,195,244.18	46,990,052.00	-42.13
研发费用	173,801,254.12	81,837,047.51	112.37
经营活动产生的现金流量净额	854,852,718.51	527,865,094.83	61.95
投资活动产生的现金流量净额	-54,297,432.59	-401,185,626.27	86.47
筹资活动产生的现金流量净额	-840,413,567.78	-126,058,206.36	-566.69

营业收入变动原因说明：本期 TDI、离子膜烧碱销量及价格、PC 的价格均低于去年同期。

营业成本变动原因说明：本期 PC、双酚 A 的销量均高于去年同期。

销售费用变动原因说明：本期增加产品，相应增加销售费用。

管理费用变动原因说明：本期按计划进行装置检修，维修费较去年同期增加。

财务费用变动原因说明：本期偿还借款导致财务费用较去年减少。

研发费用变动原因说明：本期加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品收到的现汇增加，应付票据增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较去年同期项目建设投资减少，支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期偿还借款高于去年同期。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

请参见以下针对收入及成本的具体分析：

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	4,826,794,918.48	4,189,976,303.86	13.19	-0.21	2.90	减少 2.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

				(%)		
TDI	2,476,937,683.74	2,156,349,185.43	12.94	-9.02	-7.51	减少 1.42 个百分点
离子膜烧碱	240,295,482.89	139,879,630.09	41.79	-30.79	-14.62	减少 11.02 个百分点
PC	1,292,044,735.53	1,161,117,723.58	10.13	-7.02	-17.07	增加 10.88 个百分点
双酚 A	730,534,788.77	723,168,929.17	1.01	282.81	286.48	减少 0.94 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	861,485,706.42	610,328,239.81	29.15	-3.90	15.89	减少 12.10 个百分点
省外	3,184,036,670.85	2,914,473,322.10	8.47	0.27	0.76	减少 0.45 个百分点
出口	781,272,541.21	665,174,741.96	14.86	2.12	1.91	增加 0.17 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	3,284,325,433.37	2,872,818,998.97	12.53	37.68	38.87	减少 0.75 个百分点
经销	1,542,469,485.11	1,317,157,304.89	14.61	-37.09	-34.25	减少 3.69 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
公司 20 万吨双酚 A 装置于 2022 年 8 月投产，数据不具有可比性。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
TDI	吨	161,776.99	161,031.70	1,398.17	-3.86	-5.17	111.58
离子膜烧碱	吨	486,226.91	309,078.79	5,253.44	-6.63	-10.46	-9.64
PC	吨	96,985.28	101,771.09	8,178.51	3.16	13.42	-36.51
双酚 A	吨	165,513.04	83,590.79	2,367.87	153.38	342.15	-73.83

产销量情况说明

公司 20 万吨双酚 A 装置于 2022 年 8 月投产，数据不具有可比性。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化工行业	直接材料	3,489,480,294.26	83.28	3,423,350,726.18	84.07	1.93	
	直接人工	64,660,377.05	1.54	59,427,034.91	1.46	8.81	
	制造费用	510,952,827.37	12.19	449,475,983.18	11.04	13.68	
	其他	124,882,805.18	2.98	139,608,935.28	3.43	-10.55	
	合计	4,189,976,303.86	100.00	4,071,862,679.55	100.00	2.90	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
TDI	直接材料	1,770,250,589.01	82.09	1,953,832,676.63	83.80	-9.40	
	直接人工	28,256,200.00	1.31	28,068,625.86	1.20	0.67	
	制造费用	292,647,930.62	13.57	270,912,283.70	11.62	8.02	
	其他	65,194,465.80	3.02	78,718,596.26	3.38	-17.18	
	合计	2,156,349,185.43	100.00	2,331,532,182.45	100.00	-7.51	
离子膜烧碱	直接材料	105,268,630.49	75.26	127,939,449.20	78.09	-17.72	
	直接人工	1,011,000.00	0.72	865,699.82	0.53	16.78	
	制造费用	18,798,040.56	13.44	16,280,244.14	9.94	15.47	
	其他	14,801,959.04	10.58	18,745,216.58	11.44	-21.04	
	合计	139,879,630.09	100.00	163,830,609.74	100.00	-14.62	
PC	直接材料	981,140,305.57	84.50	1,222,130,853.52	87.29	-19.72	
	直接人工	17,970,325.50	1.55	17,460,005.90	1.25	2.92	
	制造费用	120,128,839.34	10.35	119,923,894.10	8.57	0.17	
	其他	41,878,253.17	3.61	40,571,232.50	2.90	3.22	
	合计	1,161,117,723.58	100.00	1,400,085,986.02	100.00	-17.07	
双酚 A	直接材料	680,223,371.34	94.06	183,662,068.94	98.15	270.37	
	直接人工	3,643,398.73	0.50	811,421.25	0.43	349.01	
	制造费用	36,294,031.93	5.02	1,069,324.75	0.57	3,294.11	

	其他	3,008,127.17	0.42	1,573,889.94	0.84	91.13	
	合计	723,168,929.17	100.00	187,116,704.88	100.00	286.48	

成本分析其他情况说明

公司 20 万吨双酚 A 装置于 2022 年 8 月投产，数据不具有可比性。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 120,103.20 万元，占年度销售总额 24.68%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 29,665.48 万元，占年度销售总额 6.10 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 260,782.26 万元，占年度采购总额 65.72%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 114,697.68 万元，占年度采购总额 28.90%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	差额
管理费用	228,456,393.40	183,761,353.17	44,695,040.23
研发费用	173,801,254.12	81,837,047.51	91,964,206.61
销售费用	7,713,557.02	4,197,217.95	3,516,339.07
财务费用	27,195,244.18	46,990,052.00	-19,794,807.82
所得税费用	5,865,955.74	36,438,144.10	-30,572,188.36

变动原因：

1、管理费用：比上年数增加 44,695,040.23 元，其主要原因是：本期按计划检修，维修费较去年增加。

2、研发费用：比上年数增加 91,964,206.61 元，其主要原因是：本年度加大研发投入。



3、销售费用：比上年数增加 3,516,339.07 元，其主要原因是：本期增加新产品，相应增加销售费用。

4、财务费用：比上年数减少 19,794,807.82 元，其主要原因是：本期较上期偿还借款增加，故财务费用减少。

5、所得税费用：比上年减少 30,572,188.36 元，其主要原因是：本期利润减少导致所得税费用减少。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	173,801,254.12
本期资本化研发投入	
研发投入合计	173,801,254.12
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.57
研发投入资本化的比重（%）	

##### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	120
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.2
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	17
本科	25
专科	69
高中及以下	9
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	34
30-40岁（含30岁，不含40岁）	8
40-50岁（含40岁，不含50岁）	69
50-60岁（含50岁，不含60岁）	9

##### (3). 情况说明

适用 不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

参见本节“1.1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

## (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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	177,645,685.14	2.77	419,552,446.22	5.95	-57.66	
应收款项融资	107,622,726.38	1.68	71,180,536.92	1.01	51.20	
其他流动资产	17,547,189.71	0.27	9,483,168.50	0.13	85.04	
在建工程	55,477,805.58	0.87	1,139,799,534.37	16.17	-95.13	
使用权资产	2,079,737.44	0.03	9,804,598.05	0.14	-78.79	
其他非流动资产		-	10,835,808.99	0.15	-100.00	
短期借款		-	507,231,727.78	7.20	-100.00	
应付票据	453,100,000.00	7.07	203,513,505.97	2.89	122.64	
合同负债	57,718,210.18	0.90	98,969,946.22	1.40	-41.68	
应交税费	29,178,486.98	0.46	57,696,478.48	0.82	-49.43	
一年内到期的非流动负债	5,505,507.31	0.09	17,084,320.98	0.24	-67.77	
租赁负债		-	2,111,658.49	0.03	-100.00	
库存股	24,232,916.44	0.38	36,746,418.00	0.52	-34.05	
专项储备		-	71,372.99	0.00	-100.00	

## 其他说明

- 1、货币资金：本期偿还借款货币资金减少。
- 2、应收款项融资：正常经营业务产生的应收款项融资增加。
- 3、其他流动资产：本期留抵税金增加。
- 4、在建工程：上期双酚 A 项目增加投入，本期双酚 A 项目转固。
- 5、使用权资产：本期计提使用权资产折旧，减少使用权资产。
- 6、其他非流动资产：本期预付设备款来发票，冲减其他非流动资产。
- 7、短期借款：本期偿还短期借款。
- 8、应付票据：正常经营业务产生的应付票据增加。
- 9、合同负债：正常经营产生的合同负债减少。
- 10、应交税费：本期盈利减少，应交税金减少。
- 11、一年内到期的非流动负债：本期偿还长期借款，一年内到期的借款减少。
- 12、租赁负债：正常的租赁期减少，导致租赁负债减少。
- 13、库存股：本期回购注销限制性股票，库存股减少。
- 14、专项储备：本期加大安全投入。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见化工行业经营性信息分析

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

###### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

1、TDI 产品：TDI 终端与房市、车市紧密相连，无论海绵制品还是固化剂，都最终由房市与车市消化，地产和汽车领域的体量萎缩，将对 TDI 市场形成直接的影响，2023 年国内房地产行业以及汽车行业交易较前期有所增加，但整体表现仍显弱势，内需缩量的风险依然较大，持续影响 TDI 产业链表现。但欧洲主要 TDI 装置在 2023 年受不可抗力因素影响生产停滞，出口渠道对国内市场形成有效支撑。

2、PC 产品：国内 PC 产能增长过程中，主要以通用料供应为主，高端料和专用料增速相对缓慢。PC 消费领域近 5 年基本稳定，无新增消费领域的拓展，消费主要集中在传统领域的新产品更迭，消费量的增加主要依赖于电子电器产品、新能源汽车的国内消费和终端制品出口量的带动。中国 PC 主产区和主消区均集中在华东和华南市场。随着国内产能的提升以及需求增速的减缓，PC 进口量自 2021 年开始呈现逐年下降的态势。主要的贸易伙伴仍以中国台湾、韩国、泰国为主，但截至 2023 年 9 月，此三地的进口量同比均呈现回落态势，降幅在 12.7%-25.2% 范围不等，出口方面，俄罗斯增量最为明显，同比增速达到 522.9%。

###### (2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

1、TDI 产品：2023 年国内总产能约为 152 万吨，共有 5 个生产厂家，其中外资企业 2 家分别为科思创产能 31 万吨，巴斯夫产能 16 万吨。国内企业 3 家，分别为我公司产能 15 万吨/年，甘肃银光聚银产能 15 万吨/年，万华及万华福建产能 60 万吨/年，万华新疆巨力 15 万吨/年，烟台巨力及连石化工因装置长期停产未计入实际产能。

2、烧碱产品：烧碱作为基础化工原料，在化工、造纸、化纤等行业领域广泛应用，最大需求行业为氧化铝，约占总需求量的三分之一，对液碱价格走势影响较大。我公司烧碱产能为 16 万吨（折百计算），行业规模较小。受产量及运输半径所限，我公司烧碱产品销售集中在周边区域，为本地区主要的烧碱供应企业。以厂家直销为主。

3、PC 产品：2023 年底国内 PC 生产企业共计 16 家，合计产能约 343 万吨/年。分别为嘉兴帝人 15 万吨/年、科思创 55 万吨/年、上海三菱 10 万吨/年、燕化聚碳 6 万吨/年、浙铁大风 10

万吨/年、鲁西化工 30 万吨/年、万华化学 50 万吨/年、利华益维远 13 万吨/年、中蓝国塑 10 万吨/年、湖北甘宁 7 万吨/年、盛通聚源 13 万吨/年、浙江石化 52 万吨/年、中沙天津 26 万吨/年、海南华盛 26 万吨/年、平煤神马 10 万吨/年、我公司 10 万吨/年。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用 不适用

- 1、TDI 产品：目前采取直销和经销商相结合的方式，内销与出口相结合。
- 2、烧碱产品：目前采取直销和经销商相结合的方式。
- 3、PC 产品：目前采取直销和经销商相结合的方式，内销与出口相结合。
- 4、双酚 A 产品：目前采取直销和经销商相结合的方式，内销与出口相结合。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

### (2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
TDI	聚氨酯	甲苯、液氯、硝酸	海绵、涂料	市场供需关系、原材料需求
离子膜烧碱	氯碱	原盐	众多	市场供需关系、原材料需求
PC	聚碳酸酯	双酚 A	电子电器、汽车	市场供需关系、原材料需求
双酚 A	聚碳酸酯	苯酚、丙酮	PC、环氧树脂	市场供需关系、原材料需求

### (3). 研发创新

适用 不适用

公司力求在激烈的市场竞争中脱颖而出，努力增强自主创新能力，提高核心竞争力，履行国企“科技创新”功能定位，紧紧围绕 TDI、聚碳酸酯 PC、双酚 A 三款主产品开展研究，着力在新产品开发、提质增效、高质量发展上下功夫，通过一系列“脱瓶颈”技术改造和精细化管理，取得一批重大成果，显著提升公司核心竞争力。

1、2023 年，公司依据成功量产 6%硅含量共聚硅 PC 和溴化 PC 的先进经验，继续开展共聚 PC 研究。实验室进行研究合成 20%硅含量硅 PC、薄壁阻燃共聚 PC、耐候型共聚 PC，坚定不移的走“高质量、高附加值、差异化”高端产品研发路线，打破沙比克对共聚 PC 的技术垄断，填补国内空白。通过实验，实验室初步合成硅含量在 20%左右、硅油反应率大于 90%的共聚硅 PC，高硅含量共聚硅 PC 项目取得阶段性成果。改性 PC 方面，沧州大化围绕汽车领域开展实验研究，研究开发出抗 UV 级 PC、高黑亮 PC，该产品具有熔融指数高，流动性能优异、表面光泽度高、表面无麻点，黑度高，易加工成型，可加工成型大型制件，不透光可进行镭雕等特点。目前高黑亮 PC 产品已经作为公司的成熟产品，投入市场，反应良好。

2、2023 年，针对 TDI 新技术和下游功能性聚氨酯产品研发，在聚氨酯胶粘剂、水性油墨、聚氨酯泡沫材料等方面均有涉猎。

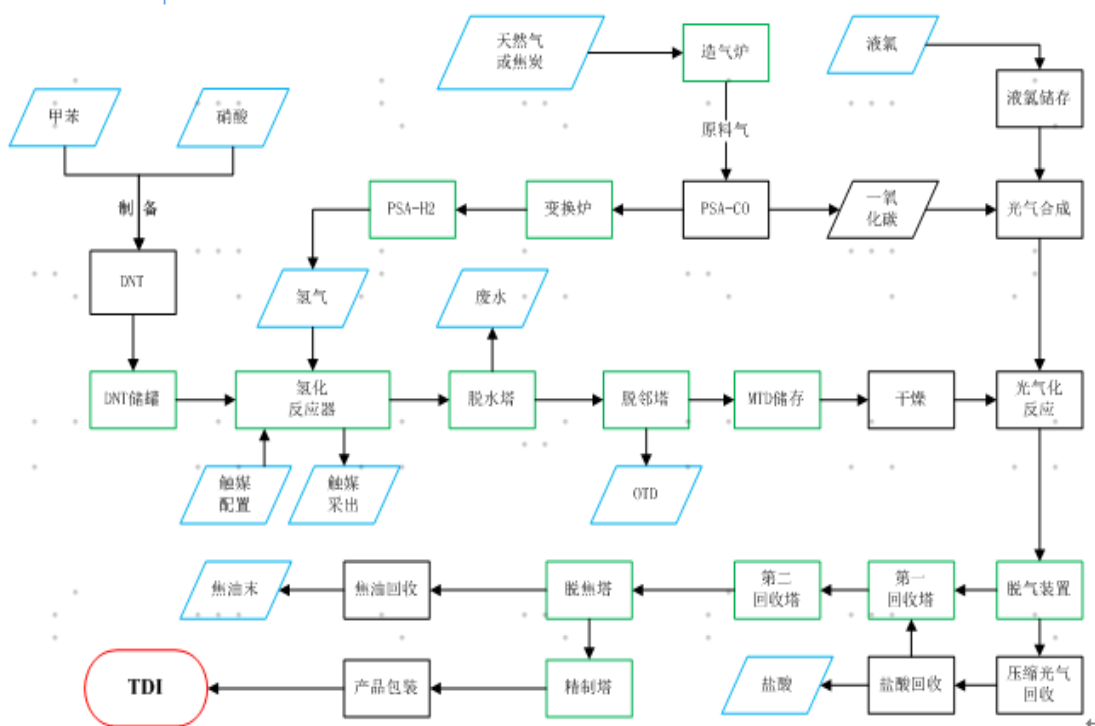
3、平台建设，继续加强研发建设，引进了多名硕博人才，提高了公司新材料产业基地的多元化产品开发实力，现有河北省改性异氰酸酯技术创新中心平台，依托平台开展研究，与天津科技大学、中科院金属所开展合作，完成科研成果最大程度转化。此外，公司目前正在建设共聚PC中小试平台，打造从基础研究、工艺开发、工程化开发到产品应用研究于一体的共聚实验室。

#### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

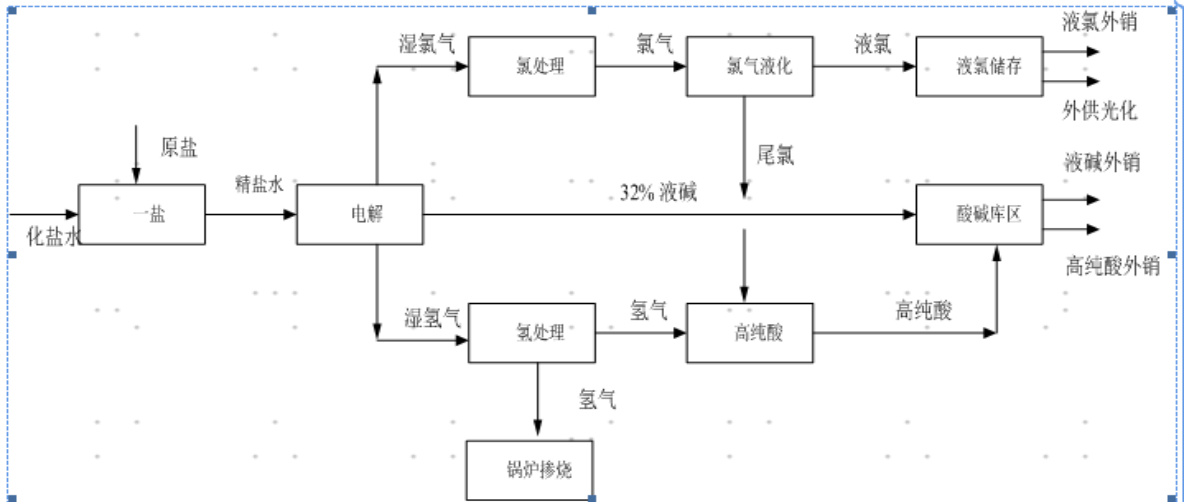
##### 1、TDI 工艺与流程：

TDI 生产装置是由甲苯、硝酸作为原料，利用两步法生产二硝基甲苯，二硝基甲苯在催化剂的作用下与氢气反应生成甲苯二胺，甲苯二胺再与光气反应生成 TDI，反应生成的 TDI 为混合物，其中杂质较多，经过精制系统提纯后得到合格的 TDI 产品。生产过程中的光气是由造气生产装置产出的 CO 气体与电解装置产出的氯气反应生成的。



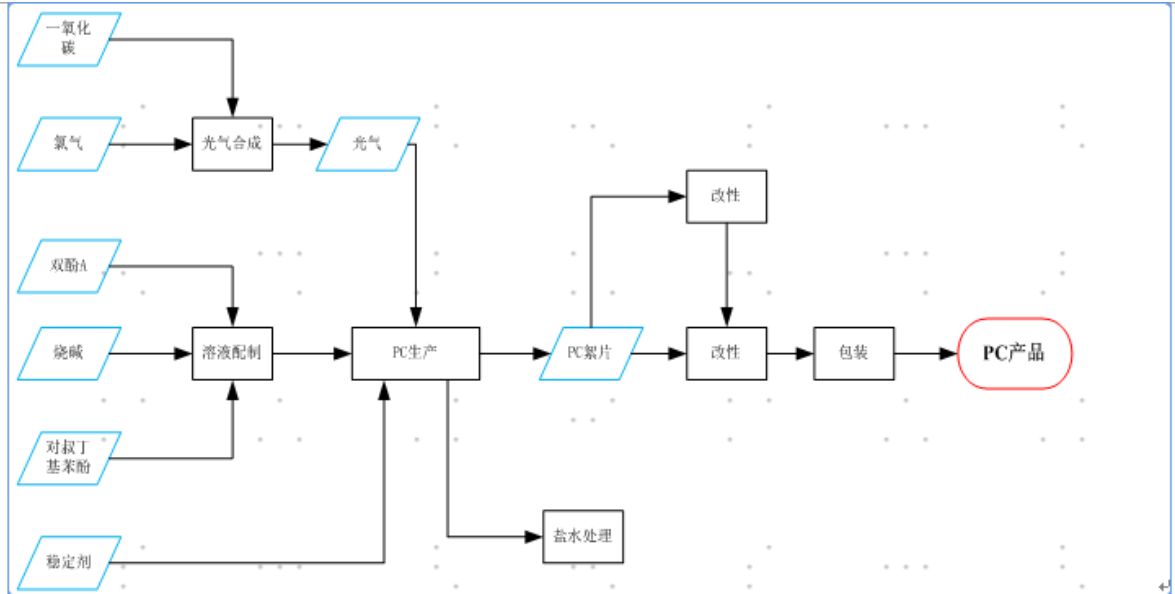
##### 2、离子膜烧碱工艺与流程

项目采用离子膜电解法生产烧碱，生产工艺主要包括：一次盐水、二次盐水、电解及蒸馏、淡盐水脱氯、氯氢处理、高纯盐酸、氯气氧化工序。



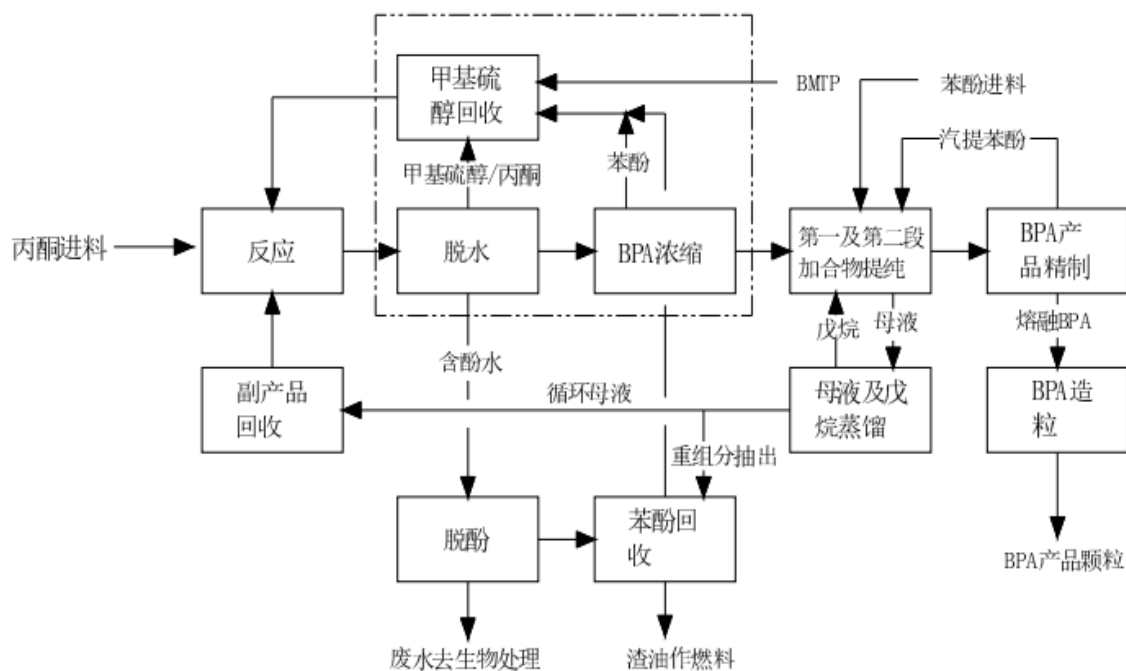
### 3、PC 工艺与流程

PC 生产采用界面光气化法进行。主要生产工艺包括：原料配制、光气化反应、共聚反应、洗涤、絮片干燥、挤出改性以及盐水处理工序。



### 4、双酚A 工艺与流程

双酚 A (BPA) 生产装置是由苯酚和丙酮发生缩合烷基化反应生成双酚 A (p, p-BPA)，经脱水浓缩、结晶提纯、产品精制及造粒生产出合格的双酚 A 颗粒。



## (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
TDI	15 万吨	107.85			
液碱	16 万吨	98.13			
PC	10 万吨	96.99			
双酚 A	20 万吨	82.76			

## 生产能力的增减情况

□适用 √不适用

## 产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

## 非正常停产情况

□适用 √不适用

## 3 原材料采购

## (1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量
-------	------	------	--------------	-----

甲苯	合约供应+现货点采	货到付款	-2.14	9.22 万吨
----	-----------	------	-------	---------

## (2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量
电	合约采购	现汇月结	1.66	8.56 亿度
蒸汽	合约采购	现汇月结	-0.15	230 万吨
天然气	合约采购	现汇结算	-1.87	7592 万方

## (3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

## 4 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
TDI 产品	247,693.77	215,634.9 <sub>2</sub>	12.94	-9.02	-7.51	-1.42	未知
离子膜烧碱	24,029.55	13,987.96	41.79	-30.79	-14.62	-11.02	未知
PC	129,204.47	116,111.7 <sub>7</sub>	10.13	-7.02	-17.07	10.88	未知
双酚 A	73,053.48	72,316.89	1.01	282.81	286.48	-0.94	未知

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销收入	328,432.54	37.68
经销收入	154,246.95	-37.09

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用



**(2). 重大环保违规情况**适用 不适用**(五) 投资状况分析****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

## 证券投资情况

适用 不适用

## 证券投资情况的说明

适用 不适用

## 私募基金投资情况

适用 不适用

## 衍生品投资情况

适用 不适用**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**适用 不适用**(六) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(七) 主要控股参股公司分析**适用 不适用**1、控股子公司及其分公司：**

沧州大化 TDI 有限责任公司（以下简称“TDI 公司”）。TDI 公司 1996 年 10 月成立，注册地为河北省沧州市东郊省道 331 北侧达子店村西，法定代表人：刘增，注册资本 61,500 万元，经营范围：甲苯\_2,4\_二异氰酸酯(TDI)、盐酸、2,4\_二氨基甲苯、2,6\_二氨基甲苯、碳酸钠制造；批发、零售：脱盐水、环保设备、仪器仪表；危险废物治理；污水处理及其再生利用；环保技术推广服务；环保工程专项设计服务；工程管理服务；房屋租赁；普通货物运输及危险货物道路运输。

截至 2023 年底，TDI 公司总资产 99,563.05 万元，净资产 65,552.20 万元，2023 年实现营业收入 12,832.01 万元，净利润 645.27 万元。

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

截至 2023 年底，元生分公司总资产 62,742.10 万元，净资产 2,822.68 万元，2023 年实现营业收入 12,381.30 万元，净利润 1,445.35 万元。

## 2、全资子公司：

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

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

截至 2023 年底，新材料公司总资产 186.70 万元。

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用  不适用

#### 1、TDI 行业

TDI 是聚氨酯(PU)的主要原料。工艺上主要采用液相光气法，以甲苯为原料经过硝化、氢化、光气化制得，生产技术复杂，装置要求较高。TDI 符合寡头垄断的特点，竞争数量少、行业门槛高及单个公司对价格控制程度高，所以未来 TDI 新增产能均集中在头部企业及拥有知识产权的企业。2023 年全球产能 316.8 万吨，TDI 装置主要分布在亚洲的中韩日三国、欧洲的德国及匈牙利，以及美国，其他地区和国家 TDI 产能分布较少。从板块上看，亚洲 TDI 产能占全球 62.46%，德国巴斯夫关停装置后欧洲占比下降至 17.53%，未来亚洲占比仍将继续提高。2023 年中国 TDI 有效产能为历史最高产能，近年来中国 TDI 产能集中度呈现逐渐提升的态势，2023 年国内 TDI 生产商降至 5 家，CR3 为 82.98%，且预计 2024 年仍继续提高。TDI 装置大型化规模化是行业趋势，预测 2024 年国内将有部分装置在原产能基础上扩产，产能或达 156 万吨。随着国内规划和在建 TDI 装置的投产，行业竞争将进一步加剧，一些小规模装置会逐渐退出市场。

由于 TDI 的主要终端制品是床垫沙发及汽车用具等，因此消费国主要以此类制品制造业发达的区域为主，中国是该品类最大的消费国，此外美国、西欧、东南亚的越南、马来西亚、泰国及柬埔寨等、日韩均为较大的消费国。预计 2024 年全球 TDI 表观消费量将达到 234.4 万吨。

近几年，伴随 TDI 产品上下游产业链逐步完善，行业一体化趋势逐渐明显。国内 TDI 在下游产品主要集中在海绵和固化剂领域，终端市场近年来最大的变化点集中在新能源汽车及软体家具线上消费两个方向。2023 年国内 TDI 表观消费量约 93 万吨。

随着中国经济的快速发展，海绵、涂料、胶黏剂等行业逐渐规模化，需求也将继续增长。预计到 2028 年，国内 TDI 表观消费量将达到 108 万吨，年均增长率 3.3%。

## 2、PC 行业

展望未来，中国 PC 行业仍供大于求，自 2022 年开始，中国 PC 行业产能进入缓慢增长长期，市场进入存量产能消化阶段；消费市场一方面关注国内智能化生活、新能源汽车以及医疗行业的发展，另一方面关注国际消费活动的带动支持，未来仍有预期继续推动 PC 市场的消费发展。中国市场随着企业供应结构的进一步优化，差异化供应市场，对进口货源的替代作用也在逐步增强，并积极开拓出口渠道释放供应压力。2024 年中国 PC 市场新进入工厂稀少，部分预期产能增长来自于现存装置的扩能。生产高品质的基础料，应用开发向高附加值、多功能、专用化、系列化方向发展，是聚碳酸酯企业发展的重要道路。

相对于聚碳酸酯絮片，粉末状的聚碳酸酯的分散性能更好，更有利于后续的干燥处理，也可以直接和固体添加剂混合，更适合高端聚碳酸酯的共聚和改性。并且可以作为产品直接出售。同时生产聚碳酸酯粉末的生产成本和能耗低于絮片。

就未来国内 PC 拟投产项目情况而言，由于多数为非光气工艺生产路线，该路线装置无法产出 PC 粉料，因此未来国内 PC 新增供应仍将以粒料为主。而未来全球除中国以外地区，均无新增 PC 产能，因此进口粉料无大幅增长预期。伴随国内下游需求的不断增长，相对粒料而言，未来国内 PC 粉料的供应偏紧，更具备市场竞争力。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，在国家新发展格局指引下，在石油和化学工业产业政策和“中国中化”总体发展战略的指导下，认真贯彻落实新发展理念，践行新时代中国中化“精气神”，勇担“国之大家”产业使命；以科技创新为引领，充分发挥企业自身光气点资源和专业人才优势，完善上下游产业链，做强做大聚氨酯和聚碳酸酯产业；优化能源平台，采用国际先进技术，对标先进企业，进入国际先进行列；向多元化升级，向提供综合解决方案升级，向数字化、智能化升级，实现企业高质量发展目标。

## (三) 经营计划

适用  不适用

2024 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 527,168 万元，实现净利润 16,900 万元。公司为保证上述目标如期完成，重点做好以下工作：

**一是持续加强政治建设，以高质量党建引领保障高质量发展。**继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，学习贯彻落实党的二十大精神，围绕企业中心工作任务，全面加强党的建设和党的领导，推动党建工作与生产经营工作深度融合，将党建工作转化为企业的创新发展优势，为建设中国中化化工新材料产业沧州基地提供坚强政治保障。

**二是进一步强化 HSE 管理，夯实安全生产基础。**全面贯彻党中央及中国中化关于 HSE 工作的各项安排部署，以数字化赋能各项 HSE 管理工作，强化源头治理，筑牢安全生产根基。以深入推进 FORUS 体系为抓手，固化“大整治”成果和良好实践，持续推进“五懂五会五能”培

训，强化在所有业务流程落实 HSE 管理“一岗双责”，进一步压实安全生产责任，确保实现四个“零”目标。深入开展四级隐患排查治理，优化全员隐患报告和整改激励机制，确保隐患整改数字化闭环管理，持续提升企业本质安全水平。

**三是贯彻落实新发展理念，推进“十四五规划”项目快速落地。**加强工程建设项目实施全过程全流程专业管理，重视质量效益投入回报要求，严格把控项目“进度、质量、成本、安全、环保、合规”，精心组织资源、合理计划工期、稳妥有序推进。持续完善项目合规程序，项目前期加强专业协同配合，加快投资项目论证、决策，积极推进规划项目审批，确保重点项目推进有力、尽快落地。

**四是聚焦公司主责主业，进一步提升科技创新能力。**充分发挥现有研发平台作用，加大科技创新管理力度，不断挖掘科技攻关项目，加强与外部协同单位的科技合作交流。通过对标一流企业一流产品，聚焦主产业链关键环节、能力短板，加大科技投入，促进科技创新能力提升，为企业发展提供战略支撑。

**五是强化干部人才管理，打造高素质专业化人才队伍。**围绕企业战略需求，贯彻专业化选人用人导向，加大高素质人才引进和培养力度，完善人才激励机制，强化“管理人才”“科技人才”“技能人才”三类人才管理，提升人才队伍竞争力。强化干部培训管理与日常考核，不断提高干部的综合素质和履职能力，着力培养青年科技人才，搭建专业化后备人才梯队，打造一支专业化、年轻化的干部队伍，促进企业可持续发展。

**六是强化合规经营管理，严防企业重大经营风险。**严格落实“第一责任人”职责，坚持管业务必须管合规，将合规管理与业务主体深度融合，健全合规管理体系，落实合规责任，强化合规文化培训，不断提升合规管理能力。进一步完善风险管理和内控体系，强化重大经营风险评估和监测预警，持续开展内控评价、内控风险专项审计、重点风险动态监测等工作，堵塞漏洞，提升风险体系运行的有效性。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、商品价格风险

国内外 TDI 供应产能大于市场需求量，供需矛盾突出，短期内不会出现明显改善；PC 市场供求关系变化和行业竞争的原因，市场价格波动较大。由于产品价格的波动将会对公司经营情况产生影响，公司将密切关注国内、国际市场相关产品价格走势变动，通过技术与管理创新提升，采用有效措施稳生产、降成本，科学把握市场时机，合理安排生产，最大限度降低产品价格波动对公司经营的影响。未来充分利用自身产业链配套优势，根据行业及市场运行状况，自主调配上下游产品的产销，有效帮助企业在激烈的竞争中取得主动权，也将有效获得未来的海外市场出口中的成本优势，进而增加与海外生产企业的竞争力。

##### 2、安全风险

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

### 3、环保风险

公司生产过程中会产生一定量的废水、废气和废渣等污染物，存在一定的环保风险。公司高度重视在环保方面的投入，积极实施环保治理项目或措施，目前公司的各类污染物通过处理后达标排放，符合政府目前有关环保法律法规的要求。随着公众对环境保护意识的不断增强，国家不断颁布更为严格的环保法律法规和标准，从而加大公司经营成本。为适应日益严峻的环保形势，今后公司将进一步增加在环保方面的投入，致力于更为完善的环保设施及监测管理系统建设，以满足日趋严格的环保法律、法规和规定的要求。

### (五)其他

适用 不适用

### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求，不断完善公司治理，规范决策程序，提升公司规范运作水平，公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求，具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行。公司按时在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所官方网站发布股东大会公告，包括会议通知，提案及决议。股东大会决议符合相关法律、法规和规定，符合全体股东合法权益，尤其是中小股东合法权益。股东大会由律师见证，并由律师针对会议有效性发表法律意见。

#### 2、关于董事与董事会

本公司董事严格按照《公司章程》规定和股东大会授权进行决策，能够认真、勤勉地履行职责。本公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。本公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》《公司董事会议事规则》《公司独立董事制度》的规定履行职责，维护公司与全体股东的利益。董事会审议有关关联交易事项时，关联董事能够回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。董事会下设的战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会和独立董事在公司重大决策中发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会职责清晰，严格按照相关法律、法规、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对董事会日常运作及董事、高管人员日常经营进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会审议有关关联交易事项时，关联监事能够回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

#### 4、关于内部控制制度建设

按照《企业内部控制基本规范》和中国证监会、上交所关于内部控制工作的内容和程序要求，公司继续推行公司内控体系建设，确保内控规范体系持续推进，内控体系运行始终良性循环。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的相关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，公司通过上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、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 年度股东大会	2023 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 6 月 9 日	备注 1
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 9 月 27 日	备注 2

备注 1:

- 1、审议《2022 年度财务决算及 2023 年度预算报告》；
- 2、审议《2022 年度利润分配预案》；
- 3、审议《2022 年度董事会工作报告》；
- 4、审议《沧州大化股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》；
- 5、审议《关于支付公司董事、监事和高级管理人员 2022 年度报酬的议案》；
- 6、审议《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》；

- 7、审议《关于公司 2023 年度投资计划的议案》；
- 8、审议《关于预计公司 2023 年日常性关联交易的议案》；
- 9、审议《关于修改公司章程的议案》；
- 10、审议《关于签订生产经营、综合服务协议实施细则的议案》；
- 11、审议《公司 2022 年度监事会工作报告》。

备注 2:

- 1、审议《关于修改公司章程的议案》；
- 2、审议《关于续聘 2023 年审计机构的议案》；
- 3、审议《关于董事辞职及补选董事候选人的议案》；
- 4、审议《关于追加 2023 年度部分日常关联交易预计的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2022 年年度股东大会于 2023 年 6 月 8 日在沧州大化办公楼第一会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，董事长因工作原因未能出席，经半数以上董事推举，由董事、总经理杜森肴先生主持，参加本次股东大会现场及网络投票的股东代表共 21 人，代表公司有表决权的股份数 192,008,024 股，出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的 45.8958%。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《沧州大化股份有限公司公司章程》的有关规定。

2、2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 9 月 26 日在沧州大化办公楼第一会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，董事长因工作原因未能出席，经半数以上董事推举，由董事、总经理刘增先生主持。参加本次股东大会现场及网络投票的股东代表共 10 人，代表公司有表决权的股份数 191,460,071 股，出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的 46.0080%。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《沧州大化股份有限公司公司章程》的有关规定。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谢华生	董事长 (离任)	男	59	2020-11-06	备注 3	229,800	153,966	-75,834	备注 2		是
刘增	董事长、 总经理	男	42	2020-11-06	备注 1、3	136,800	91,656	-45,144	备注 2	53.67	否
车成刚	董事	男	44	2023-09-26	备注 1	0	0	0			是
高健	董事	男	53	2023-09-26	备注 1	0	0	0			是
霍巧红	独立董事	女	49	2020-11-06	备注 1	0	0	0		2.4	否
李长青	独立董事	男	43	2020-11-06	备注 1	0	0	0		2.4	否
宋乐	独立董事	男	42	2020-11-06	备注 1	0	0	0		2.4	否
马月香	副总经理	女	54	2021-03-02	备注 1	134,300	89,981	-44,319	备注 2	28.02	否
张志	财务总监	男	49	2023-10-26	备注 1	0	0	0		8.40	否
刘晓婧	董事会秘书	女	35	2020-11-06	备注 1	38,900	26,063	-12,837	备注 2	27.77	否
郭新超	监事会主席	男	49	2021-08-26	备注 1	0	0	0		31.67	否
平殿雷	监事	男	51	2020-11-06	备注 1	0	0	0		9.56	否
赵爱兵	职工代表 监事	男	53	2020-11-06	备注 1	0	0	0		8.50	否
杜森肴	总经理、 董事(离任)	男	50	2021-08-26	2023-08-31	0	0	0		12.15	否



陈洪波	董事（离任）	男	50	2020-11-06	2023-08-31	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	539,800	361,666	-178,134	/	186.94	/

备注：

1、公司于 2023 年 11 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》（公告编号：2023-041）。公司第八届董事会及监事会任期将于 2023 年 11 月 5 日届满，鉴于公司新一届董事会、监事会换届选举工作尚在推进中，为保证公司相关工作的连续性和稳定性，公司第八届董事会、监事会的换届选举工作将延期进行。同时公司董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。在公司董事会、监事会换届完成之前，第八届董事会、监事会全体成员和公司高级管理人员将依据法律、法规和《公司章程》的规定继续履行义务和职责。公司董事会、监事会的延期换届不会对公司的正常生产运营产生影响。公司将积极推进换届工作进程，并及时履行相应的信息披露义务。

2、年度内减少的股份均为回购注销公司 2020 年限制性股票激励计划授予的限制性股票。

3、公司于 2024 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于董事长辞职暨选举新任董事长和调整第八届董事会战略委员会主任委员的公告》（公告编号：2024-002）及《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2024-003）。谢华生先生因已到法定退休年龄，向公司董事会申请辞去公司第八届董事会董事长、战略委员会主任委员、提名委员会委员职务，辞职报告自送达董事会之日起生效，公司第八届董事会第二十七次会议选举了刘增先生为公司董事长，任期与第八届董事会任期一致。

姓名	主要工作经历
谢华生（已离任）	历任沧州大化股份有限公司总经理；沧州大化集团有限责任公司总经理助理、聚海公司总经理、聚海扩建工程指挥部总指挥、沧州大化集团有限责任公司副董事长、总经理，沧州大化集团有限责任公司董事长，沧州大化股份有限公司党委书记、董事长。
刘增	曾任沧州大化股份有限公司聚海分公司光化车间副主任、主任兼党支部书记，沧州大化集团有限责任公司团委副书记、书记，沧州大化 TDI 有限责任公司生产技术部部长、总工程师、副总经理、总经理，聚海扩建工程指挥部副总指挥、研发中心党支部书记、百利公司董事长、生产调度中心主任、应急指挥中心主任、聚海分公司总经理、沧州大化集团有限责任公司总经理，现任沧州大化集团有限责任公司董事长、沧州大化股份有限公司董事长、总经理。
车成刚	曾任中化石油安徽有限公司总经理，中化（福建）石油销售有限公司常务副总经理、总经理，中化石油销售有限公司总经理助理、副总经理、党委委员，中国中化控股有限责任公司整合协同部副总监；现任中国中化控股有限责任公司企业管理部副总监、沈阳化工研究院有限公司董事、中蓝晨光化工研究设计院有限公司董事、中化资本有限公司董事、中化资本投资有限责任公司董事、沧州大化集团有限责任公司董事、沧州大化股份有限公司董事。

高健	曾任五洲工程设计研究院财务部职员、深圳分院财务主管；青海盐湖工业（集团）有限公司财务部副总经理；中国国资委监事会工作局调研处副处长（挂职）；中化蓝天集团有限公司首席财务官、中化化肥控股有限公司首席财务官，现任中国中化控股有限责任公司财务部副总监、沧州大化集团有限责任公司董事、沧州大化股份有限公司董事。
霍巧红	曾任河北永正得会计师事务所会计、项目经理、河北勤越会计师事务所审计部经理、中喜会计师事务所项目经理、合伙人、中信证券股份有限公司河北分公司业务总监、机构部负责人；现任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）石家庄分所审计经理、石家庄银河微波技术股份有限公司独立董事、沧州大化股份有限公司独立董事。
李长青	曾任中国银行法务经理、北京市尚权律师事务所律师；现任北京市隆安律师事务所高级合伙人、律师；沧州大化股份有限公司独立董事。
宋乐	曾任上海证券交易所博士后，兴业全球基金北京分公司总经理助理，鹏欣环球资源股份有限公司董事会秘书，金融事业部总经理，上海嵘茂企业管理咨询有限公司总经理，上海嵘茂科技有限公司总经理；现任上海量客私募基金管理有限公司合伙人，宁波珂茂私募基金管理有限公司执行董事、经理，银川威力传动技术股份有限公司独立董事，沧州大化股份有限公司独立董事。
马月香	曾任沧州大化集团公司党委办公室副主任、党委组织部副部长、部长、党委委员、工会主席兼综合部党支部书记、党委工作部部长、党支部书记兼组织部长，沧州大化股份公司人力资源部部长、党支部书记兼组织部长，集团公司企划处处长，现任沧州大化股份有限公司副总经理、党委委员、人力资源部部长。
张志	曾任中国中化股份有限公司分析评价部总经理助理、中国中化集团有限公司战略执行部能源管理部总经理、中国中化股份有限公司战略执行部能源管理部总经理、中国中化控股有限责任公司战略执行部能源管理部总经理、沧州大化集团有限责任公司财务总监，现任沧州大化股份有限公司财务总监。
刘晓婧	曾任沧州大化股份有限公司财务部部长助理、TDI 公司财务部部长、新材料公司财务部部长，现任沧州大化股份有限公司董事会秘书、财务部部长、证券办公室主任。
郭新超	曾任沧州大化 TDI 公司办公室副主任；沧州大化股份有限公司办公室主任；沧州大化股份有限公司沃原分公司办公室主任；沧州大化股份有限公司聚海分公司综合管理部部长；沧州大化集团公司人力资源部外派人事经理；百利塑胶公司党总支书记；沧州大化 TDI 公司党总支书记；沧州大化集团办公室主任、公司创新工作部部长、战略执行部部长、审计合规部（法律部）部长；现任公司总法律顾问（首席合规官）、纪委办公室主任、监事会主席。
平殿雷	曾任沧州大化集团有限责任公司管理信息处党支部书记，沧州大化集团有限责任公司监审部党支部书记兼副部长，沧州大化集团有限责任公司监审部部长兼党支部书记，监事部审计室主任、监事部部长助理；现任沧州大化股份有限公司监事。
赵爱兵	曾任沧州大化水源分厂工会主席、沧州大化聚海分公司综合部主任助理，现在公司工会工作，沧州大化股份有限公司监事。
陈洪波（离任）	历任化工部规划院、计划司干部，国家石化局规划发展司干部，石油和化学工业规划院干部，中国化工农化总公司规划发展部主任、总经理助理、党委副书记、首席战略官、纪委书记、中国化工农化有限公司党委书记、执行董事兼先正达集团公司（AG）董事、沧州大化集团有限责任公司董事长、中国化工农化有限公司执行董事、先正达集团股份有限公司董事会秘书，中化国际（控股）股份有限公司副总经理、沧州大化股份有限公司董事。
杜森肴（离	历任沧州大化股份公司硝酸车间副主任，聚海分公司水汽车间副主任、主任、硝氢车间主任、TDI 公司总经理助理，TDI 公司安全技术

任)	部部长，聚海分公司光化车间主任，聚海分公司总经理助理，TDI 公司代理总经理，聚海分公司总经理，大化百利公司经理，沧州大化股份有限公司总经理、董事、新材料公司总经理。
----	---

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2024 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露了《关于董事长辞职暨选举新任董事长和调整第八届董事会战略委员会主任委员的公告》（公告编号：2024-002）及《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2024-003）。谢华生先生因已到法定退休年龄，向公司董事会申请辞去公司第八届董事会董事长、战略委员会主任委员、提名委员会委员职务，辞职报告自送达董事会之日起生效，公司第八届董事会第二十七次会议选举了刘增先生为公司董事长，任期与第八届董事会任期一致。

2、公司于 2023 年 9 月 1 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露了《关于董事、总经理辞职暨补选董事候选人、聘任总经理的公告》（公告编号：2023-030）及《第八届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-031），因工作变动原因，杜森肴先生辞去公司董事、总经理、董事会战略委员会及在公司兼任的其他职务；陈洪波先生辞去公司董事及董事会战略委员会职务。两位辞职后，均不再担任公司其他职务。辞职报告自送达董事会之日起生效，公司第八届董事会第二十五次会议同意聘任刘增先生为公司总经理，任期与第八届董事会任期一致。同时董事会同意车成刚先生和高健先生为公司第八届董事会董事候选人，提交股东大会审议，公司于 2023 年 9 月 26 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了车成刚先生和高健先生为公司第八届董事会董事，任期与第八届董事会一致。详见于 2023 年 9 月 27 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《2023 年第一次股东大会决议公告》（公告编号：2023-036）

3、公司于 2023 年 10 月 28 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露了《关于聘任公司财务总监的公告》（公告编号：2023-040）及《第八届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-039）。公司第八届董事会聘任张志先生为公司财务总监，任期与第八届董事会任期一致。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢华生	沧州大化集团有限责任公司	董事长	2021年3月	2024年4月
刘增	沧州大化集团有限责任公司	董事长	2024年4月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋乐	上海量客私募基金管理有限公司	合伙人	2021年4月	至今
宋乐	银川威力传动技术股份有限公司	独立董事	2021年2月	至今
宋乐	宁波珂茂私募基金管理有限公司	执行董事、经理	2018年3月	至今
李长青	北京市隆安律师事务所	高级合伙人	2019年9月	至今
霍巧红	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）石家庄分所	审计经理	2020年12月	至今
霍巧红	石家庄银河微波技术股份有限公司	独立董事	2023年11月	至今
车成刚	中国中化控股有限责任公司	整合协同部副总监	2021年5月	2023年10月
车成刚	中国中化控股有限责任公司	企业管理部副总监	2023年11月	至今
车成刚	沈阳化工研究院有限公司	董事	2022年4月	至今
车成刚	中蓝晨光化工研究设计院有限公司	董事	2022年4月	至今
车成刚	中化资本有限公司	董事	2023年5月	至今
车成刚	中化资本投资管理有限责任公司	董事	2023年5月	至今
车成刚	沧州大化集团有限责任公司	董事	2022年6月	至今
高健	中国中化控股有限责任公司	财务部副总监	2022年10月	至今
高健	沧州大化集团有限责任公司	董事	2023年8月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司的董事、监事和高级管理人员的报酬，均依据公司薪酬制度的有关规定予以确定，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是

薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会在专门会议上进一步明确了公司薪酬制度的有关规定和确定薪酬的原则。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬，依据岗位价值评估结果确定其薪级，根据个人能力与素质确定其薪档，根据绩效目标完成情况确定绩效金额。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合为 186.94 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合为 186.94 万元。

#### (四) 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	变动原因
陈洪波	董事	离任	因工作变动辞职
杜森肴	董事、总经理	离任	因工作变动辞职
刘增	总经理	聘任	第八届董事会第二十五次会议聘任
车成刚	董事	选举	经 2023 年第一次临时股东大会选举
高健	董事	选举	经 2023 年第一次临时股东大会选举
张志	财务总监	聘任	第八届董事会第二十六次会议聘任

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第二十一次会议	2023 年 4 月 25 日	会议表决通过如下议案： 1、《2022 年度总经理工作报告》 2、《董事会审计委员会关于年度财务会计报表审阅意见》 3、《公司 2022 年度会计师事务所从事审计工作的总结报告》 4、《关于计提 2022 年资产减值准备的议案》 5、《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》 6、《2022 年度财务决算及 2023 年度预算报告》 7、《2022 年度利润分配预案》 8、《公司 2022 年度报告》全文及摘要 9、《2022 年度董事会工作报告》 10、《关于支付 2022 年度审计报酬的议案》 11、《关于预计公司 2023 年度日常性关联交易的议案》 12、《关于对 2022 年度超出预计部分的日常性关联交易进行确认的议案》 13、《沧州大化股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》

		<p>14、《关于会计政策变更的议案》</p> <p>15、《关于支付公司董事、监事和高级管理人员 2022 年度报酬的议案》</p> <p>16、《沧州大化股份有限公司关于中国化工财务有限公司 2022 年度风险评估报告》的议案</p> <p>17、《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》</p> <p>18、《董事会审计委员会 2022 年度履职情况工作报告》</p> <p>19、《关于签订生产经营、综合服务协议实施细则的议案》</p> <p>20、《关于沧州大化股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告的议案》</p> <p>21、《关于沧州大化股份有限公司 2022 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明的议案》</p> <p>22、《沧州大化 2023 年 HSE 工作计划》</p> <p>23、《关于公司 2023 年度投资计划的议案》</p> <p>24、《关于调整公司董事会审计委员会成员的议案》</p> <p>25、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》</p> <p>26、《沧州大化股份有限公司 2022 年度环境、社会及治理报告》</p> <p>27、《关于 2022 年度经理层成员经营业绩考核结果的议案》</p> <p>28、《关于公司经理层成员任期延长至 2024 年经营业绩指标补充分解的议案》</p> <p>29、《关于公司 2023 年度高管薪酬方案的议案》</p>
第八届董事会第二十二次会议	2023 年 4 月 27 日	<p>会议表决通过如下议案：</p> <p>1、《公司 2023 年第一季度报告》</p>
第八届董事会第二十三次会议	2023 年 7 月 6 日	<p>会议表决通过如下议案：</p> <p>1、《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》</p> <p>2、关于《修改公司章程》的议案</p>
第八届董事会第二十四次会议	2023 年 8 月 23 日	<p>会议表决通过如下议案：</p> <p>1、《公司 2023 年半年度报告》全文及摘要的议案</p> <p>2、《公司关于对中化集团财务有限责任公司 2023 年半年度风险评估报告》的议案</p> <p>3、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>4、《关于公司经理层成员 2023 年度经营业绩指标分解的议案》</p> <p>5、《关于追加 2023 年度部分日常关联交易预计的议案》</p> <p>6、《关于会计政策变更的议案》</p>
第八届董事会第二十五次会议	2023 年 8 月 31 日	<p>会议表决通过如下议案：</p> <p>1、《关于聘任公司总经理的议案》</p> <p>2、《关于董事辞职及补选董事候选人的议案》</p> <p>3、《关于调整董事会战略委员会成员的议案》</p> <p>4、《关于聘任公司证券事务代表的议案》</p> <p>5、《召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》</p>
第八届董事会第二十六次会议	2023 年 10 月 26 日	<p>会议表决通过如下议案：</p> <p>1、《公司 2023 年第三季度报告》</p> <p>2、关于修订《公司独立董事制度》部分条款的议案</p> <p>3、关于修订《公司董事会会议事规则》部分条款的议案</p> <p>4、关于修订《公司董事会薪酬与考核委员会会议事规则》部分条款的议案</p>

		5、关于修订《公司董事会审计委员会议事规则》部分条款的议案 6、关于修订《公司董事会战略委员会议事规则》部分条款的议案 7、关于修订《公司董事会提名委员会议事规则》部分条款的议案 8、关于聘任公司财务总监的议案
--	--	--

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
谢华生 (离任)	否	6	6	0	0	0	否	0
刘增	否	6	6	0	0	0	否	1
车成刚	否	1	1	1	0	0	否	0
高健	否	1	1	1	0	0	否	0
霍巧红	是	6	6	6	0	0	否	2
李长青	是	6	6	6	0	0	否	2
宋乐	是	6	6	6	0	0	否	2
杜森肴 (离任)	否	4	4	0	0	0	否	1
陈洪波 (离任)	否	4	4	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	6

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	霍巧红、李长青、宋乐

提名委员会	李长青、刘增、霍巧红、宋乐
薪酬与考核委员会	宋乐、李长青、霍巧红
战略委员会	刘增、霍巧红、宋乐、李长青

## (二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 1 日	1、审议提交会计师事务所公司《2022 年度财务会计报表》。	审议通过	
2023 年 3 月 15 日	1、审议《公司 2022 年度财务会计报表》； 2、审议《2022 年度内审工作总结》； 3、审议《2023 年度内审工作计划》。	全部审议通过	
2023 年 4 月 25 日	1、审议《公司 2022 年度会计师事务所从事审计工作的总结报告》； 2、审议《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》； 3、关于《对 2022 年度超出预计部分的日常性关联交易进行确认的议案》； 4、审议《关于支付 2022 年度审计机构报酬的议案》； 5、审议《公司 2022 年度报告》全文及摘要； 6、审议《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》； 7、审议《关于会计政策变更的议案》。	全部审议通过	
2023 年 4 月 27 日	1、审议《公司 2023 年第一季度报告》。	审议通过	
2023 年 8 月 23 日	1、审议《公司 2023 年半年度报告》全文及摘要； 2、审议《关于续聘 2023 年度审计机构》的议案； 3、审议《关于追加 2023 年度部分日常关联交易的议案》； 4、审议《关于会计政策变更的议案》。	全部审议通过	
2023 年 10 月 26 日	1、审议《公司 2023 年第三季度报告》； 2、审议《关于聘任公司财务总监的议案》。	全部审议通过	

## (三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 8 月 31 日	1、审议《关于提名公司总经理的议案》； 2、审议《关于提名公司董事候选人的议案》。	全部审议通过	
2023 年 10 月 25 日	1、审议《关于提名公司财务总监的议案》；	审议通过	

## (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------



2023 年 4 月 25 日	1、审议《关于支付公司董事、监事和高级管理人员报酬的议案》； 2、审议《关于 2022 年度经理层成员经营业绩考核结果的议案》； 3、审议《关于公司经理层成员任期延长至 2024 年经营业绩指标补充分解的议案》； 4、审议《关于公司 2023 年度高管薪酬方案的议案》。	全部审议通过	
2023 年 7 月 6 日	1、审议《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	审议通过	
2023 年 8 月 22 日	1、审议《关于公司经理层 2023 年度经营业绩指标分解的议案》；	审议通过	

## (五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 25 日	1、审议《关于公司 2023 年度投资计划的议案》	审议通过	

## (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	902
主要子公司在职员工的数量	400
在职员工的数量合计	1,302
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	873
销售人员	50
技术人员	204
财务人员	31
行政人员	144
合计	1,302
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及本科以上	404
大专	534
中专	84
高中及以下	280
合计	1,302

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司持续推行宽带薪酬理念，根据业绩贡献体现薪酬差异。在工资总额包干的基础上，充分授权，由各单位对员工进行绩效评价，并按结果对薪酬进行上下浮动，体现奖惩。另外，依据岗位价值评估及人才盘点，确定核心骨干和高潜力人员，实现薪酬向一线倾斜、向核心骨干倾斜，向高潜力人员倾斜的目标。

## (三) 培训计划

适用 不适用

2024 年，公司培训工作以培养企业发展需要的人才为主线，坚持以内部培训为重点、内训和外训相结合，抓好各级人员的培训；进一步完善岗位任职的知识和技能标准，以岗位胜任能力为抓手促进岗位技能提升，实现人岗匹配。同时，推行知识管理，整理各类培训资源，使用好网络培训平台，全面提升员工的知识技能，促进企业与员工共同发展。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、《公司章程》分红政策对涉及的利润分配原则、利润分配具体政策等作出了具体规定，在考虑对股东持续、稳定的回报基础上，突出了现金分红的优先性，规定了公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。更好地保障独立董事履行职责并发挥应有的作用，保障中小股东有充分表达意见和诉求的机会，有利于更好地维护中小股东的合法权益。

2、公司于 2023 年 7 月 28 日实施了 2022 年度股东大会审议通过的利润分配方案。2023 年 6 月 8 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》（详见公告编号 2023-006），经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2022 年度母公司实现净利润 418,824,886.08 元，可供全体股东分配的利润 2,688,113,124.24 元。根据《公司章程》关于公司分红的规定，并考虑到公司经营资金的需求，公司 2022 年度实施利润分配方案为：公司拟以 2022 年末总股本 418,355,802 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.02 元（含税），合计分配现金红利 126,343,452.20 元。公司 2022 年度不送股，不进行资本公积金转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配比例不变，并将另行公告具体调整情况。

3、2023 年 6 月 27 日，公司披露了《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-017），公司减少股份 2,210,866 股，已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次减少股份的注销手续，变更后公司的总股本为 416,144,936 股。根据上述总股本变动情况，公司按照现金分配比例不变的原则，对 2022 年度利润分配方案的利润分配总金额进行相应调整：调整后，公司 2022 年度利润分配方案为：以目前公司总股本 416,144,936 股为基

数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.02 元（含税），利润分配总额为 125,675,770.67 元。详见公司于 2023 年 7 月 7 日披露的《沧州大化关于 2022 年度利润分配方案调整利润分配总额的公告》（公告编号：2023-022）。

4、经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2023 年度母公司实现净利润 186,956,877.85 元，截止 2023 年 12 月 31 日可供全体股东分配的利润 2,749,591,705.21 元。根据《公司章程》关于公司分红的规定，考虑到公司经营资金的需求，公司本年度实施利润分配方案为：

公司拟以 2023 年末总股本 416,144,936 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.38 元（含税），合计分配现金红利 57,428,001.17 元，公司 2023 年度不送股，不进行资本公积金转增股本。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，则公司维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

本次利润分配方案将提交公司 2023 年年度股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	1.38
每 10 股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	57,428,001.17
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	190,409,415.66
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.16
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额（含税）	57,428,001.17
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.16

## 十一、 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
2023年4月25日,公司第八届董事会第二十一次会议和第八届监事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》(公告编号:2023-009)
2023年6月8日,公司2022年度股东大会审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,同意公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的2,210,866股限制性股票。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的《公司2022年年度股东大会决议公告》(公告编号:2023-016)
2023年6月29日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了上述2,210,866股限制性股票的回购注销工作。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的《公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号:2023-017)
2023年7月6日,公司第八届董事会第二十三次会议和监事会第十九次会议审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号:2023-020)

### (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

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 不适用

报告期内公司对高级管理人员实行经营业绩指标年度考核，考核结果刚性兑现。年度业绩完成好，增量激励绩效年薪；年度业绩指标完成差的，扣减绩效年薪，甚至退出管理岗位，体现了奖优罚劣的管理导向和激励约束相统一的原则，充分激发高级管理人员的积极性和主动性。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 不适用

按照企业内部控制规范体系的规定，评价内部控制体系的有效性并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任，公司监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司依据企业内部控制规范体系及《内部控制手册》组织开展内部控制评价工作，公司董事会结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷的具体认定标准。按照公司内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，也未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

详情请查阅上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《沧州大化股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 不适用

截止报告期末，公司有 2 个子子公司，分别为控股子公司沧州大化 TDI 有限责任公司，全资子公司沧州大化新材料有限责任公司。报告期内，公司按照上市公司规范运作的相关要求，同时根据公司相关内控制度，公司对下属子公司的规范运作、信息披露、财务资金、运营等事项进行管理或监督，及时跟踪子公司财务状况等重大事项，及时履行信息披露义务。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 不适用

详情请查阅上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《沧州大化股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十六、 其他**

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	4,137.9

#### (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

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

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

聚海分公司有废水总排口 1 个，主要废水污染物为化学需氧量、氨氮，排放方式为连续排放；废气排放口 27 个（包括 3 个火炬排放口），主要废气污染物为氮氧化物、氯化氢、苯胺类等。

TDI 公司元生分公司有废水总排口 1 个，主要废水污染物为化学需氧量、氨氮、总氮，排放方式为连续排放；废气排放口 6 个，主要废气污染物为一氧化碳、氮氧化物、颗粒物等。

##### (1) 废水、废气排放

单位：mg/L(废水)，mg/m<sup>3</sup>(废气)

企业名称	排放口	项目	执行标准	监测值	标准限值	是否达标	监测类型
聚海分公司	九万吨硝化排气筒	氮氧化物	大气污染综合排放标准 2 标准	4	240	是	委托监测
		硝基苯		10	16	是	委托监测
		硫酸雾		3.78	45	是	委托监测
		甲苯		0.136	40	是	委托监测
		挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准	18.3	80	是	委托监测
	六万吨硝化排气筒	氮氧化物	大气污染综合排放标准 2 标准	42	240	是	委托监测
		硝基苯		8	16	是	委托监测
		硫酸雾		3.88	45	是	委托监测
		甲苯		0.133	40	是	委托监测
		挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准	1.62	80	是	委托监测
	五万吨氯化排气筒	苯胺	大气污染综合排放标准 2 标准	1.67	40	是	委托监测
		硝基苯类		9	16	是	委托监测
		挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准	1	80	是	委托监测
			苯胺		1.54	40	是

七万吨氯化排气筒	硝基苯类	大气污染综合排放标准表 2 标准	8	16	是	委托监测
	挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准	10	80	是	委托监测
五万吨光化排气筒	苯胺	大气污染综合排放标准表 2 标准	1.66	20	是	委托监测
	氯气		2.8	65	是	委托监测
	光气		0.9	3	是	委托监测
	氯化氢		6.4	100	是	委托监测
	氯苯		4.93	60	是	委托监测
	挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准	14.8	80	是	委托监测
七万吨光化排气筒	苯胺	大气污染综合排放标准表 2 标准	1.7	20	是	委托监测
	氯气		3	65	是	委托监测
	光气		1.1	3	是	委托监测
	氯化氢		6.1	100	是	委托监测
	氯苯		4.87	60	是	委托监测
	挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准	18.4	80	是	委托监测
盐酸吸收排气筒	氯化氢	大气污染综合排放标准表 2 标准	6	100	是	委托监测
	氯苯		4.86	60	是	委托监测
	挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准	1.23	80	是	委托监测
烧碱装置高纯酸排气筒	氯化氢	烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准表 4 标准	6	20	是	委托监测
硝酸排气筒	氮氧化物	硝酸工业污染物排放标准表 6 标准	27.96	200	是	在线监测
	氨	恶臭污染物排放标准中表 2 标准	0.07kg/h	75kg/h	是	委托监测
锅炉烟气	烟尘	河北省大气污染防治工作领导小组办公室关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知（冀气领办【2018】177号）	—	5	是	—
	二氧化硫		—	10	是	—
	氮氧化物		—	30	是	—
TDI 大罐排气筒	挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准	6.62	80	是	委托监测
TDI 中间罐区排气筒	挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准表 1 标准	8.68	80	是	委托监测
废氯排气筒	氯（氯气）	烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准表 4 标准	2.6	5	是	委托监测
废氯事故排气筒	氯（氯气）	烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准表 4 标准	—	5	是	—

	双酚 A MVR 尾气排气筒	非甲烷总烃	工业企业挥发性有机物排放控制标准表 1 有机化工标准	4.32	80	是	委托监测
	原有 PC 改性挤出废气排气筒	挥发性有机物	合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准	3.52	60	是	委托监测
	新增 PC 改性车间挤出废气排气筒	挥发性有机物	合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准	1.94	60	是	委托监测
	原有 PC 改性上料混料排气筒	颗粒物	合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准	3.1	20	是	委托监测
	新增 PC 改性上料混料废气排气筒	颗粒物	合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准	4.3	20	是	委托监测
	PC 工艺排气筒	氯（氯气）	大气污染综合排放标准表 2 标准	2.5	65	是	委托监测
		酚类	合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准	3.8	15	是	委托监测
		氯化氢		5.9	20	是	委托监测
		光气		0.26	0.5	是	委托监测
		二氯甲烷		ND	50	是	委托监测
		氨（氨气）		1.14	20	是	委托监测
		臭气浓度		恶臭污染物排放标准表 2 标准	724	4000（无量纲）	是
		挥发性有机物	工业企业挥发性有机物排放控制标准	6	60	是	委托监测
	PC 卸料废气排放筒	颗粒物	合成树脂工业污染物排放标准表 5 标准	3.3	20	是	委托监测
	双酚 A 工艺排气筒	颗粒物	危险废物焚烧污染控制标准 GB18484-2020	2.8	30	是	在线监测
		二氧化硫		5	100	是	在线监测
		氮氧化物		15.98	300	是	在线监测
		一氧化碳		12.83	100	是	在线监测
		氨（氨气）	恶臭污染物排放标准表 2 标准	0.012 kg/h	75 kg/h	是	委托监测
		酚类化合物	石油化学工业污染物排放标准中表 6 标准	4.1	20	是	委托监测
		硫酸雾	大气污染综合排放标准中表 2 标准	3.7	45	是	委托监测



		丙酮	石油化学工业污染物排放标准中表 6 标准	0.8	100	是	委托监测
		非甲烷总烃	工业企业挥发性有机物排放控制标准中表 1 有机化工业标准	6	80	是	委托监测
		甲硫醇	恶臭污染物排放标准中表 2 标准	ND	0.50kg/h	是	委托监测
	双酚 A 造粒废气排气筒	颗粒物	大气污染综合排放标准表 2 标准	3.7	120	是	委托监测
	双酚 A 包装排口	颗粒物	合成树脂工业污染物排放标准中表 5 标准	3.5	120	是	委托监测
	废水总排口	COD	污水综合排放标准表 4 标准	17.74	150	是	委托监测
		氨氮		1.57	25	是	委托监测
企业名称	排放口	项目	执行标准	监测值	标准限值	是否达标	监测类型
元生分公司	风机调压废气排气筒	颗粒物	大气污染综合排放标准表 2 标准	4.7	120	是	委托监测
	精馏不凝废气排气筒	非甲烷总烃	工业企业挥发性有机物排放控制标准	5.53	80	是	委托监测
		苯胺类	大气污染综合排放标准表 2 标准	0.66	20	是	委托监测
	导热油炉排气筒	颗粒物	锅炉大气污染物排放标准	3.5	5	是	委托监测
		二氧化硫		7	10	是	委托监测
		氮氧化物		23	30	是	委托监测
	危废库成品库废气排气筒	颗粒物	大气污染综合排放标准表 2 标准	8.5	120	是	委托监测
		氯化氢		8.3	100	是	委托监测
		氟化物		1.44	9	是	委托监测
		硫化氢	恶臭污染物排放标准表 2 标准	0.14 kg/h	1.3 kg/h	是	委托监测
		氨		6.15 kg/h	20 kg/h	是	委托监测
		臭气浓度		724	6000	是	委托监测
		苯	工业企业挥发性有机物排放控制标准	0.03	4	是	在线监测
		甲苯+二甲苯		0.51	30	是	在线监测
		非甲烷总烃		11.96	80	是	在线监测

	可催化氧化废水处理工序废气排气筒	非甲烷总烃	工业企业挥发性有机物排放控制标准	0.53	80	是	委托监测
		苯		0.04	4	是	在线监测
		甲苯+二甲苯		1.58	30	是	在线监测
	碳酸钠回收装置排气筒	氨	恶臭污染物排放标准 2 标准	7.33	35	是	委托监测
		臭气浓度		630	40000	是	委托监测
		颗粒物	危险废物焚烧污染控制标准	5.06	30	是	在线监测
		二氧化硫		9.41	100	是	在线监测
		氮氧化物		122.44	300	是	在线监测
		一氧化碳		46.53	100	是	在线监测
		氯化氢		2.31	60	是	在线监测
		氟化氢		0.56	4	是	委托监测
		汞及其化合物		0	0.05	是	委托监测
		镉及其化合物		$7.15 \times 10^{-5}$	0.05	是	委托监测
		砷及其化合物		$4.24 \times 10^{-4}$	0.5	是	委托监测
		铅及其化合物		$3.94 \times 10^{-3}$	0.5	是	委托监测
		锡、锑、铜、锰、镍、钴及其化合物		$1.44 \times 10^{-3}$	2	是	委托监测
		铬及其化合物		$5.53 \times 10^{-3}$	0.05	是	委托监测
	林格曼黑度	<1		1	是	委托监测	
	废水总排口	COD		污水综合排放标准表 4 标准	13.23	150	是
		氨氮	0.479		25	是	在线监测
总氮		8.166	45		是	在线监测	
总磷		0.169	1		是	在线监测	

备注：1. 相关监测数据来自 2023 年相关监测报告；2. 聚海分公司 2018 年 9 月起燃气锅炉备用，由华润热电供蒸汽；3. 聚海分公司氯气事故排气筒未使用，未检测。

②2023 年废气、污水主要污染物排污总量

单位	项目	COD	NH <sub>3</sub> -N	SO <sub>2</sub>	NO <sub>x</sub>
聚海分公司	年许可排放量（吨）	254.28	30.813	3.84	109.68

	年实际排放量 (吨)	41.11	6.245	0.331	17.925
元生分公司	年许可排放量 (吨)	146.744	24.457	2.369	15.566
	年实际排放量 (吨)	17.857	1.665	0.89	11.365

备注：1. 聚海分公司、元生分公司 2023 年污染物排放量均控制在许可总量范围内。

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

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

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

### (1) 废水治理

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

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

### (2) 废气治理

聚海分公司主要废气污染物为氮氧化物、氯化氢、苯胺类等，废气污染源排放口 27 个，大气污染防治设施主要有水吸收系统、碱吸收、活性炭吸附、火炬系统等设施；元生分公司主要废气污染物为一氧化碳、氮氧化物、颗粒物等，废气污染源排放口 6 个，大气污染防治设施主要有碱吸收、活性炭吸附系统等设施，对废气进行治理且正常运行，另委托具有相关资质第三方进行监测，各排口污染物均达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

项目名称	环评批复	批复时间	验收批复	验收时间
年产 5 万吨甲苯二异氰酸酯	环审[2004]83 号	2004.3.12	环验【2011】61 号	2011.3.7
年产 6 万吨二硝基甲苯	冀环评函[2008]182 号	2008.3.27	冀环评函【2011】685 号	2011.8.14
年产 7 万吨甲苯二异氰酸酯	冀环评函[2011]522 号	2011.6.28	冀环评函【2013】428 号	2013.4.23
年产 9 万吨二硝基甲苯	沧渤海环管字[2011]09 号	2011.5.25	沧渤海环验【2012】14 号	2012.12.14
年产 16 万吨离子膜烧碱	冀环评[2007]99 号	2007.4.4	冀环评函【2014】1167 号	2014.9.12
年产 13.5 万吨硝酸	冀环评函[2011]458 号	2011.6.13	沧环验【2015】15 号	2015.7.7

年产 10 万吨聚碳酸酯	沧港审环字【2021】11 号	2021.4.2	自主验收	2022.1.27
年产 20 万吨双酚 A	沧港审环字【2022】18 号	2022.5.12	自主验收	2023.1.3
TDI 工艺废渣利用及废水处理项目	冀环评[2008]351 号	2008.6.11	沧环管[2010]106 号	2010.12.14
TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目（一期工程）	沧渤环管字[2013]07 号	2013.3.12	自主验收	2019.12.22
扩建 130 万吨/年污水处理及 2450 吨/年固体碳酸钠生产项目	沧渤环管字[2015]37 号	2015.12.4	自主验收	2019.12.22
水处理 LDO 以及生化改造项目	沧港审备字[2021]29 号	2021.8.31	自主验收	2022.1.28

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据现行法律法规相关要求，聚海分公司修订了《沧州大化股份有限公司聚海分公司突发环境事件应急预案》，于 2023 年 1 月在当地生态环境局备案，备案号：130983-2023-001-H。

元生分公司编制了《沧州大化 TDI 有限责任公司元生分公司突发环境事件应急预案》，于 2023 年 7 月 27 日在沧州渤海新区黄骅市环保局备案，备案号：130983-2023-141-M。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

聚海分公司、元生分公司污染源在线监控系统均已与上级环保部门联网，并上传至河北省污染源自动监控系统进行公开；每季度进行在线比对监测，2023 年全年各在线监测系统运行正常，实现了对外排污污染物的实时有效监控。

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

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 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

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	13,682.54
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	实施节能技术改造

具体说明

适用 不适用

公司全面贯彻落实习近平生态文明思想和党中央、国务院关于碳达峰、碳中和的决策部署，持续健全、优化节能减排管理制度体系，全面统筹推进公司节能低碳管理工作，积极谋划和实施节能减排技术和管理措施，2023 年共实施节能低碳技改项目 4 项，累计减少二氧化碳排放量 13,682.54 吨。

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

详见在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的披露《沧州大化股份有限公司 2023 年度环境、社会及治理报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

**三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	5.755	
其中：资金（万元）	5.755	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	教育扶贫	支持对口帮扶地区孩子成才“圆梦行动”助学捐款

具体说明

适用 不适用

公司为支持帮扶地区的孩子们成长“圆梦行动”，传递关心关爱，公司干部职工积极参与捐资助学活动，共捐款 5.755 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	中国化工农化有限公司	承诺内容一	2011年12月2日	否	长期承诺	是		
	解决同业竞争	中国化工农化有限公司	承诺内容二	2011年12月2日	否	长期承诺	是		
	其他	中国化工农化有限公司	承诺内容三	2011年12月2日	否	长期承诺	是		
	其他	中国中化控股有限责任公司	承诺内容四	2021年9月16日	否	长期承诺	是		
	解决同业竞争	中国中化控股有限责任公司	承诺内容五	2021年9月16日	否	长期承诺	是		
	解决关联交易	中国中化控股有限责任公司	承诺内容六	2021年9月16日	否	长期承诺	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容七	2013年4月1日	否	长期承诺	是		
	解决同业竞争	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容八	2013年3月13日	否	长期承诺	是		
	解决关联交易	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容九	2013年1月1日	否	长期承诺	是		

	其他	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容十	2013年3月13日	是	无偿使用专利权至2026年9月19日	是		
	其他	沧州大化集团有限责任公司	承诺内容十一	2013年3月13日	否	长期承诺	是		

### 承诺内容一：承诺方中国化工农化有限公司

(1) 现有及将来与沧州大化发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的，保证将继续规范并逐步减少与沧州大化发生关联交易。

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

### 承诺内容二：承诺方中国化工农化有限公司

(1) 在成为沧州大化的间接控股股东时，采取具体的、有效的措施消除本公司控制的其他企业与沧州大化及其子公司已形成的同业竞争或潜在的同业竞争；(2) 在作为沧州大化的间接控股股东期间，不从事与沧州大化及其子公司的主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；

(3) 若上述期间内，本公司获得的商业机会与沧州大化及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知沧州大化，并立即将该商业机会给与沧州大化，以避免与沧州大化及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，确保沧州大化及沧州大化其他股东的利益不受损害。

### 承诺内容三：承诺方中国化工农化有限公司

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

(5) 沧州大化的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员将专职在沧州大化工作、并在沧州大化领取薪酬，不在本公司及本公司控股股东控制的其他企业双重任职；保证沧州大化的人事关系、劳动关系独立于本公司及本公司控股股东控制的其他企业。

#### **承诺内容四：承诺方中国中化控股有限责任公司**

(1) 本次收购对沧州大化的人员、资产、财务、业务、机构等方面的独立性不会产生实质不利影响。(2) 本次收购完成后，沧州大化将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权。本公司及本公司控制的企业将严格遵守相关法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，在资产、人员、财务、机构和业务方面与沧州大化保持相互独立，确保沧州大化具有独立面向市场的能力。本公司将继续按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关规定，避免从事任何影响沧州大化独立性的行为。

上述承诺自本次划转完成之日起生效，并于本公司对沧州大化拥有控制权期间内持续有效。

#### **承诺内容五：承诺方中国中化控股有限责任公司**

(1) 对于中国化工集团下属企业与上市公司之间现时或今后可能存在的竞争情形，本公司将切实督促中国化工农化有限公司、沧州大化集团有限责任公司履行其已向上市公司作出的避免同业竞争的相关承诺。(2) 对于因本次划转新产生的本公司下属企业与上市公司的同业竞争，本公司将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，于本承诺函生效之日起五年内，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换/转让、业务合并/调整或其他合法方式，稳妥推进符合注入上市公司条件的相关资产或业务整合以解决同业竞争问题。(3) 本公司将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程等内部管理制度的规定，按照国有资产国家所有、分级管理的原则，通过股权关系依法行使股东权利，妥善处理涉及上市公司利益的事项，不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送。

上述承诺自本次划转完成之日起生效，并于本公司对上市公司拥有控制权期间内持续有效。

#### **承诺内容六：承诺方中国中化控股有限责任公司**

本公司及本公司控制的企业将按有关法律、法规和规范性文件的规定避免和减少与沧州大化之间的关联交易。对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的企业将严格遵循有关法律、法规和规范性文件以及上市公司相关制度规定，依法签订协议，履行相关程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务，确保不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。

上述承诺自本次划转完成之日起生效，并于本公司对上市公司拥有控制权期间内持续有效。

#### **承诺内容七：承诺方沧州大化集团有限责任公司**

本公司现有及将来与沧州大化发生的关联交易公允，是按照正常商业行为准则进行的，本公司保证将继续规范并逐步减少与沧州大化发生关联交易；本公司及本公司控制的其他关联方将尽量避免与沧州大化发生不必要的关联交易；对于本公司及本公司控制的其他关联方与沧州大化发生的难以避



免的关联交易，本公司将严格按照决策程序和市场化的定价原则并遵循公正、公平、公开的原则依法与沧州大化签订协议，同时按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》以及上市公司章程等规定履行信息披露义务及办理有关报批程序，以保证不通过关联交易损害沧州大化及沧州大化其他股东的合法权益。

#### **承诺内容八：承诺方沧州大化集团有限责任公司**

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

#### **承诺内容九：承诺方沧州大化集团有限责任公司**

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

本承诺函在沧州大化合法有效存续且本公司作为沧州大化的控股股东期间持续有效。

#### **承诺内容十：承诺方沧州大化集团有限责任公司**

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

#### **承诺内容十一：承诺方沧州大化集团有限责任公司**

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**（四）审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵永春、王慕豪、郭婧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5, 2, 2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	30

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司经 2023 年 8 月 23 日召开的第八届董事会第二十四次会议、2023 年 9 月 26 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内控审计机构，详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于续聘 2023 年度审计机构的公告》（公告编号：2023-024）及《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-036）

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，资信状况良好，经营情况正常。

## 十二、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

经公司第八届董事会第二十四次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于追加 2023 年度部分日常关联交易预计的议案》，详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于追加 2023 年度部分日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-028）及《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-036）。

2023 年度向关联人购买商品计划为 149,290.82 万元，向关联人销售货物计划为 36,978.30 万元，接受关联人提供的劳务计划为 96.48 万元，即年度日常性关联交易金额计划合计为 186，

365.60 万元。2023 年度实际发生的向关联人购买商品总金额为 117,049.84 万元，向关联人销售货物总金额为 39,287.52 万元，接受关联人提供劳务总金额为 426.80 万元，2023 年度实际发生日常性关联交易金额合计为 156,764.16 万元。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中化集团财务有限责任公司	同一实际控制人	1,000,000,000.00	1.35%-1.9%	188,221,162.33	7,983,235,573.84	7,995,314,511.20	176,142,224.97
合计	/	/	/	188,221,162.33	7,983,235,573.84	7,995,314,511.20	176,142,224.97

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中化集团财务有限责任公司	同一实际控制人	1,500,000,000.00	2.70%-3.50%	506,740,000.00	712,500,000.00	1,219,240,000.00	
合计	/	/	/	506,740,000.00	712,500,000.00	1,219,240,000.00	

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****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

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	6,492,300	1.55				-2,210,866	-2,210,866	4,281,434	1.03
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	6,492,300	1.55				-2,210,866	-2,210,866	4,281,434	1.03
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	411,863,502	98.45						411,863,502	98.97
1、人民币普通股	411,863,502	98.45						411,863,502	98.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	418,355,802	100.00				-2,210,866	-2,210,866	416,144,936	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司2020年限制性股票激励计划首次授予对象中，有2名激励对象退休，1名激励对象因个人原因离职，根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案）修订稿》（以下简称“《激励计划》”）的规定，公司对上述3名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票102,100股进行回购，另公司2021年度经计算归母平均净资产收益率小于公司业绩考核解锁要求10%，公司2021年度业绩未达到解锁条件，公司按照规定对剩余首次授予激励对象148人已获授但尚未解



除限售的限制性股票合计 2,108,766 股进行回购注销，综上，公司对前述 151 人已获授但尚未解除限售的 2,210,866 股限制性股票于 2023 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了回购注销。详见 2023 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站和中国证券报、上海证券报披露的《沧州大化股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号 2023-017）

### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

前述报告期内的股份变动后，相应增加公司最近一期每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产。

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘增等 151 人	6,492,300		-2,210,866	4,281,434	股权激励	注释
合计	6,492,300		-2,210,866	4,281,434	/	/

注释：

根据公司《2020 年限制性股票激励计划（草案）修订稿》的规定，自限制性股票授予日起 2 年为锁定期，锁定期满后的 3 年为解锁期，激励对象可以在不低于 3 年的解锁期内按照 33%、33%、34%的比例解锁获授的限制性股票。

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

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	39,724
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,825
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
沧州大化集团有限责任公司	0	190,467,424	45.77		无	0	国有法人
深圳市永万丰实业有限公司	0	2,400,000	0.58		无	0	未知
胡伟章	14,300	2,026,200	0.49		无	0	境内自然人
张建富	-364,027	1,837,799	0.44		无	0	境内自然人
国泰高分红策略股票型 养老金产品—招商银行 股份有限公司	1,525,400	1,525,400	0.37		无	0	未知
香港中央结算有限公司	1,524,967	1,524,967	0.37		无	0	未知
国泰基金—农业银行— 国泰蓝筹价值1号集合 资产管理计划	1,500,000	1,500,000	0.36		无	0	未知
中国移动通信集团有限 公司企业年金计划—中 国工商银行股份有限公 司	1,188,000	1,188,000	0.29		无	0	未知
吴元龙	1,150,000	1,150,000	0.28		无	0	境内自然人
黄润平	-275,340	938,000	0.23		无	0	境内自然人
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		
沧州大化集团有限责任公司	190,467,424			人民币普通股	190,467,424		
深圳市永万丰实业有限公司	2,400,000			人民币普通股	2,400,000		
胡伟章	2,026,200			人民币普通股	2,026,200		
张建富	1,837,799			人民币普通股	1,837,799		
国泰高分红策略股票型 养老金产品—招商银 行股份有限公司	1,525,400			人民币普通股	1,525,400		
香港中央结算有限公司	1,524,967			人民币普通股	1,524,967		
国泰基金—农业银行— 国泰蓝筹价值1号集 合资产管理计划	1,500,000			人民币普通股	1,500,000		
中国移动通信集团有限 公司企业年金计划—中 国工商银行股份有限公 司	1,188,000			人民币普通股	1,188,000		
吴元龙	1,150,000			人民币普通股	1,150,000		
黄润平	938,000			人民币普通股	938,000		

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东沧州大化集团有限责任公司与上述其他股东之间无关联关系，不是一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否有关联关系或一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量 合计	比例 （%）	数量合计	比例（%）
国泰高分红策略股票型养老金产品—招商银行股份有限公司	新增	0	0	1,525,400	0.37
香港中央结算有限公司	新增	0	0	1,524,967	0.37
国泰基金—农业银行—国泰蓝筹价值1号集合资产管理计划	新增	0	0	1,500,000	0.36
中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	新增	0	0	1,188,000	0.29
吴元龙	新增	0	0	1,150,000	0.28
全国社保基金五零四组合	退出	0	0	未知	未知
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0	未知	未知
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0	未知	未知
张洪敏	退出	0	0	未知	未知
陈炳鉴	退出	0	0	未知	未知

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	谢华生	153,966	注释	0	注释
2	赵志峰	98,825	注释	0	注释
3	刘增	91,656	注释	0	注释
4	马月香	89,981	注释	0	注释
5	于伟	87,837	注释	0	注释
6	王飞	74,370	注释	0	注释
7	董培毅	69,144	注释	0	注释
8	李永阔	65,392	注释	0	注释
9	宋钢	59,228	注释	0	注释
10	杜小岭	53,600	注释	0	注释
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注释：

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

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

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

3、首次授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

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

4、根据《公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）修订稿》的相关规定，本计划授予的限制性股票，分年度进行业绩考核并解除限售，以满足业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件之一。若某个解除限售期公司业绩考核目标未满足，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照授予价格与市场价格孰低原则回购。公司 2021 年度经计算归母平均净资产收益率小于公司业绩考核解锁要求 10%，公司 2021 年度业绩未达到解锁条件，公司按照规定对剩余首次授予激励对象 148 人已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 2,108,766 股进行回购注销。详见 2023 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站和中国证券报、上海证券报披露的《沧州大化股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号 2023-017）。

5、公司 2023 年 7 月 6 日召开的第八届董事会第二十三次会议，审议通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次限制性股票待相关解除限售上市申请完成后，公司将发布解锁暨上市的提示性公告。详见 2023 年 7 月 7 日在上海证券交易所网站和中国证券报、上海证券报披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号 2023-020）。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	沧州大化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	刘增
成立日期	1996 年 6 月 27 日
主要经营业务	化工产品及其副产品（不含危险化学品）；化学、电子、计算机技术服务；机械设备制造、维护、维修及租赁；车辆及配套设施租赁；工程技术服务；吊装服务；冷藏设施租赁；建筑物清洗；建筑物及道路设施维护维修；环境保护服务；房屋及场地租赁；信息咨询（不含中介服务）；家政服务；化学品安全卫生、技术咨询及服务；医疗卫生教育服务。出口本企业和本企业成员自产产品；进口本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件（国家实行核定公司经营的 14 种进口商品除外）；承包境外化工行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口。餐饮、住宿、卷烟零售；美容、美发，零售日用品、服装、鞋帽，干洗服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

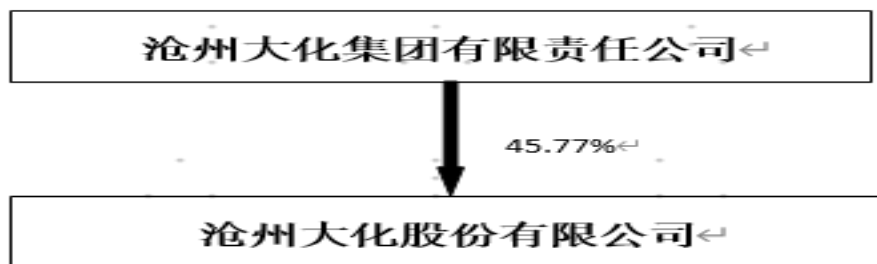
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	国务院国资委
----	--------

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

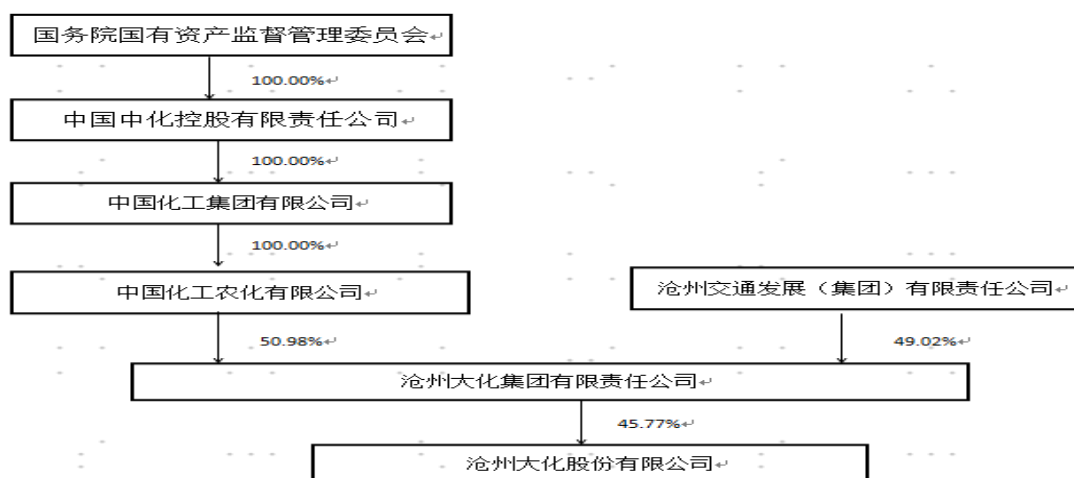
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

沧州大化股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了沧州大化股份有限公司（以下简称“沧州大化”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了沧州大化 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于沧州大化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入的确认

##### 1、关键审计事项

沧州大化收入确认会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三、（二十九）及附注六、（三十五）。2023 年度，沧州大化实现营业收入为人民币 4,867,129,708.09 元，对财务报表具有重要性。

由于营业收入对财务报表具有重要性，是沧州大化关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定业绩目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将沧州大化收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、该事项在审计中是如何应对的

针对该事项确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）了解、评估并测试管理层针对收入确认的关键内部控制的设计及运行的有效性；
- （2）了解和评价沧州大化收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，执行是否与披露的会计政策一致；
- （3）对营业收入、产品毛利率进行波动分析；同时，将主要产品销售价格与公开市场价格进行比较，分析合理性；
- （4）选取重要样本检查与销售有关的合同，开票通知单、收货回执单、报关单、提货单、发票及其他相关单据，验证收入确认的真实性以及收入确认时点的准确性；



- (5) 选取样本向客户发送询证函，函证本期销售金额和往来余额；
- (6) 执行截止测试程序，检查是否存在提前或延后确认收入的情况。

## **(二) 固定资产减值确认**

### **1、关键审计事项**

沧州大化固定资产会计政策请参阅财务报表附注三、（十九）。如附注六、（九）所示，截止 2023 年 12 月 31 日，沧州大化扣除固定资产减值准备人民币 213,086,662.64 元后的账面价值为人民币 4,786,474,026.38 元，对财务报表具有重要性。

沧州大化因产品线调整，部分生产线处于停产状态，固定资产存在减值迹象。管理层基于固定资产估计其可收回金额进行减值测试时，需要对该资产(或资产组)的产销量、售价、相关经营成本、处置费用等作出重大判断，这涉及管理层在合理和有依据的基础上综合考虑各种因素作出重大会计估计和判断，具有一定的复杂性。基于上述原因，我们识别固定资产的减值评估为关键审计事项。

### **2、该事项在审计中是如何应对的**

针对该事项确认，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评估及测试与固定资产减值相关的内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 对固定资产实施了监盘程序，了解相关资产生产使用情况、产能利用率等；
- (3) 管理层聘请外部评估专家对存在减值迹象的固定资产进行了评估，在评价外部评估专家胜任能力的同时，对评估报告进行复核；
- (4) 执行重新计算程序，检查固定资产可收回金额计算的准确性。

## **四、其他信息**

沧州大化管理层对其他信息负责。其他信息包括沧州大化 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者是否存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估沧州大化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算沧州大化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沧州大化的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对沧州大化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致沧州大化不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就沧州大化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：赵永春

（项目合伙人）

中国注册会计师：王慕豪

中国注册会计师：郭婧

中国·北京

二〇二四年四月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、（一）	177,645,685.14	419,552,446.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、（二）	285,724,241.10	390,444,044.61
应收账款	八、（三）	50,323,424.03	63,182,273.79
应收款项融资	八、（四）	107,622,726.38	71,180,536.92
预付款项	八、（五）	20,651,993.19	17,697,842.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（六）	177,790,546.62	189,725,341.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、（七）	360,000,172.36	406,511,556.78
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	八、（八）	17,547,189.71	9,483,168.50
流动资产合计		1,197,305,978.53	1,567,777,210.75
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	八、（九）	4,787,723,932.61	3,990,957,536.84
在建工程	八、（十）	55,477,805.58	1,139,799,534.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（十一）	2,079,737.44	9,804,598.05
无形资产	八、（十二）	356,972,377.78	314,686,210.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、（十三）	12,145,574.86	13,894,901.38

递延所得税资产			
其他非流动资产	八、（十五）		10,835,808.99
非流动资产合计		5,214,399,428.27	5,479,978,590.19
资产总计		6,411,705,406.80	7,047,755,800.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、（十七）		507,231,727.78
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	八、（十八）	453,100,000.00	203,513,505.97
应付账款	八、（十九）	381,561,499.00	507,705,268.85
预收款项			
合同负债	八、（二十）	57,718,210.18	98,969,946.22
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	八、（二十一）	11,145,294.42	11,738,155.88
应交税费	八、（二十二）	29,178,486.98	57,696,478.48
其他应付款	八、（二十三）	303,986,749.89	325,537,345.85
其中：应付利息			
应付股利	八、（二十三）	113,391,104.44	55,869,942.39
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	八、（二十四）	5,505,507.31	17,084,320.98
其他流动负债	八、（二十五）	230,320,580.46	305,478,402.97
流动负债合计		1,472,516,328.24	2,034,955,152.98
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	八、（二十六）	555,500,000.00	697,218,603.80
应付债券	八、（二十七）		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、（二十七）		2,111,658.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八、（二十八）	11,114,644.96	13,551,403.64
递延所得税负债	八、（十四）	54,664,120.16	48,798,164.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		621,278,765.12	761,679,830.35
负债合计		2,093,795,093.36	2,796,634,983.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	八、（二十九）	416,144,936.00	418,355,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	八、（三十）	555,699,282.65	567,147,659.06
减：库存股	八、（三十一）	24,232,916.44	36,746,418.00
其他综合收益			
专项储备	八、（三十二）	-	71,372.99
盈余公积	八、（三十三）	266,882,040.47	266,882,040.47
一般风险准备			
未分配利润	八、（三十四）	2,785,029,816.49	2,720,146,935.78
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		3,999,523,159.17	3,935,857,392.30
少数股东权益		318,387,154.27	315,263,425.31
所有者权益（或股东权 益）合计		4,317,910,313.44	4,251,120,817.61
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		6,411,705,406.80	7,047,755,800.94

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		173,951,719.25	419,164,902.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		285,724,241.10	390,444,044.61
应收账款	十九、（一）	50,323,424.03	63,182,273.79
应收款项融资		107,622,726.38	69,662,755.26
预付款项		319,962,174.31	17,676,618.61
其他应收款	十九、（二）	178,687,172.72	190,788,777.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货		357,304,709.95	403,193,434.83
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		13,321,140.14	1,383,349.07
流动资产合计		1,486,897,307.88	1,555,496,156.75
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、（三）	300,000,000.00	300,000,000.00

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,556,423,454.21	3,740,648,551.93
在建工程		55,458,525.58	1,136,797,165.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,079,737.44	9,804,598.05
无形资产		293,293,663.24	249,908,052.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			10,835,808.99
非流动资产合计		5,207,255,380.47	5,447,994,177.39
资产总计		6,694,152,688.35	7,003,490,334.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款			507,231,727.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		453,100,000.00	203,513,505.97
应付账款		352,079,923.36	533,139,298.76
预收款项			
合同负债		267,331,303.25	308,583,039.29
应付职工薪酬		6,799,853.39	7,309,255.32
应交税费		29,031,125.78	57,595,258.00
其他应付款		737,438,159.78	370,832,410.20
其中：应付利息			
应付股利		113,391,104.44	55,869,942.39
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,505,507.31	17,084,320.98
其他流动负债		257,570,282.56	332,728,105.07
流动负债合计		2,108,856,155.43	2,338,016,921.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		555,500,000.00	697,218,603.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			2,111,658.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,114,644.96	13,551,403.64
递延所得税负债		54,664,120.16	48,798,164.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		621,278,765.12	761,679,830.35
负债合计		2,730,134,920.55	3,099,696,751.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		416,144,936.00	418,355,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		555,923,719.95	567,372,096.36
减：库存股		24,232,916.44	36,746,418.00
其他综合收益			
专项储备			60,416.67
盈余公积		266,590,323.08	266,590,323.08
未分配利润		2,749,591,705.21	2,688,161,362.31
所有者权益（或股东权益）合计		3,964,017,767.80	3,903,793,582.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,694,152,688.35	7,003,490,334.14

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		4,867,129,708.09	4,913,578,828.66
其中：营业收入	八、（三十五）	4,867,129,708.09	4,913,578,828.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,662,931,533.40	4,449,819,097.69
其中：营业成本	八、（三十五）	4,213,931,716.61	4,121,844,447.15
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	八、（三十六）	11,833,368.07	11,188,979.91
销售费用	八、（三十七）	7,713,557.02	4,197,217.95
管理费用	八、（三十八）	228,456,393.40	183,761,353.17
研发费用	八、（三十九）	173,801,254.12	81,837,047.51
财务费用	八、（四十）	27,195,244.18	46,990,052.00
其中：利息费用	八、（四十）	38,198,860.82	58,766,536.08
利息收入	八、（四十）	8,557,420.92	4,769,819.70
加：其他收益	八、（四十一）	30,054,497.18	3,241,151.08
投资收益（损失以“—”号填列）	八、（四十二）	-8,532,614.84	-1,517,170.48

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	八、（四十三）		558,850.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（四十四）	-3,083,995.44	-319,840.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（四十五）	-25,839,552.73	-8,284,889.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（四十六）	429.85	291,254.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		196,796,938.71	457,729,085.37
加：营业外收入	八、（四十七）	6,878,297.34	3,688.91
减：营业外支出	八、（四十八）	4,265,788.65	119,361.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		199,409,447.40	457,613,413.19
减：所得税费用	八、（四十九）	5,865,955.74	36,438,144.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,543,491.66	421,175,269.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		193,543,491.66	421,175,269.09
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）		190,409,415.66	420,103,396.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,134,076.00	1,071,872.78
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		193,543,491.66	421,175,269.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		190,409,415.66	420,103,396.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,134,076.00	1,071,872.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4634	1.0206
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4601	1.0120

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、（四）	4,894,369,779.20	4,946,294,808.02
减：营业成本	十九、（四）	4,274,169,920.64	4,186,948,092.45
税金及附加		10,573,117.21	9,753,800.25
销售费用		7,713,557.02	4,197,217.95
管理费用		204,794,819.64	161,781,379.90
研发费用		173,434,641.64	77,980,301.47
财务费用		27,199,826.22	46,586,081.36
其中：利息费用		38,198,860.82	58,672,424.98
利息收入		27,199,826.22	5,074,955.52
加：其他收益		29,686,830.74	3,232,606.64

投资收益（损失以“－”号填列）	十九、（五）	-8,532,614.84	-1,517,170.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			558,850.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-3,083,995.44	-319,840.70
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-23,344,465.52	-5,054,527.11
资产处置收益（损失以“－”号填列）		85.54	207,199.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		191,209,737.31	456,155,052.92
加：营业外收入		4,049,029.61	3,688.91
减：营业外支出		2,435,933.33	116,122.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		192,822,833.59	456,042,619.05
减：所得税费用		5,865,955.74	37,201,974.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		186,956,877.85	418,840,644.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		186,956,877.85	418,840,644.19
（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		186,956,877.85	418,840,644.19
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：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,452,358,826.87	4,220,886,173.86
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		22,231,695.18	145,270,783.70
收到其他与经营活动有关的现金		15,100,978.73	22,205,875.42
经营活动现金流入小计		4,489,691,500.78	4,388,362,832.98
购买商品、接受劳务支付的现金		3,288,693,248.54	3,633,481,696.72
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		183,339,958.38	163,728,722.53
支付的各项税费		120,211,327.14	44,239,815.67
支付其他与经营活动有关的现金		42,594,248.21	19,047,503.23
经营活动现金流出小计		3,634,838,782.27	3,860,497,738.15
经营活动产生的现金流量净额	八、（五十）	854,852,718.51	527,865,094.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		9,432,932.00	947,464.17
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		9,432,932.00	947,464.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,730,364.59	402,133,090.44
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,730,364.59	402,133,090.44
投资活动产生的现金流量净额		-54,297,432.59	-401,185,626.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,272,500,000.00	836,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,272,500,000.00	836,740,000.00
偿还债务支付的现金		1,985,808,603.80	882,499,138.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,533,321.71	73,229,086.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金		16,571,642.27	7,069,981.98
筹资活动现金流出小计		2,112,913,567.78	962,798,206.36
筹资活动产生的现金流量净额		-840,413,567.78	-126,058,206.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,477,522.55	5,893,677.66
五、现金及现金等价物净增加额	八、(五十)	-36,380,759.31	6,514,939.86
加：期初现金及现金等价物余额	八、(五十)	214,026,444.45	207,511,504.59
六、期末现金及现金等价物余额	八、(五十)	177,645,685.14	214,026,444.45

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,453,809,524.45	4,224,195,924.46
收到的税费返还		21,937,420.00	124,801,378.30
收到其他与经营活动有关的现金		15,066,647.26	22,776,077.20
经营活动现金流入小计		4,490,813,591.71	4,371,773,379.96
购买商品、接受劳务支付的现金		3,698,728,230.32	3,659,457,618.20
支付给职工及为职工支付的现金		171,640,580.65	149,390,033.76
支付的各项税费		116,513,051.93	41,206,941.60
支付其他与经营活动有关的现金		41,577,082.13	18,883,881.01
经营活动现金流出小计		4,028,458,945.03	3,868,938,474.57
经营活动产生的现金流量净额		462,354,646.68	502,834,905.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		9,432,932.00	281,815.32
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		408,769,124.93	46,389,040.70

投资活动现金流入小计		418,202,056.93	46,670,856.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,657,840.19	401,747,175.14
投资支付的现金		19,650,000.00	23,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		83,307,840.19	424,947,175.14
投资活动产生的现金流量净额		334,894,216.74	-378,276,319.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,272,500,000.00	836,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,272,500,000.00	836,740,000.00
偿还债务支付的现金		1,985,808,603.80	872,499,138.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,533,321.71	73,123,211.13
支付其他与筹资活动有关的现金		16,571,642.27	15,189,981.98
筹资活动现金流出小计		2,112,913,567.78	960,812,331.36
筹资活动产生的现金流量净额		-840,413,567.78	-124,072,331.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,477,522.55	5,893,677.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-39,687,181.81	6,379,932.57
加：期初现金及现金等价物余额		213,638,901.06	207,258,968.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		173,951,719.25	213,638,901.06

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	418,355,802.00				567,147,659.06	36,746,418.00		71,372.99	266,882,040.47		2,720,146,935.78		3,935,857,392.30	315,263,425.31	4,251,120,817.61
加:会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	418,355,802.00	-	-	-	567,147,659.06	36,746,418.00	-	71,372.99	266,882,040.47	-	2,720,146,935.78	-	3,935,857,392.30	315,263,425.31	4,251,120,817.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,210,866.00	-	-	-	11,448,376.41	12,513,501.56	-	-71,372.99	-	-	64,882,880.71	-	63,665,766.87	3,123,728.96	66,789,495.83

2023 年年度报告

(一) 综合收 益总额											190,409,415.66		190,409,415.66	3,134,076.00	193,543,491.66
(二) 所有者 投入和 减少资 本	- 2,210,866.00	-	-	-	- 11,448,376.4 1	- 12,513,501. 56	-	-	-	-	-	-	-1,145,740.85	-	-1,145,740.85
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					- 1,145,740.85									-1,145,740.85	-1,145,740.85
4. 其 他	- 2,210,866.00				- 10,302,635.5 6	- 12,513,501. 56								-	-
(三) 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 125,526,534.95	-	- 125,526,534.95	-	- 125,526,534.95
1. 提 取盈余 公积														-	-
2. 提 取一般 风险准 备														-	-





2023 年年度报告

6. 其他													-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-71,372.99	-	-	-	-	-	-71,372.99	-10,347.04	-81,720.03
1. 本期提取							16,635,352.64						16,635,352.64	1,284,710.56	17,920,063.20
2. 本期使用							16,706,725.63						-16,706,725.63	1,295,057.60	-18,001,783.23
(六) 其他													-		-
四、本期期末余额	416,144,936.00	-	-	-	555,699,282.65	24,232,916.44	-0.00	266,882,040.47	-	2,785,029,816.49	-	3,999,523,159.17	318,387,154.27	4,317,910,313.44	

项目	2022 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、上年年末余额	418,596,302.00				560,902,615.09	38,107,648.00			266,882,040.47		2,325,098,353.09		3,533,371,662.65	314,170,999.22	3,847,542,661.87
加：会计政策变更											43,287.22		43,287.22	10,206.27	53,493.49
前期差错更正													-		-

2023 年年度报告

其他										53,493.49		53,493.49		53,493.49	
二、本年期初余额	418,596,302.00	-	-	-	560,902,615.09	38,107,648.00	-	-	266,882,040.47	-	2,325,141,640.31	-	3,533,414,949.87	314,181,205.49	3,847,596,155.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-240,500.00	-	-	-	6,245,043.97	-	71,372.99	-	-	-	395,005,295.47	-	402,442,442.43	1,082,219.82	403,524,662.25
（一）综合收益总额											420,103,396.31		420,103,396.31	1,071,872.78	421,175,269.09
（二）所有者投入和减少资本	-240,500.00	-	-	-	6,245,043.97	-	-	-	-	-	-	-	7,365,773.97	-	7,365,773.97
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					7,365,773.97								7,365,773.97		7,365,773.97

2023 年年度报告

4. 其他	-240,500.00				- 1,120,730.00	- 1,361,230.00							-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,098,100.84	-	-25,098,100.84	-	-25,098,100.84	
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										-25,101,348.12		-25,101,348.12		-25,101,348.12	
4. 其他										3,247.28		3,247.28		3,247.28	
(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													-	-	

2023 年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	71,372.99	-	-	-	-	71,372.99	10,347.04		81,720.03	
1. 本期提取							13,353,072.00					13,353,072.00	1,003,663.30		14,356,735.30	
2. 本期使用							13,281,699.01					-13,281,699.01	-993,316.26		-14,275,015.27	
(六) 其他														-		-
四、本期期末余额	418,355,802.00	-	-	-	567,147,659.06	36,746,418.00	71,372.99	266,882,040.47	-	2,720,146,935.78	-	3,935,857,392.30	315,263,425.31		4,251,120,817.61	

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2023 年年度报告

项目	2023 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、上年年末余额	418,355,802.00				567,372,096.36	36,746,418.00	-	60,416.67	266,590,323.08	2,688,161,362.31	3,903,793,582.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	418,355,802.00	-	-	-	567,372,096.36	36,746,418.00	-	60,416.67	266,590,323.08	2,688,161,362.31	3,903,793,582.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-2,210,866.00	-	-	-	-11,448,376.41	-12,513,501.56	-	-60,416.67	-	61,430,342.90	60,224,185.38
(一) 综合收益总额										186,956,877.85	186,956,877.85
(二) 所有者投入和减少资本	-2,210,866.00	-	-	-	-11,448,376.41	-12,513,501.56	-	-	-	-	-1,145,740.85
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					-1,145,740.85						-1,145,740.85
4. 其他	-2,210,866.00				-10,302,635.56	-12,513,501.56					-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-125,526,534.95	-125,526,534.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-125,675,768.21	-125,675,768.21
3. 其他										149,233.26	149,233.26
(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											-

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-60,416.67	-	-	-	-60,416.67
1. 本期提取							15,274,993.08				15,274,993.08
2. 本期使用							-15,335,409.75				-15,335,409.75
(六) 其他											-
四、本期期末余额	416,144,936.00	-	-	-	555,923,719.95	24,232,916.44	-		266,590,323.08	2,749,591,705.21	3,964,017,767.80

项目	2022 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、上年年末余额	418,596,302.00				561,127,052.39	38,107,648.00	-	-	266,590,323.08	2,294,386,339.00	3,502,592,368.47
加：会计政策变更										32,479.96	32,479.96
前期差错更正											-
其他											
二、本年期初余额	418,596,302.00	-	-	-	561,127,052.39	38,107,648.00	-	-	266,590,323.08	2,294,418,818.96	3,502,624,848.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-240,500.00	-	-	-	6,245,043.97	-1,361,230.00	-	60,416.67	-	393,742,543.35	401,168,733.99
(一) 综合收益总额										418,840,644.19	418,840,644.19
(二) 所有者投入和减少资本	-240,500.00	-	-	-	6,245,043.97	-1,361,230.00	-	-	-	-	7,365,773.97
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					7,365,773.97						7,365,773.97
4. 其他	-240,500.00				-1,120,730.00	-1,361,230.00					-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,098,100.84	-25,098,100.84
1. 提取盈余公积											-

2023 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-25,101,348.12	-25,101,348.12
3. 其他										3,247.28	3,247.28
（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		-	-	-	-	-	-	60,416.67	-	-	60,416.67
1. 本期提取								12,290,308.90			12,290,308.90
2. 本期使用								-12,229,892.23			-12,229,892.23
（六）其他											-
四、本期期末余额	418,355,802.00	-	-	-	567,372,096.36	36,746,418.00	-	60,416.67	266,590,323.08	2,688,161,362.31	3,903,793,582.42

公司负责人：刘增

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：刘晓婧



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

沧州大化股份有限公司（以下简称“沧州大化”、“公司”或“本公司”）于1998年9月在河北省沧州市注册成立，注册地址位于河北省沧州市运河区永济东路19号，统一社会信用代码911309007007142232。本公司主要从事甲苯二异氰酸酯（以下简称“TDI”）、聚碳酸酯（以下简称“PC”）及相关产品的产销业务，营业期限1998-09-24至无固定期限。法定代表人：刘增；经营范围为：货物进出口；（以下限分支机构经营）化工机械、电气、仪表的技术服务；水污染治理；尿素、合成氨的生产；工业循环水、尿素水溶液、聚碳酸酯的生产、销售；甲苯-2,4-二异氰酸酯（TDI）、2,4-二硝基甲苯（DNT）、盐酸、邻甲苯二胺（OTD）、烧碱、液氯、硫酸、次氯酸钠、芒硝、氢气、硝酸（HNO<sub>3</sub>）的生产；普通货物道路运输、危险货物道路运输；以下限沃原分公司经营：批发天然气（无储存经营，且限于工业生产原料等非燃料用途）；房屋与场地租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日：本公司财务报告于2024年4月27日经董事会批准报出。

本公司股票于2000年4月6日于上交所上市交易，截止2023年12月31日，公司总股本为41,614.4936万股，其中已流通股数为41,186.3502万股。其中沧州大化集团有限责任公司持股19,046.7424万股，持股比例为45.77%。本公司最终控制方为中国中化控股有限责任公司。

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用 不适用

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	1,000.00 万元

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

**2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事

实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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

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

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

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

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

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

### 2. 合营安排的会计处理

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

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量

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

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

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 4. 金融工具抵销

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

#### 5. 金融资产减值

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

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

##### （1）预期信用损失一般模型

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

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

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

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

### (3) 应收款项及租赁应收款

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

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

### 6. 金融资产转移

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

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

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，银行承兑汇票预期信用损失率为 0。



商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。
----------	------------------------	----------------------------------

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 应收账款

适用 不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合分类	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

#### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分银行承兑汇票组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，银行承兑汇票预期信用损失率为0。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合分类	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提（同应收账款）
无风险组合	预计无损失的应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期间信用损失率，该组合预期信用损失率0%

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

## 16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

#### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

### 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

**19. 长期股权投资**

适用 不适用

**1. 投资成本的确定**

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

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

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

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

**2. 后续计量及损益确认方法**

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

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

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

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

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-5.00
机器设备	年限平均法	5-14	5	6.79-20.00
运输设备	年限平均法	5-14	5	6.79-20.00
办公设备	年限平均法	5-14	5	6.79-20.00

## (3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息

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

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

项 目	摊销年限（年）
软件	5-10
非专利技术	10
土地使用权	48-50

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

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与设计费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

###### (2) 研发支出相关会计处理方法

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

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

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



### 30. 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 31. 预计负债

适用 不适用

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

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

### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### (1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售化学产品 TDI 及副产品、烧碱等。

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：某一时点履行的履约义务

#### (3) 收入的计量

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

##### ①可变对价

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

##### ②重大融资成分

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

## ③非现金对价

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

## ④应付客户对价

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 判断依据

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

属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

#### (2) 会计处理方法

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 融资租赁

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

#### (2) 经营租赁

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

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

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），规定：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。公司决定自2023年1月1日执行解释16号的该项规定。	2022年1月1日合并资产负债表：递延所得税负债	-53,493.49
	2022年1月1日合并资产负债表：未分配利润	43,287.22
	2022年1月1日合并资产负债表：少数股东权益	10,206.27
	2022年1月1日母公司资产负债表：递延所得税负债	-32,479.96
	2022年1月1日母公司资产负债表：未分配利润	32,479.96
	2022年12月31日合并资产负债表：递延所得税负债	-48,238.07
	2022年12月31日合并资产负债表：未分配利润	48,238.07

	2022 年度合并利润表：所得税费用	5,255.42
	2022 年 12 月 31 日母公司资产负债表：递延所得税负债	-48,238.07
	2022 年 12 月 31 日母公司资产负债表：未分配利润	48,238.07
	2022 年度母公司利润表：所得税费用	-15,758.11

## 其他说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如上表。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售、采购货物或提供、接受应税劳务、服务	13%、9%、0%
教育费附加、地方教育附加	应缴增值税额	3%、2%
城市维护建设税	应缴增值税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后的余额的 1.2% 计缴房产税或按租金 12% 计缴。	1.2%

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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告（2023）43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。2023年11月本公司已列入先进制造业企业名单。

### 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		8,122.22
银行存款	1,503,460.17	25,797,159.90
其他货币资金		205,526,001.77
存放财务公司存款	176,142,224.97	188,221,162.33
合计	177,645,685.14	419,552,446.22
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	285,724,241.10	390,444,044.61
合计	285,724,241.10	390,444,044.61

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------



银行承兑票据		223,898,558.37
合计		223,898,558.37

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		

1 年以内	26,854,464.92	63,499,772.65
1 年以内小计	26,854,464.92	63,499,772.65
1 至 2 年	23,721,840.64	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	60,585.69	60,585.69
合计	50,636,891.25	63,560,358.34

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	60,585.69	0.12	60,585.69	100.00		60,585.69	0.10	60,585.69	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,585.69	0.12	60,585.69	100.00		60,585.69	0.10	60,585.69	100.00	
按组合合计计提坏账准备	50,576,305.56	99.88	252,881.53	0.50	50,323,424.03	63,499,772.65	99.90	317,498.86	0.50	63,182,273.79
其中：										
账龄组合	50,576,305.56	99.88	252,881.53	0.50	50,323,424.03	63,499,772.65	99.90	317,498.86	0.50	63,182,273.79
合计	50,636,891.25	/	313,467.22	/	50,323,424.03	63,560,358.34	/	378,084.55	/	63,182,273.79

## 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
沧州市有机合成化工厂	56,606.60	56,606.60	100.00	无收回可能性
蓟县城关供销社第一批零商店	3,979.09	3,979.09	100.00	无收回可能性
合计	60,585.69	60,585.69	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,854,464.92	134,272.33	0.50
1-2 年 (含 2 年)	23,721,840.64	118,609.20	0.50
合计	50,576,305.56	252,881.53	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	60,585.69					60,585.69
账龄风险组合	317,498.86	-64,617.33				252,881.53
合计	378,084.55	-64,617.33				313,467.22

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昆明铂生金属材料加工有限公司	23,721,840.64		23,721,840.64	46.85	118,609.20
江苏金发科技新材料有限公司	7,008,000.00		7,008,000.00	13.84	35,040.00
金发科技股份有限公司	6,539,350.00		6,539,350.00	12.91	32,696.75
天津金发新材料有限公司	3,780,600.00		3,780,600.00	7.47	18,903.00
成都金发科技新材料有限公司	2,224,000.00		2,224,000.00	4.39	11,120.00
合计	43,273,790.64		43,273,790.64	85.46	216,368.95

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	107,622,726.38	71,180,536.92
合计	107,622,726.38	71,180,536.92

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,211,589.19	97.48	16,604,603.53	92.61
1 至 2 年			1,241,839.70	6.93
2 至 3 年	440,404.00	2.12		
3 年以上	82,486.35	0.40	82,486.35	0.46
合计	20,734,479.54	100.00	17,928,929.58	100.00

**(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 (%)
中蓝国际化工有限公司	5,546,211.29	26.75
中国石油天然气股份有限公司天然气销售河北分公司	5,509,840.77	26.57
中国石油化工股份有限公司天然气分公司河北天然气销售中心	5,234,286.75	25.24
青岛迪宝润环保工程有限公司	2,070,000.00	9.98
北京精科合融科技有限公司	1,470,000.00	7.09
合计	19,830,338.81	95.63

其他说明

适用 不适用

**9、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	177,790,546.62	189,725,341.66
合计	177,790,546.62	189,725,341.66

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况



适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	1,032,704.28	385,954.55
1年以内小计	1,032,704.28	385,954.55
1至2年		14,400.33
2至3年	14,400.33	189,477,989.69
3年以上		
3至4年	180,045,057.69	42,233.28
4至5年	42,233.28	8,233.50
5年以上	27,443,024.49	27,434,790.99
合计	208,577,420.07	217,363,602.34

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地及房屋征收款	180,042,306.00	189,475,238.00
理财投资款	23,827,035.00	23,827,035.00
备用金及押金	711,477.83	728,214.11
其他款项	3,996,601.24	3,333,115.23
合计	208,577,420.07	217,363,602.34

#### (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)	
2023年1月1日余额	1,979.78	946,602.97	26,689,677.93	27,638,260.68
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	2,451.43	-946,602.97	4,092,764.31	3,148,612.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	4,431.21		30,782,442.24	30,786,873.45

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	
信用减值损失	27,638,260.68	3,148,612.77				30,786,873.45
合计	27,638,260.68	3,148,612.77				30,786,873.45

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
沧州市运河区房屋征收管理办公室	180,042,306.00	86.32	往来款	3-4年	4,093,537.52

易安投资有限公司	23,827,035.00	11.42	理财投资款	5年以上	23,827,035.00
沧州市人力资源和社会保障局	873,461.84	0.42	往来款	1年以内	4,367.31
沧州供电公司	650,000.00	0.31	押金、保证金	5年以上	
中机前景进出口公司	443,978.63	0.21	往来款	5年以上	443,978.63
合计	205,836,781.47	98.68			28,368,918.46

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	198,161,295.51	17,677,368.49	180,483,927.02	110,216,936.88	12,962,725.11	97,254,211.77
在产品	27,856,842.37		27,856,842.37	35,274,684.96		35,274,684.96
库存商品	154,469,949.44	2,810,546.47	151,659,402.97	279,016,305.77	5,172,229.79	273,844,075.98
低值易耗品				138,584.07		138,584.07
合计	380,488,087.32	20,487,914.96	360,000,172.36	424,646,511.68	18,134,954.90	406,511,556.78

## (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	12,962,725.11	6,391,707.73		1,677,064.35		17,677,368.49
库存商品	5,172,229.79	18,459,509.73		20,821,193.05		2,810,546.47
合计	18,134,954.90	24,851,217.46		22,498,257.40		20,487,914.96

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴或留抵税金	16,199,839.74	8,526,245.70
待摊费用	1,104,220.94	955,802.80
待减免税款	243,129.03	1,120.00
合计	17,547,189.71	9,483,168.50

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,786,474,026.38	3,989,709,179.62
固定资产清理	1,249,906.23	1,248,357.22
合计	4,787,723,932.61	3,990,957,536.84

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,612,913,205.51	5,909,839,111.26	3,341,097.31	14,247,743.83	7,540,341,157.91
2. 本期增加金额	182,088,543.43	1,084,710,308.82	52,397.88	744,216.82	1,267,595,466.95
(1) 购置	28,792,239.05	84,938,482.82		744,216.82	114,474,938.69
(2) 在建工程转入	153,296,304.38	999,771,826.00	52,397.88		1,153,120,528.26
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额		29,190.17		156,587.35	185,777.52
(1) 处置或报废		29,190.17		3,490.00	32,680.17
(2) 其他				153,097.35	153,097.35
4. 期末余额	1,795,001,748.94	6,994,520,229.91	3,393,495.19	14,835,373.30	8,807,750,847.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	546,200,284.82	2,781,350,491.56	3,071,097.87	9,190,572.29	3,339,812,446.54
2. 本期增加金额	57,685,303.96	409,985,813.09	6,677.69	733,613.78	468,411,408.52
(1) 计提	57,685,303.96	409,985,813.09	6,677.69	733,613.78	468,411,408.52
(2) 其他					
3. 本期减少金额		27,351.20		6,345.54	33,696.74
(1) 处置或报废		27,351.20		3,315.50	30,666.70
(2) 其他				3,030.04	3,030.04
4. 期末余额	603,885,588.78	3,191,308,953.45	3,077,775.56	9,917,840.53	3,808,190,158.32
三、减值准备					
1. 期初余额	19,594,691.86	191,000,303.69	2,037.07	222,499.13	210,819,531.75
2. 本期增加金额		2,243,925.08		23,670.27	2,267,595.35
(1) 计提		2,243,925.08		23,670.27	2,267,595.35
(2) 其他					
3. 本期减少金额		464.46			464.46
(1) 处置或报废		464.46			464.46
(2) 其他					
4. 期末余额	19,594,691.86	193,243,764.31	2,037.07	246,169.40	213,086,662.64
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,171,521,468.30	3,609,967,512.15	313,682.56	4,671,363.37	4,786,474,026.38
2. 期初账面价值	1,047,118,228.83	2,937,488,316.01	267,962.37	4,834,672.41	3,989,709,179.62

## (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、建筑物	219,494,587.52	202,045,513.57	2,252,730.14	15,196,343.81	
机器设备	631,259,748.56	534,472,721.17	60,164,175.93	36,622,851.46	
运输工具	838,502.75	812,396.61		26,106.14	



办公设备	7,843,427.82	5,126,641.37	230,661.37	2,486,125.08	
合计	859,436,266.65	742,457,272.72	62,647,567.44	54,331,426.49	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中心控制室	51,291,668.59	正在办理
PC 包装厂房	30,039,265.27	正在办理
循环水泵站	18,192,366.97	正在办理
空分空压站	16,721,609.19	正在办理
总变	14,582,896.44	正在办理
PC 原料周转仓库	14,178,824.85	正在办理
PC 改性厂房	13,084,850.20	正在办理
PC 成品仓库	12,321,933.29	正在办理
中央化验楼	10,598,597.75	正在办理
排水泵站	10,596,662.35	正在办理
消防水泵站	9,839,717.45	正在办理
综合楼（办公楼）	8,359,705.54	正在办理
PC 机柜间	5,125,979.03	正在办理
PC 界区变配电所	4,547,780.59	正在办理
造气机柜间	3,844,184.77	正在办理
制气变配电所	2,849,593.53	正在办理
公辅变配电所	2,737,832.44	正在办理
综合仓库一	2,736,373.92	正在办理
综合仓库二	1,815,922.48	正在办理
PC 主装置变电所	1,754,376.70	正在办理
空分机柜室	1,747,888.47	正在办理
冷冻站	1,607,827.60	正在办理
光气变电所	1,513,476.87	正在办理
MVR 机柜室	1,452,719.93	正在办理
厂前区变电所	1,403,849.75	正在办理
305 液氯封闭	1,036,885.57	正在办理
换热站	514,814.18	正在办理
液化气站	110,321.10	正在办理

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,249,731.73	1,248,357.22
电子设备	174.50	
合计	1,249,906.23	1,248,357.22

**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	55,458,525.58	1,079,369,708.40
工程物资	19,280.00	60,429,825.97
合计	55,477,805.58	1,139,799,534.37

其他说明：

□适用 √不适用

**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
BUSS 干燥机项目	22,831,387.15		22,831,387.15	55,767,165.75		55,767,165.75
电解槽更换项目	13,775,172.13		13,775,172.13			
40万吨TDI项目	6,654,778.36		6,654,778.36	4,005,741.76		4,005,741.76
30万吨硝酸项目	2,601,023.63		2,601,023.63			
SIS项目	2,246,237.45		2,246,237.45			
80000标方/小时煤制粗原料气项目	1,699,892.29		1,699,892.29			
原料项目				927,385,412.52		927,385,412.52
PC改性项目				43,508,226.88		43,508,226.88
硫酸钠项目				10,923,602.91		10,923,602.91
大造气壁炉项目				5,848,973.42		5,848,973.42
4000立方米事故水槽				4,460,542.60		4,460,542.60
碳酸钠锅炉燃烧系统改造				2,983,088.43		2,983,088.43
其他技改项目	11,020,081.73	5,370,047.16	5,650,034.57	29,857,001.29	5,370,047.16	24,486,954.13

合计	60,828,572.74	5,370,047.16	55,458,525.58	1,084,739,755.56	5,370,047.16	1,079,369,708.40
----	---------------	--------------	---------------	------------------	--------------	------------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
原料项目	1,198,068,500.00	927,385,412.52	134,567,687.70	1,061,953,100.22			88.64	100%	11,541,931.00	477,950.67	3.50	自有资金+贷款
BUSS干燥机项目	81,490,000.00	55,767,165.75	9,811,186.13	42,746,964.73		22,831,387.15	80.47%	第一套100%，第二套设备正处于安装阶段				自筹
电解槽更换项目	36,078,000.00		31,495,197.19	17,720,025.06		13,775,172.13	87.30	88.00				自筹
合计	1,315,636,500.00	983,152,578.27	175,874,071.02	1,122,420,090.01		36,606,559.28	/	/	11,541,931.00	477,950.67	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√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
专用物资	84,118,837.48	84,099,557.48	19,280.00	144,529,383.45	84,099,557.48	60,429,825.97
合计	84,118,837.48	84,099,557.48	19,280.00	144,529,383.45	84,099,557.48	60,429,825.97

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

#### (1) 油气资产情况

适用 不适用

#### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

### 25、使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输工具	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,041,965.91	22,041,965.91
2. 本期增加金额	550,246.48	550,246.48
其中：租入	550,246.48	550,246.48
3. 本期减少金额	351,504.92	351,504.92
处置	351,504.92	351,504.92
4. 期末余额	22,240,707.47	22,240,707.47
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,237,367.86	12,237,367.86
2. 本期增加金额	8,275,107.09	8,275,107.09
(1) 计提	8,275,107.09	8,275,107.09
3. 本期减少金额	351,504.92	351,504.92
(1) 处置	351,504.92	351,504.92
4. 期末余额	20,160,970.03	20,160,970.03

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,079,737.44	2,079,737.44
2. 期初账面价值	9,804,598.05	9,804,598.05

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 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	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	179,217,734.66		271,411,569.21	14,673,715.71	465,303,019.58
2. 本期增加金额			69,310,555.35	2,535,737.55	71,846,292.90
(1) 购置			69,310,555.35	2,382,640.20	71,693,195.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				153,097.35	153,097.35
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	179,217,734.66		340,722,124.56	17,209,453.26	537,149,312.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	36,562,763.68		107,466,720.18	6,587,325.16	150,616,809.02
2. 本期增加金额	3,717,594.84		24,425,314.96	1,417,215.88	29,560,125.68
(1) 计提	3,717,594.84		24,425,314.96	1,417,215.88	29,560,125.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	40,280,358.52		131,892,035.14	8,004,541.04	180,176,934.70
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	138,937,376.14		208,830,089.42	9,204,912.22	356,972,377.78
2. 期初账面价值	142,654,970.98		163,944,849.03	8,086,390.55	314,686,210.56

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
二氨基甲苯浓度快速检测法	3,803,893.62		270,603.48		3,533,290.14
甲苯二异氰酸酯合成过程排放的焦油废渣回收甲苯二胺	3,423,404.18		423,597.72		2,999,806.46
二氨基甲苯提纯系统	2,053,999.56		162,000.24		1,891,999.32
二氨基甲苯提纯方法	2,053,999.56		162,000.24		1,891,999.32
硝基苯、苯胺污染物废水的处理方法	2,559,604.46		731,124.84		1,828,479.62
合计	13,894,901.38		1,749,326.52		12,145,574.86

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,806,823.20	5,821,023.48	32,068,893.60	4,810,334.04
可抵扣亏损	209,462,674.65	31,419,401.20		
股权激励	11,247,295.48	1,687,094.32	12,393,036.33	1,858,955.45
租赁负债	2,095,940.67	314,391.10	10,126,185.20	1,518,927.78
合计	261,612,734.00	39,241,910.10	54,588,115.13	8,188,217.27

##### (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
工程项目试车净支出	116,118,146.04	17,417,721.91	136,394,589.40	20,459,188.41
固定资产加速折旧	507,842,318.15	76,176,347.73	233,710,023.77	35,056,503.57
使用权资产	2,079,737.47	311,960.62	9,804,598.07	1,470,689.71
合计	626,040,201.66	93,906,030.26	379,909,211.24	56,986,381.69

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	39,241,910.10		8,188,217.27	
递延所得税负债	39,241,910.10	54,664,120.16	8,188,217.27	48,798,164.42

## (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	316,280,031.10	314,602,630.23
可抵扣亏损	122,617,853.13	131,192,726.69
合计	438,897,884.23	445,795,356.92

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	36,108,964.29	44,683,837.85	
2025 年	46,689,445.56	46,689,445.56	
2026 年	39,819,443.28	39,819,443.28	
合计	122,617,853.13	131,192,726.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				10,835,808.99		10,835,808.99
合计				10,835,808.99		10,835,808.99



**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					205,526,001.77	205,526,001.77	质押	保证金
无形资产					50,178,736.52	50,178,736.52	抵押	借款抵押土地
合计			/	/	255,704,738.29	255,704,738.29	/	/

**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
信用借款		507,231,727.78
合计		507,231,727.78

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	453,100,000.00	203,513,505.97
合计	453,100,000.00	203,513,505.97

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	347,840,579.00	378,824,107.15
1-2年（含2年）	17,751,467.16	67,081,162.50
2-3年（含3年）	3,165,200.58	55,829,852.96
3年以上	12,804,252.26	5,970,146.24
合计	381,561,499.00	507,705,268.85

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	57,718,210.18	98,969,946.22
合计	57,718,210.18	98,969,946.22

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,672,232.83	164,540,711.32	165,067,649.73	11,145,294.42
二、离职后福利-设定提存计划	65,923.05	19,631,366.77	19,697,289.82	
三、辞退福利		1,026,269.15	1,026,269.15	
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,738,155.88	185,198,347.24	185,791,208.70	11,145,294.42

#### (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	7,758.17	115,357,960.27	115,365,718.44	
二、职工福利费		13,346,801.32	13,346,801.32	
三、社会保险费		11,289,023.52	11,289,023.52	
其中：医疗保险费		10,276,588.84	10,276,588.84	
工伤保险费		1,012,434.68	1,012,434.68	
生育保险费				
四、住房公积金	123,275.37	12,979,215.94	12,906,156.07	196,335.24
五、工会经费和职工教育经费	11,541,199.29	2,312,636.25	2,904,876.36	10,948,959.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		9,255,074.02	9,255,074.02	
合计	11,672,232.83	164,540,711.32	165,067,649.73	11,145,294.42

#### (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	65,923.05	18,810,305.45	18,876,228.50	
2、失业保险费		821,061.32	821,061.32	
合计	65,923.05	19,631,366.77	19,697,289.82	

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	1,255,070.47	15,239,399.99
企业所得税	27,034,587.20	40,880,377.92
个人所得税	119,857.52	643,632.31
其他	768,971.79	933,068.26
合计	29,178,486.98	57,696,478.48

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	113,391,104.44	55,869,942.39
其他应付款	190,595,645.45	269,667,403.46
合计	303,986,749.89	325,537,345.85

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	113,391,104.44	55,869,942.39
合计	113,391,104.44	55,869,942.39

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	160,208,626.62	200,000,000.00
限制性股票回购义务	24,232,916.44	36,746,418.00
押金及保证金	1,592,260.10	3,684,967.46
其他	4,561,842.29	29,236,018.00
合计	190,595,645.45	269,667,403.46

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,409,566.67	9,069,794.28
1年内到期的租赁负债	2,095,940.64	8,014,526.70
合计	5,505,507.31	17,084,320.98

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据	223,898,558.37	296,581,456.68
待转销项税	6,422,022.09	8,896,946.29
合计	230,320,580.46	305,478,402.97

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		300,318,603.80
信用借款	555,500,000.00	396,900,000.00

合计	555,500,000.00	697,218,603.80
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

利率区间为 2.40%至 2.89%

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	2,095,940.64	10,126,185.19
减：一年内到期的租赁负债	2,095,940.64	8,014,526.70
合计		2,111,658.49

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 50、预计负债

适用 不适用

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,551,403.64	1,600,000.00	4,036,758.68	11,114,644.96	收到与资产相关政府补助
合计	13,551,403.64	1,600,000.00	4,036,758.68	11,114,644.96	/

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(+、-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	418,355,802.00				-	-2,210,866.00	416,144,936.00	

### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	551,297,537.77			551,297,537.77
其他资本公积	15,850,121.29		11,448,376.41	4,401,744.88
合计	567,147,659.06		11,448,376.41	555,699,282.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的其他资本公积为当期股权激励费用摊销导致，共 1,145,740.85 元，本期减少的其他资本公积为回购注销限制性股票导致，共 10,302,635.56 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	36,746,418.00		12,513,501.56	24,232,916.44
合计	36,746,418.00		12,513,501.56	24,232,916.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期由回购注销限制性股票导致库存股共减少 12,513,501.56 元。

**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	71,372.99	16,635,352.64	16,706,725.63	
合计	71,372.99	16,635,352.64	16,706,725.63	

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



法定盈余公积	266,882,040.47		266,882,040.47
合计	266,882,040.47		266,882,040.47

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,720,146,935.78	2,325,098,353.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		43,287.22
调整后期初未分配利润	2,720,146,935.78	2,325,141,640.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,409,415.66	420,103,396.31
其他	149,233.91	3,247.28
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	125,675,768.86	25,101,348.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,785,029,816.49	2,720,146,935.78

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,826,794,918.48	4,189,976,303.86	4,837,136,639.64	4,071,862,679.55
其他业务	40,334,789.61	23,955,412.75	76,442,189.02	49,981,767.60
合计	4,867,129,708.09	4,213,931,716.61	4,913,578,828.66	4,121,844,447.15

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

**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	15,799.05	117.02
教育费附加及地方教育费附加	78,995.26	585.12
房产税	5,122,203.42	4,321,570.78
土地使用税	3,290,636.00	3,566,122.40
车船使用税	1,800.00	1,800.00
印花税	3,164,921.96	3,190,916.33
其他	159,012.38	107,868.26
合计	11,833,368.07	11,188,979.91

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,756,031.32	3,580,353.09
其他	957,525.70	616,864.86
合计	7,713,557.02	4,197,217.95

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	94,060,810.30	59,858,837.93
职工薪酬	60,178,577.00	47,999,426.43
折旧及摊销费	41,311,342.19	34,200,830.50
环保费	10,365,294.04	9,751,148.41
使用权资产折旧费	8,275,107.09	7,843,678.59
股权激励费用	-1,145,740.85	7,365,773.97
其他	15,411,003.63	16,741,657.34
合计	228,456,393.40	183,761,353.17

**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
材料费用	131,842,199.94	52,610,653.36
职工薪酬	23,985,102.87	23,268,904.02
折旧费	4,943,639.95	2,555,307.28
其他	13,030,311.36	3,402,182.85
合计	173,801,254.12	81,837,047.51

**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	38,198,860.82	58,766,536.08
减：利息收入	8,557,420.92	4,769,819.70
净汇兑收益	-3,306,547.05	-7,394,831.03
其他	860,351.33	388,166.65
合计	27,195,244.18	46,990,052.00

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
进项税加计扣除抵减	21,392,397.71	
研发费用加计扣除后补助资金	3,559,262.00	
TDI 焦油改性合成聚氨酯树脂的研发及产业化项目补贴款	2,027,777.76	
5 万吨 TDI 技术改造项目财政补贴	416,666.64	416,666.64
扩建年产 10 万吨甲苯二异氰酸酯 (TDI) 项目一期工程 7 万吨/年 TDI	382,246.68	382,246.68
13.5 万吨硝酸项目	346,666.56	346,666.56
稳岗补贴	323,473.16	1,119,140.81
商务局进口贴息拨款	294,186.96	196,124.64
原料气改造项目	254,999.88	254,999.88
16 万吨烧碱政府补助贴息	166,666.56	166,666.56
渤海新区财政局 DNT 技改补贴	58,253.16	58,253.16
个税手续费返还	56,105.63	228,610.07
财政局 110KV 线路补贴	44,776.08	44,776.08
其他	731,018.40	27,000.00
合计	30,054,497.18	3,241,151.08

## 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
应收款项融资终止确认收益	-8,532,614.84	-3,344,870.48
处置衍生金融资产取得投资收益		1,827,700.00
合计	-8,532,614.84	-1,517,170.48

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融负债		558,850.00
合计		558,850.00

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	64,617.33	-317,498.86
其他应收款坏账损失	-3,148,612.77	-2,341.84
合计	-3,083,995.44	-319,840.70

**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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,720,558.34	-6,244,329.53
五、固定资产减值损失	-2,267,595.35	-2,158,260.86
十三、预付款预计损失	148,600.96	117,700.84
合计	-25,839,552.73	-8,284,889.55

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	429.85	291,254.05
合计	429.85	291,254.05

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
核销负债	6,864,422.92		6,864,422.92
罚款利得	10,873.50	3,665.00	10,873.50
违约金收入	3,000.00		3,000.00
其他	0.92	23.91	0.92
合计	6,878,297.34	3,688.91	6,878,297.34

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
赔偿支出	2,250,000.00		2,250,000.00
罚款以及滞纳金	1,996,961.48	59,361.09	1,996,961.48
其他	18,827.17	60,000.00	18,827.17
合计	4,265,788.65	119,361.09	4,265,788.65

## 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		40,880,377.92
递延所得税费用	5,865,955.74	-4,442,233.82
合计	5,865,955.74	36,438,144.10

### (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	199,409,447.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,911,417.11
子公司适用不同税率的影响	-254,324.95
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,040,081.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,143,718.39
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	419,350.22
研发加计扣除	-26,106,849.37
所得税费用	5,865,955.74

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	499,366.50	8,618,491.00

利息收入	8,568,318.57	5,573,536.98
政府补贴收入	5,647,262.00	7,578,321.81
其他	386,031.66	435,525.63
合计	15,100,978.73	22,205,875.42

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
港杂费、海运费及代理商检费	4,660,510.50	1,681,872.50
中介机构服务费	4,218,301.26	2,195,657.95
保险费	4,049,974.93	4,002,035.59
污水费	4,734,710.00	2,741,620.00
赔偿支出	2,250,000.00	
其他	22,680,751.52	8,426,317.19
合计	42,594,248.21	19,047,503.23

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票支付的款项	12,365,758.27	1,362,566.32
支付与租赁有关的款项	4,205,884.00	5,707,415.66
合计	16,571,642.27	7,069,981.98

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

项目	期初余额	本期增加		本期减少	
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动
短期借款	507,231,727.78			507,231,727.78	

长期借款(含一年内到期的长期借款)	706,288,398.08	1,272,500,000.00	409,566.67	1,420,288,398.08	
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	10,126,185.19			4,205,884.00	3,414,793.88
其他应付款	200,000,000.00		5,111,986.12	65,111,986.12	
应付股利	55,869,942.39		125,675,768.21	68,154,606.16	
应付利息			35,555,207.37	35,555,207.37	
合计	1,479,516,253.44	1,272,500,000.00	166,752,528.37	2,100,547,809.51	3,414,793.88

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	193,543,491.66	421,175,269.09
加：资产减值准备	25,839,552.73	8,284,889.55
信用减值损失	3,083,995.44	319,840.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	468,411,408.52	410,271,480.48
使用权资产摊销	8,275,107.09	7,843,678.59
无形资产摊销	29,560,125.68	22,707,148.71
长期待摊费用摊销	1,749,326.52	1,749,326.52
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）	-429.85	-291,254.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-558,850.00
财务费用（收益以“-”号填列）	34,892,313.77	51,371,705.05
投资损失（收益以“-”号填列）	8,532,614.84	1,517,170.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,865,955.74	-4,495,727.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,660,166.96	-104,776,223.43

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	79,117,633.12	10,994,886.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-25,678,543.71	-298,248,246.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	854,852,718.51	527,865,094.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	177,645,685.14	214,026,444.45
减：现金的期初余额	214,026,444.45	207,511,504.59
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	-36,380,759.31	6,514,939.86

## (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	177,645,685.14	214,026,444.45
其中：库存现金		8,122.22
可随时用于支付的银行存款	177,645,685.14	214,018,322.23
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	177,645,685.14	214,026,444.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	83,965.08	-	594,699.46
其中：美元	83,965.08	7.0827	594,699.46

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

适用 不适用

**82、租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

(1) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

无

(2) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用4,863,109.50元。

(3) 售后租回交易及判断依据

不涉及

与租赁相关的现金流出总额 9,068,993.50(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	131,842,199.94	52,610,653.36
职工薪酬	23,985,102.87	23,268,904.02
折旧费	4,943,639.95	2,555,307.28
其他	13,030,311.36	3,402,182.85
合计	173,801,254.12	81,837,047.51
其中：费用化研发支出	173,801,254.12	81,837,047.51
资本化研发支出		

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
沧州大化 TDI 有限责任公司	河北省沧州市	61,500.00	沧州市	化工生产	51.43		投资控股
沧州大化新材料有限责任公司	河北省沧州市	178,400.00	沧州市	制造业	100.00		并购

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沧州大化 TDI 有限责任公司	48.57%	3,134,076.00		318,387,154.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

					负 债						负 债	
沧州大化 T D I 有 限 责 任 公 司	686,853 ,484.61	308,777 ,026.74	995,630 ,511.35	340,108 ,463.41		340,108 ,463.41	370,249 ,043.11	333,749 ,763.65	703,998 ,806.76	54,908, 154.65		54,908, 154.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沧州大化 TDI 有限责 任公司	128,320,126.05	6,452,699. 19	6,452,699. 19	392,516,12 2.19	135,267,61 9.39	2,227,875. 33	2,227,87 5.33	392,516, 122.19

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助****1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

应收款项的期末余额 0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	13,551,403.64	1,600,000.00		4,036,758.68		11,114,644.96	与资产相关
合计	13,551,403.64	1,600,000.00		4,036,758.68		11,114,644.96	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,036,758.68	1,866,400.20
与收益相关	4,625,340.79	1,374,750.88
合计	8,662,099.47	3,241,151.08

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

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

公司亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同，目的在于管理公司的运营及其融资渠道的外汇风险。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### （一）金融工具的风险

##### 1. 金融工具的分类

##### （1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023年12月31日

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

货币资金	177,645,685.14			177,645,685.14
应收票据	285,724,241.10			285,724,241.10
应收账款	50,323,424.03			50,323,424.03
应收款项融资			107,622,726.38	107,622,726.38
其他应收款	177,790,546.62			177,790,546.62

②2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	419,552,446.22			419,552,446.22
应收票据	390,444,044.61			390,444,044.61
应收账款	63,182,273.79			63,182,273.79
应收款项融资			71,180,536.92	71,180,536.92
其他应收款	189,725,341.66			189,725,341.66

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
应付票据		453,100,000.00	453,100,000.00
应付账款		381,561,499.00	381,561,499.00
其他应付款		190,595,645.45	190,595,645.45
一年内到期的非流动负债		5,505,507.31	5,505,507.31
其他流动负债		223,898,558.37	223,898,558.37
长期借款		555,500,000.00	555,500,000.00
租赁负债			

②2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		507,231,727.78	507,231,727.78
应付票据		203,513,505.97	203,513,505.97
应付账款		507,705,268.85	507,705,268.85

其他应付款		269,667,403.46	269,667,403.46
一年内到期的非流动负债		17,084,320.98	17,084,320.98
其他流动负债		296,581,456.68	296,581,456.68
长期借款		697,218,603.80	697,218,603.80
租赁负债		2,111,658.49	2,111,658.49

## 2. 信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

### 信用风险显著增加判断标准

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

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

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

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

### 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

### 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

### 前瞻性信息

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

### 3. 流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款			
应付票据	453,100,000.00		453,100,000.00
应付账款	347,840,579.00	33,720,920.00	381,561,499.00
其他应付款	190,595,645.45		190,595,645.45
一年内到期的非流动负债	5,505,507.31		5,505,507.31
其他流动负债	223,898,558.37		223,898,558.37
长期借款		583,265,000.00	583,265,000.00
租赁负债			

接上表：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	512,940,597.22		512,940,597.22
应付票据	203,513,505.97		203,513,505.97



应付账款	507,705,268.85		507,705,268.85
其他应付款	269,667,403.46		269,667,403.46
一年内到期的非流动负债	17,084,320.98		17,084,320.98
其他流动负债	296,581,456.68		296,581,456.68
长期借款		829,195,667.71	829,195,667.71
租赁负债		2,111,658.49	2,111,658.49

#### 4. 市场风险

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

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
应收款项融资			107,622,726.38	107,622,726.38
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			107,622,726.38	107,622,726.38

#### 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

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

#### 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

#### 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 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

第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

#### 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

第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

#### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、 其他

适用 不适用

### 十四、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
沧州大化集团有限责任公司	沧州市永济东路20号	化工生产	81,800.00	45.77	45.77

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国中化控股有限责任公司

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、（一）在子公司中的权益。

#### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沧州大化集团至正化工产品检测有限公司	母公司的全资子公司
沧州大化百利有限公司	母公司的全资子公司
中国化工农化有限公司	集团兄弟单位
中化集团财务有限责任公司	集团兄弟单位
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	集团兄弟单位
中化塑料有限公司	集团兄弟单位
广州合成材料研究院有限公司	集团兄弟单位
黎明化工研究设计院有限责任公司	集团兄弟单位
中化国际（控股）股份有限公司	集团兄弟单位
中蓝晨光化工研究设计院有限公司新津分公司	集团兄弟单位
中蓝国际化工有限公司	集团兄弟单位
蓝星（北京）化工机械有限公司	集团兄弟单位
中化信息技术有限公司	集团兄弟单位
中国化工信息中心有限公司	集团兄弟单位
沈阳化工研究院有限公司	集团兄弟单位
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	集团兄弟单位
四川晨光工程设计院有限公司	集团兄弟单位
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	集团兄弟单位
西南化工研究设计院有限公司	集团兄弟单位
化学工业设备质量监督检验中心	集团兄弟单位

**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
中蓝国际化工有限公司	原材料/软件服务费	1,146,976,787.62	8,632,587.97
蓝星（北京）化工机械有限公司	采购及维修费	21,907,787.59	8,770,353.91
沧州大化百利有限公司	材料、人造革	1,604,354.98	33,716.81
中化信息技术有限公司	服务费	1,576,465.10	218,456.35

中国化工信息中心有限公司	服务费	1,087,735.84	2,134.96
西南化工研究设计院有限公司	在建工程款	870,329.19	
沧州大化集团至正化工产品检测有限公司	检测费	528,905.67	526,490.57
沈阳化工研究院有限公司	安全风险评估费	207,547.17	273,584.91
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	材料费	9,396.28	
四川晨光工程设计院有限公司	在建工程款		150,943.39

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
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	销售双酚 A	296,654,773.99	
中化塑料有限公司	销售 PC	67,350,605.07	44,461,651.80
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	销售 PC 及 TDI	19,841,548.06	
沧州大化百利有限公司	销售天然气、材料、改性异氰酸酯、出售固定资产	6,273,883.30	7,167,453.01
广州合成材料研究院有限公司	销售 PC	1,169,292.03	1,393,340.71
黎明化工研究设计院有限责任公司	销售 TDI	1,106,412.30	734,491.78
中化国际（控股）股份有限公司	销售 PC	366,371.68	
中蓝晨光化工研究设计院有限公司新津分公司	销售 PC	112,300.88	
沧州大化集团至正化工产品检测有限公司	出租设备	190,712.03	190,712.03
沧州大化集团有限责任公司	次氯酸钠溶液		8,849.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
沧州大化集团有限责任公司	60,000,000.00	2023-3-10	2024-3-10	
沧州大化集团有限责任公司	35,000,000.00	2023-2-7	2024-2-7	
沧州大化集团有限责任公司	30,000,000.00	2023-2-15	2024-2-15	
沧州大化集团有限责任公司	15,000,000.00	2023-3-16	2024-3-16	

#### (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	234.13	306.58

说明：关键管理人员薪酬包含股份支付 45.05 万元。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	项目名称	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------

中化集团财务有限责任公司	利息支出	19,068,667.08	11,728,169.42
沧州大化集团有限责任公司	利息支出	5,111,986.12	6,876,631.94
中化集团财务有限责任公司	利息收入	5,371,932.38	2,458,652.68
中国化工财务有限公司	利息收入		75,861.06
中化集团财务有限责任公司	手续费	133,537.71	

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中化集团财务有限责任公司	176,142,224.97		188,221,162.33	
预付账款	中国际化工有限公司	5,546,211.29		60,523.60	
预付账款	蓝星(北京)化工机械有限公司			674,700.00	
应收票据	中化国际(控股)股份有限公司	414,000.00			

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中蓝国际化工有限公司	16,327,304.35	
应付账款	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	2,311,460.00	16,700,835.00
应付账款	西南化工研究设计院有限公司	983,472.00	
应付账款	蓝星(北京)化工机械有限公司	564,628.00	
应付账款	中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	10,617.80	
应付账款	四川晨光工程设计院有限公司		160,000.00
应付账款	化学工业设备质量监督检验中心		26,000.00
其他应付款	沧州大化集团有限责任公司	140,000,000.00	200,000,000.00
其他应付款	中化信息技术有限公司	1,668,053.00	
其他应付款	中国化工信息中心有限公司	84,000.00	
应付股利	沧州大化集团有限责任公司	113,328,117.28	55,806,955.23
其他流动负债	黎明化工研究设计院有限责任公司	9,301.33	30,699.56
其他流动负债	聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	612.04	
其他流动负债	中化塑料有限公司		189,823.01
其他流动负债	中国化工农化有限公司		822.56
合同负债	黎明化工研究设计院有限责任公司	71,548.67	236,150.44
合同负债	沧州大化百利有限公司	13,522.14	
合同负债	聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	4,707.96	



合同负债	中化塑料有限公司		1,460,176.99
合同负债	中国化工农化有限公司		9,139.59
短期借款	中化集团财务有限责任公司		506,740,000.00

## (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
中高层管理人员以及对上市公司经营业绩和持续发展有直接影响的核心管理人才及专业人才							2,210,866.00	2,210,866.00
合计							2,210,866.00	2,210,866.00

说明：

本次限制性股票回购注销的原因：

## 1、激励对象个人情况发生变化

公司2020年限制性股票激励计划首次授予对象中，有2名激励对象退休，1名激励对象因个人原因离职，根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案）修订稿》（以下简称“《激励计划》”）的规定，公司对上述3名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票102,100股进行回购。

## 2、公司业绩考核目标未满足

根据《激励计划》的相关规定，本次激励计划授予的限制性股票，分年度进行业绩考核并解除限售，以满足业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件之一。若某个解除限售期公司业绩考核目标未满足，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照授予价格与市场价格孰低原则回购。

第一批解除限售期业绩指标为：2021年度公司归母平均净资产收益率不低于10.0%，且不低于对标企业同期75分位水平；2021年度公司营业收入复合增长率不低于15.0%，且不低于对标企业同期75分位水平；经济附加值完成2021年度公司下达目标。

公司2021年度经计算归母平均净资产收益率小于公司业绩考核解锁要求10%，公司2021年度业绩未达到解锁条件，公司按照规定对剩余首次授予激励对象148人已获授但尚未解除限售的限制性股票合计2,108,766股进行回购注销。

综上，本次回购注销151名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计2,210,866股。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价和限制性股票授予价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,126,565.43

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
中高层管理人员以及对上市公司经营业绩和持续发展有直接影响的核心理管理人才及专业人才	-1,145,740.85	
合计	-1,145,740.85	

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2023年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	57,428,001.17
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司董事会 2023 年度利润分配方案，公司拟以 2023 年 12 月 31 日的股份总额 416,144,936 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.38 元(含税)，预计将分配现金股利 57,428,001.17 元，该方案尚需经股东大会审议。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司主要在中国制造及销售 TDI、PC 及相关产品，而且大部分资产均位于中国境内。管理层根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本公司分配资源及评价业绩系以 TDI、PC 及相关产品的生产即销售为基础，亦是本公司内部报告的唯一经营分部。

#### (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

#### (1) 借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额470,950.67元。
2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率：3.50%。

#### (2) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额-3,306,547.05 元。

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	26,854,464.92	63,499,772.65
1 年以内小计	26,854,464.92	63,499,772.65
1 至 2 年	23,721,840.64	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	60,585.69	60,585.69
合计	50,636,891.25	63,560,358.34

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备	60,585.69	0.12	60,585.69	100.00			60,585.69	0.10	60,585.69	100.00	
其中：											
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,585.69	0.12	60,585.69	100.00			60,585.69	0.10	60,585.69	100.00	

按组合计提坏账准备	50,576,305.56	99.88	252,881.53	0.50	50,323,424.03	63,499,772.65	99.90	317,498.86	0.50	63,182,273.79
其中：										
账龄组合	50,576,305.56	99.88	252,881.53	0.50	50,323,424.03	63,499,772.65	99.90	317,498.86	0.50	63,182,273.79
合计	50,636,891.25	/	313,467.22	/	50,323,424.03	63,560,358.34	/	378,084.55	/	63,182,273.79

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
沧州市有机合成化工厂	56,606.60	56,606.60	100.00	无收回可能性
蓟县城关供销社第一批零商店	3,979.09	3,979.09	100.00	无收回可能性
合计	60,585.69	60,585.69	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	26,854,464.92	134,272.33	0.50
1-2年 (含2年)	23,721,840.64	118,609.20	0.50
合计	50,576,305.56	252,881.53	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按组合计提坏账准备	317,498.86	- 64,617.33				252,881.53
按单项计提坏账准备	60,585.69					60,585.69
合计	378,084.55	- 64,617.33				313,467.22

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昆明铂生金属材料加工有限公司	23,721,840.64		23,721,840.64	46.85	118,609.20
江苏金发科技新材料有限公司	7,008,000.00		7,008,000.00	13.84	35,040.00
金发科技股份有限公司	6,539,350.00		6,539,350.00	12.91	32,696.75
天津金发新材料有限公司	3,780,600.00		3,780,600.00	7.47	18,903.00
成都金发科技新材料有限公司	2,224,000.00		2,224,000.00	4.39	11,120.00
合计	43,273,790.64		43,273,790.64	85.46	216,368.95

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	178,687,172.72	190,788,777.75
合计	178,687,172.72	190,788,777.75

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用



其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	876,241.84	385,954.55
1 年以内小计	876,241.84	385,954.55
1 至 2 年		4,400.33
2 至 3 年	4,400.33	189,475,238.00
3 年以上		
3 至 4 年	180,042,306.00	1,872,490.84
4 至 5 年	1,862,143.29	
5 年以上	25,356,213.32	25,356,213.32
合计	208,141,304.78	217,094,297.04

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地及房屋征收款	180,042,306.00	189,475,238.00
理财投资款	23,827,035.00	23,827,035.00
往来款	3,833,583.45	2,944,705.78
其他	438,380.33	847,318.26
合计	208,141,304.78	217,094,297.04

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,929.78	946,602.97	25,356,986.54	26,305,519.29
2023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	2,451.43	-946,602.97	4,092,764.31	3,148,612.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	4,381.21		29,449,750.85	29,454,132.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	26,303,589.51	3,146,161.34				29,449,750.85
按组合计提坏账准备	1,929.78	2,451.43				4,381.21
合计	26,305,519.29	3,148,612.77				29,454,132.06

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
沧州市运河区房屋征收管理办公室	180,042,306.00	86.50	土地及房屋征收款	3-4年	4,093,537.52
易安投资有限公司	23,827,035.00	11.45	理财投资款	5年以上	23,827,035.00
沧州大化新材料有限责任公司	1,862,143.29	0.89	往来款	5年以上	
沧州市人力资源和社会保障局	873,461.84	0.42	往来款	5年以上	4,367.31
河北佰益新型材料制品有限公司	378,000.00	0.18	往来款	5年以上	378,000.00
合计	206,982,946.13	99.44	/	/	28,302,939.83

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
合计	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

## 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	4,829,908,287.99	4,226,013,211.83	4,840,209,140.73	4,133,312,223.35
其他业务	64,461,491.21	48,156,708.81	106,085,667.29	53,635,869.10
合计	4,894,369,779.20	4,274,169,920.64	4,946,294,808.02	4,186,948,092.45

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 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
应收款项融资终止确认收益	-8,532,614.84	-3,344,870.48
处置衍生金融资产取得投资收益		1,827,700.00
合计	-8,532,614.84	-1,517,170.48

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	429.85	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,605,993.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-8,532,614.84	处置应收款项融资
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,612,508.69	滞纳金、核销负债
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	280,766.87	
少数股东权益影响额（税后）	485,414.61	
合计	1,920,136.06	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.7042	0.4634	0.4601
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.6567	0.4587	0.4554

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：刘增

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用